

证券代码：873362

证券简称：麦咖股份

主办券商：国融证券

厦门麦咖健康产业股份有限公司

出售股权暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、交易概况

(一) 基本情况

根据公司战略发展需要及优化资产结构的安排，决定将全资子公司厦门泰鑫成建设有限公司（以下简称“泰鑫成”）100%的股权以 30,000.00 元价格转让给关联方林厦华，并按规定办理工商登记变更手续。股权转让前公司持有泰鑫成 100%股权，本次交易完成后，公司持有泰鑫成 0%的股权。

(二) 是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的第二条规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度审计的合并财务会计报表期末净资产的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额比例的 30%以上。”

第四十条规定：（一）购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的

较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。

本次出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权，截止 2023 年 11 月 30 日，被投资企业厦门泰鑫成建设有限公司未经审计的总资产为 302,872.05 元，净资产为 26,816.83 元，公司 2022 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 33,034,457.92 元，净资产为 22,393,751.36 元，出售资产总额占公众公司最近一个会计年度审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例 0.92%，出售资产净额占公众公司最近一个会计年度审计的合并财务会计报表期末净资产的比例 0.12%。

公司在 12 个月内连续出售同一或者相关资产的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例未达到 50%；公司在 12 个月内连续出售同一或者相关资产的资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的 50%，且出售的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例未达到 30%。因此，本次出售股权不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 13 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于出售股权暨关联交易》的议案，表决情况为：4 票赞成，0 票反对，0 票弃权。该议案涉及关联事项，董事林颖颖回避表决。根据相关规定，此议案无需公司股东大会审议批准。

（五）交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（六）交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的不属于小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、交易对方的情况

1、自然人

姓名：林厦华

住所：福建省厦门市思明区文塔里*号

关联关系：林厦华系董事林颖颖弟弟

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

（一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：厦门泰鑫成建设有限公司 100%股权
- 2、交易标的类别： 固定资产 无形资产 股权类资产 其他
- 3、交易标的所在地：厦门市湖里区嘉禾路 376 号 2505
- 4、交易标的其他情况

厦门泰鑫成建设有限公司成立于 2022 年 05 月 26 日，主要从事：建设工程施工，建筑劳务分包等业务，泰鑫成注册资本 16,000,000.00 元，实缴资本为 0 元。

（二）交易标的资产权属情况

本次出售标的产权清晰，不存在任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或者查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

泰鑫成不再是公司全资子公司，不再纳入公司合并报表范围。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2023 年 11 月 30 日，泰鑫成资产总额为 302,872.05 元，净资产额为 26,816.83 元，净利润为 26,816.83 元，营业收入为 293,880.71 元财务报表未经审计，泰鑫成不存在担保、诉讼与仲裁等或有事项。

（二）定价依据

本次股权转让价格以交易标的净资产额为依据，经双方协商一致确定。公司本次出售资产不存在损害公司及股东利益的情况。

（三）交易定价的公允性

本次股权交易价格公允，不存在损害公司利益的行为，也不存在向关联方输送利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

厦门麦咖健康产业股份有限公司将持有的全资子公司厦门泰鑫成建设有限公司 100%的股权以 30,000.00 元的价格转让给林厦华。

（二）交易协议的其他情况

股权转让后，公司不再享有已出让股权的股东权利、承担相应的股东义务。

六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次交易的目的

本次交易符合公司未来发展战略需要。

(二) 本次交易存在的风险

不存在损害公司股东利益的情形，对公司未来财务状况和经营成果无重大不利影响。。

(三) 本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易不会对公司本期及未来财务状况、经营成果和现金流量产生不利影响。

七、备查文件目录

《厦门麦咖健康产业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》

厦门麦咖健康产业股份有限公司

董事会

2023年12月13日