

证券代码：836127

证券简称：亿鑫股份

主办券商：江海证券

大庆亿鑫化工股份有限公司 购买股权资产暨关联交易的公告

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

大庆亿鑫化工股份有限公司（以下简称“公司”或“亿鑫股份”）拟 0 元购买大庆致然化工新材料有限公司（以下简称“致然公司”）100%股权（对应认缴注册资本 10,000.00 万元，实缴出资 0 元），该股权当前系公司实际控制人刘潇先生持有。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》（以下简称“重组办法”）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。

根据重组办法第四十条规定，计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：（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。（四）公众公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。

公司最近 12 个月内未购买、出售过同一或者相关资产。

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所出具的中兴财光华（黑）审专字（2024）第 01270 号审计报告，截至 2024 年 9 月 30 日，致然公司经审计的财务会计报表期末资产总额为 119,985.00 元、净资产额为-15.00 元。

根据永拓会计师事务所出具的永证审字（2024）第 146119 号审计报告，截至 2023 年 12 月 31 日，公司经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 786,001,482.23 元，期末归属于挂牌公司股东的净资产额为 394,430,090.55 元。

参考致然公司经审计的财务数据，经双方友好协商，本次交易标的成交金额为 0 元，占公司最近一期经审计总资产及净资产的比例均为 0%。

另外，公司本次购买致然公司 100%股权后，将负有 10,000.00 万元认缴注册资本的缴纳义务，占公司最近一期经审计总资产及净资产的比例分别为 12.72% 和 25.35%。

综上，本次对外投资购买资产未达到《非上市公众公司重大资产重组办法》中关于重大资产重组标准的规定，本次交易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 2024 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《购买大庆致然化工新材料有限公司 100%股权》议案。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

回避表决情况：关联董事刘潇、刘艳回避表决。

本议案尚需提交股东大会审议。

（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：刘潇

住所：黑龙江省大庆市萨尔图区

关联关系：刘潇先生系亿鑫股份实际控制人、董事长、总经理

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：大庆致然化工新材料有限公司

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：黑龙江省大庆市

4、交易标的其他情况

本次交易标的公司大庆致然化工新材料有限公司成立于2020年12月7日，经营范围为：化工产品（不含危险化学品）、塑料制品销售。注册资本为人民币10,000.00万元，实缴资本为0元，刘潇先生持有其100.00%股权。

（二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼，仲裁事项或查封，冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）购买股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次交易完成后，致然公司将成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

致然公司不存在为他人提供担保、财务资助等情况。交易完成后，公司不存在以经营性资金往来的形式变相为本次交易对手方提供财务资助的情形。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所出具的中兴财光华（黑）审专字（2024）第 01270 号审计报告，截至 2024 年 9 月 30 日，致然公司资产总额为 119,985.00 元，净资产额为-15.00 元。

致然公司于 2024 年 2 月 21 日在国家企业信用信息公示系统上发布减资公告，并于 2024 年 4 月 11 日形成了股东决定，注册资本由 80,000 万元减少为 10,000 万元。致然公司于 2024 年 4 月 15 日完成了上述信息的变更登记，并领取了新营业执照。

（二）定价依据

本次交易的定价依据是在参考经审计的财务数据基础上，经双方协商，交易价格为 0 元。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价公平、公正，并经交易各方协商一致确定，不存在损害公司及股东利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

参考致然公司经审计的财务数据，经双方友好协商，公司拟以 0 元收购刘潇先生持有的大庆致然化工新材料有限公司 100% 股权。本次股权转让协议目前尚未签署。

（二）交易协议的其他情况

股权转让协议签订后，交易双方将协同办理工商变更登记，过户时间以工商登记变更时间为准。

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

本次投资是公司业务发展及生产经营的需要，有助于公司完善产品结构、增强研发能力、拓展业务范围，更好的开拓市场并提升公司的竞争力，为股东创造更大价值。

（二）本次交易存在的风险

本次投资是公司基于战略发展做出的决策，购买股权完成后可能存在一定的管理经营风险，也可能存在市场等方面的不确定因素，公司将积极运用多年累积的经验与优势防范上述风险，力图获得良好的投资回报。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次投资有助于公司完善产品结构、增强研发能力、拓展业务范围，更好的开拓市场并提升公司的竞争力。本次投资预计对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

七、备查文件目录

《大庆亿鑫化工股份有限公司第三届董事会第二十八次会议决议》

大庆亿鑫化工股份有限公司
董事会

2024年10月28日