

证券代码：874071

证券简称：英轩实业

主办券商：中信建投

山东英轩实业股份有限公司

关于公司向全资子公司划转资产的公告

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、交易概述

为进一步完善和优化山东英轩实业股份有限公司（以下简称“英轩实业”）的业务架构，提高业务协同能力和经营管理效率，英轩实业拟将部分资产划转至公司下属全资子公司山东英轩生物科技有限公司（以下简称“英轩生物”）、昌乐英瑞环保有限公司（以下简称“英瑞环保”）、潍坊英轩能源科技有限公司（以下简称“英轩能源”）。

本次划转的总体方案如下：英轩实业拟以 2024 年 8 月 31 日作为划转基准日，将英轩实业的部分相关资产按照未经审计的账面价值划转至英轩实业下属全资子公司英轩生物、英瑞环保、英轩能源。截至 2024 年 8 月 31 日，英轩实业所要划转的资产账面净值为 563,878,718.77 元，负债为 61,719,053.68 元，划转基准日至实际划转日间发生的资产、负债及人员变动，英轩实业将根据实际情况进行调整，最终划转的资产与负债以划转实施结果为准。并授权管理层处理本次资产划转的相关具体事项。

本次划转事项不涉及关联交易。

二、资产划转双方基本情况

（一）资产划出方基本情况

公司名称：山东英轩实业股份有限公司

住所：山东省潍坊市昌乐县昌盛街 1567 号

统一社会信用代码：913707001657698540

企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

法定代表人：李俭

注册资本：487,709,219 元人民币

经营范围：生产销售柠檬酸、柠檬酸盐（不含危险化学品）系列产品及上述产品的副产品（柠檬酸糟、玉米淀粉渣、蒸汽、污泥、柠檬酸石膏）、酒精；生产销售医用酒精、消毒剂、消毒液（以上经营范围不含危险化学品及易制毒化学品），酒类、伏特加、洋酒、玉米干全酒精糟、碳酸钙、液体二氧化碳、硫酸；发电、售电；粮食收购及加工；柠檬酸设备制造与安装；货物进出口业务（不含分销业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）资产划入方基本情况

1、公司名称：山东英轩生物科技有限公司

住所：山东省潍坊市昌乐县宝都街道昌盛街 1567 号 139 号楼

统一社会信用代码：91370725MADX9TUW19

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人：李金生

注册资本：3,000,000 元人民币

经营范围：许可项目：食品生产；食品销售；饲料生产；酒制品生产；酒类经营；调味品生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；热力生产和供应；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食用农产品初加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消毒剂销售（不含危险化学品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；食品添加剂销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；饲料原料销售；粮食收购；固体废物治理；货物进出口；通用设备制造（不含特种设备制造）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2、公司名称：昌乐英瑞环保有限公司

住所：山东省潍坊市昌乐县宝都街道昌盛街 1567 号 117 幢

统一社会信用代码：91370725MADWOHPY3H

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人：刘清福

注册资本：200,000 元人民币

经营范围：许可项目：污水处理及其再生利用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；噪声与振动控制服务；环保咨询服务；大气环境污染防治服务；水环境污染防治服务；土壤环境污染防治服务；土壤污染治理与修复服务；环境应急治理服务；环境保护监测；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；非常规水源利用技术研发；土壤与肥料的复混加工；生态恢复及生态保护服务；生态环境材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3、公司名称：潍坊英轩能源科技有限公司

住所：山东省潍坊市昌乐县宝都街道昌盛街 1567 号

统一社会信用代码：91370725MACRC3Q45C

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人：吕勇

注册资本：200,000 元人民币

经营范围：一般项目：电力行业高效节能技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；固体废物治理；发电机及发电机组销售；煤炭及制品销售；资源再生利用技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；太阳能发电技术服务；风电场相关系统研发；大气污染治理；大气环境污染防治服务；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；供暖服务；热力生产和供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（三）划入方与划出方的关系

划入方英轩生物、英瑞环保、英轩能源为划出方山东英轩实业股份有限公司的全资子公司。

三、资产划转方案

（一）拟划转资产的情况

1、英轩实业拟以 2024 年 8 月 31 日作为划转基准日，将英轩实业持有的部分机器设备、房屋建筑物及土地等相关资产划转至英轩生物、英瑞环保、英轩能源，拟划转资产截至划转基准日的具体情况如下：

（1）英轩实业划转至英轩生物具体情况

划转基准日至实际划转日期间发生的资产变动将根据实际情况进行调整，最终划转的资产以划转实施结果为准。截至 2024 年 8 月 31 日，拟划转的相关资产（未经审计）、负债具体项目如下：

项目	金额（元）
货币资金	200,000.00
存货	51,260,096.55
应收账款	19,778,924.53
其他应收款	337,500.00
预付账款	36,905.50
流动资产合计	71,613,426.58
固定资产	56,553,355.56
无形资产	12,861,813.36
长期待摊费用	1,338,531.22
非流动资产合计	70,753,700.14
资产总计	142,367,126.72
应付账款	8,701,339.55
其他应付款	2,325,049.07
预收账款	2,350,248.97
负债总计	13,376,637.59
净资产合计	128,990,489.13

上述表格中公司划转给英轩生物的固定资产、无形资产具体情况列示如下：

单位（元）

序号	名称	原值	净值
1	房屋建筑物	12,240,986.85	5,695,137.25
2	构筑物及公共设施	3,741,148.00	1,518,351.96
3	机器设备	190,590,561.35	49,339,866.35
4	土地使用权	15,716,574.69	12,861,813.36

(2) 英轩实业划转至英瑞环保具体情况

划转基准日至实际划转日期间发生的资产变动将根据实际情况进行调整，最终划转的资产以划转实施结果为准。截至 2024 年 8 月 31 日，拟划转的相关资产（未经审计）、负债具体项目如下：

项目	金额（元）
货币资金	100,000.00
存货	346,891.41
预付账款	420,800.00
流动资产合计	867,691.41
固定资产	88,849,669.21
在建工程	2,634,176.61
无形资产	24,590,222.60
非流动资产合计	116,074,068.42
资产总计	116,941,759.83
应付账款	1,985,929.40
其他应付款	53,500.00
负债总计	2,039,429.40
净资产合计	114,902,330.43

上述表格中公司划转给英瑞环保的固定资产、无形资产具体情况列示如下：

单位（元）

序号	名称	原值	净值
----	----	----	----

1	房屋建筑物	2,122,325.61	943,795.35
2	构筑物及公共设施	45,209,154.41	39,048,565.53
3	机器设备	81,873,307.73	48,857,308.33
4	土地使用权	27,293,424.20	24,590,222.60

(3) 英轩实业划转至英轩能源具体情况

划转基准日至实际划转日期间发生的资产变动将根据实际情况进行调整，最终划转的资产以划转实施结果为准。截至 2024 年 8 月 31 日，拟划转的相关资产（未经审计）、负债具体项目如下：

项目	金额（元）
货币资金	100,000.00
存货	12,150,710.93
应收账款	2,984,259.30
其他应收款	76,496.00
预付账款	21,151,618.00
流动资产合计	36,463,084.23
固定资产	266,587,013.96
在建工程	54,245.28
长期待摊费用	1,465,488.75
非流动资产合计	268,106,747.99
资产总计	304,569,832.22
应付账款	43,959,957.01
其他应付款	100,000.00
预收账款	2,243,029.68
负债总计	46,302,986.69
净资产合计	258,266,845.53

上述表格中公司划转给英轩能源的固定资产、无形资产具体情况列示如下：

单位（元）

序号	名称	原值	净值
1	机器设备	407,918,118.03	266,587,013.96

2、本次划转的资产权属清晰，不存在抵押、质押或者其他第三人权利，不存在重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等妨碍权属转移的情形。

3、本次资产划转为按照涉及资产、负债的账面净值无偿划转，相关资产未进行审计和评估。英轩生物、英瑞环保、英轩能源无需向英轩实业支付任何价款。本次资产划转，划入方英轩生物、英瑞环保、英轩能源分别按最终划转的资产、负债的账面净值增加对应资产、负债项目金额，并将最终划转形成的净资产按账面净值分别计入英轩生物、英瑞环保、英轩能源的资本公积（注册资本暂不变）；划出方英轩实业按最终划转的资产、负债的账面净值减少对应资产、负债项目金额。

（二）划转涉及的税务安排

本次划转拟适用特殊性税务处理，具体以税务主管机关的认定为准。

（三）资产重组协议签订情况

英轩实业和英轩生物、英瑞环保和英轩能源分别于2024年9月13日签署了《资产划转协议书》，此协议自英轩实业履行股东大会程序后生效，协议约定了上述资产划转事宜，各方将严格按照协议执行。

（四）划转涉及的协议主体变更及债权债务转移安排

对于英轩实业在划转前与其他方签订的与划转资产相关的合同，将与合同对方签署补充协议约定将主体变更至相对应的英轩生物、英瑞环保、英轩能源等公司，相关权利义务均转移至相对应的英轩生物、英瑞环保、英轩能源等公司。

四、履行的审议程序

公司于2024年9月13日召开的山东英轩实业股份有限公司第一届董事会第二十次会议通过了《关于公司拟将部分资产转让给全资子公司的议案》。

本次会议应出席的董事5名，出席和授权出席董事5人。会议由董事长李世勇主持。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。

董事会表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。

回避表决情况：上述交易不涉及关联交易事项，无需回避表决。

本议案尚需提交股东大会审议。

五、本次划转对公司的影响

(1) 本次划转有利于进一步明确公司的业务架构的管理体系，优化内部资源配置，提高业务协同能力和经营管理效率，对公司未来发展有积极影响；

(2) 本次资产划转系英轩实业内部生产经营资产的调整，有利于完善经营业务结构，优化资源配置，提高经营管理效率，提升市场竞争力。

(3) 本次划转是在公司合并报表范围内公司间进行，不会导致公司合并范围变更，不会损害公司及股东的利益。

六、备查文件

《山东英轩实业股份有限公司第一届董事会第二十次会议决议》

《资产划转协议书》三份

特此公告。

山东英轩实业股份有限公司

董事会

2024年9月13日