

证券代码：872322

证券简称：美客多

主办券商：财达证券

河北美客多食品集团股份有限公司 出售子公司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

河北美客多食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）为突出主业、整合资源、更好地满足公司发展需求，提高公司经营管理效率和盈利能力，拟以 122 万元的价格将子公司遵化世行能源有限公司 100% 股权出售给遵化市美客多环境工程有限公司，出售后，公司不再持有该子公司股权，待通过审议流程后正式签署股权转让协议。

（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》的相关规定，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经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经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 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的比例达到 30% 以上。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》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。

公司 2022 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 794,081,340.71 元，净资产为 194,081,643.77 元。截至 2023 年 11 月 30 日，子公司遵化世行能源有限公司总资产账面价值为 275,473,148.99 元，净资产账面价值为 1,555,799.15 元，参考中天成土地房地产资产评估（北京）有限公司对 2023 年 11 月 30 日遵化世行能源有限公司的股权评估结果 121.37 万元，拟以 122 万元作为股权转让价格，子公司总资产、净资产占公司年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额和净资产总额的比例分别为 34.69%和 0.80%，交易未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》关于非上市公司重大资产重组交易的有关规定，本次股权转让事项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 15 日召开第三届董事会第五次会议，审议《转让子公司遵化世行能源有限公司全部股权》的议案，该议案因董事胡晓江、胡占军、黄靖为关联方，三人回避表决，其他非关联董事不足 3 人，直接提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易尚需到工商行政管理部门办理工商登记变更手续。

（六）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。

（七）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、法人及其他经济组织

名称：遵化市美客多环境工程有限公司

住所：河北省遵化市堡子店镇西新店子村西、邦宽公路北侧

注册地址：河北省遵化市堡子店镇西新店子村西、邦宽公路北侧

注册资本：500 万人民币

主营业务：建设工程施工；城市生活垃圾经营性服务；道路货物运输（不含危险货物）

法定代表人：郝海泉

控股股东：胡超君

实际控制人：胡超君

关联关系：该企业为董事长胡晓江之侄控制的企业

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：遵化世行能源有限公司

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：河北省遵化市堡子店镇西新店子村

4、交易标的其他情况

遵化世行能源有限公司于 2013 年 1 月 7 日成立，经营范围是肥料生产；生物质燃气生产和供应；发电业务、输电业务、供（配）电业务，注册资本 2200 万元，实缴资本 210 万元

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的产权明晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁或查封、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

本次交易将导致公司合并报表范围发生变化，本次转让后公司不再持有遵化世行能源有限公司股权，遵化世行能源有限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，遵化世行能源有限公司资产总额为 275,473,148.99 元（其中 273,708,349.84 元是由母公司按账面净值划转过来的），净资产 1,555,799.15 元，为转让遵化世行能源有限公司股权，公司特聘请符合《证券法》相关规定的中天成土地房地产资产评估（北京）有限公司对遵化世行能源有限公司股权进行评估，评估基准日为 2023 年 11 月 30 日，采用的评估方法有收益法、市场法、资产基础法，运用一般假设和特殊假设，遵化世行能源有限公司评估基准日总资产账面价值为 27,547.31 万元，评估价值为 27,513.10 万元，减值额为 34.21 万元，减值率为 0.12%；总负债账面价值为 27,391.73 万元，评估价值为 27,391.73 万元，评估无增减值；净资产账面价值为 155.58 元，净资产评估价值为 121.37 万元，减值额为 34.21 万元，减值率为 21.99%。

（二）定价依据

本次股权转让价格以中天成土地房地产资产评估（北京）有限公司对遵化世行能源有限公司 2023 年 11 月 30 日的股权评估结果 121.37 万元为依据，经双方协商一致确定，拟以 122 万元作为本次股权转让的价格。公司本次出售资产不存在损害公司股东利益的情况。

（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

公司拟以 122 万元的价格将其持有的遵化世行能源有限公司 100%股权转让给遵化市美客多环境工程有限公司。

（二）交易协议的其他情况

股权转让后，公司不再享有及承担已出让股权的股东权利义务。

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

本次交易符合公司战略发展规划，有利于优化公司资源配置，提高整体运营效率。

（二）本次交易存在的风险

本次交易不存在损害公司及全体股东利益的情形，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

（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

《河北美客多食品集团股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》

河北美客多食品集团股份有限公司

董事会

2023 年 12 月 15 日