

证券代码：873542

证券简称：黄淮股份

主办券商：国投证券

黄淮农产品股份有限公司关联交易公告

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、关联交易概述

（一）关联交易概述

河南亿星实业集团股份有限公司拟将部分资产（包括但不限于空调、电脑、冰柜、会议室显示屏等）按照扣除折旧后的净残值处置给公司，用于公司满足日常经营办公等需要，具体处置资产清单及金额以资产处置合同约定为准。

（二）表决和审议情况

2025年11月26日公司第三届董事会第五次会议审议了《关于河南亿星实业集团有限公司拟将部分资产处置给公司暨关联交易的议案》，因非关联董事不足3人，本议案提交2025年第五次临时股东会审议。

（三）本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况

二、关联方基本情况

1. 法人及其他经济组织

名称：河南亿星实业集团股份有限公司

住所：河南省周口市工农路南段18号亿星1号综合楼

注册地址：河南省周口市工农路南段18号亿星1号综合楼

注册资本：27200万元

主营业务：高档烟酒批发与零售

法定代表人：李超峰

控股股东：周口迅驰商贸有限公司

实际控制人：李超峰

关联关系：河南亿星实业集团股份有限公司为公司控股股东

信用情况：不是失信被执行人

三、定价情况

（一）定价依据

亿星集团处置的部分资产如空调、电脑、会议室显示屏等均为保障日常办公或经营需要的资产，本次交易参考了周口市同类二手资产的市场交易价格及公司同类资产的净残值，采用全部扣除折旧后的净残值法拟定交易价格，该交易价格与资产账面价值相比基本一致，未出现较大差异。

（二）交易定价的公允性

本次亿星集团向公司处置的部分资产（如空调、电脑等）所采用的净残值定价法，符合资产的经济实质与会计惯例，以净残值作为交易价格，客观地反映该批资产在当前时点的真实价值状况，避免以虚高的历史成本或重置成本进行计价可能带来的不公允；该定价方法与公司持续的会计处理保持一致，确保交易行为与会计计量原则的内在一致性，避免账务处理与交易定价的逻辑冲突；从与独立第三方交易的可比性来看，在公开市场上，处理此类资产，通常的交易方式就是作为“二手废品”出售给回收商，其价格通常围绕“残值”波动。

综上所述，净残值法是最直接、最贴近市场的定价方法，可以有效防止公司以过高价格收购低效资产，节约采购全新设备的大量资本开支，符合公司的商业利益，定价方法有据可依（公司会计政策），交易价格公允、透明，保护了公司和股东的利益，具备充分的公允性与合理性。

四、交易协议的主要内容

河南亿星实业集团股份有限公司拟将部分资产（包括但不限于空调、电脑、冰柜、会议室显示屏等）按照扣除折旧后的净残值处置给公司，用于公司满足日常经营办公等需要，具体处置资产清单及金额以资产处置合同约定为准。

五、关联交易的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次关联交易的目的

公司此次购买亿星集团处置的部分资产如空调、电脑、会议显示屏等，正好可以满足公司人员规模增加及办公区域扩大后的日常经营及办公需要，保证经营及日常办公连续性和工作效率，保证公司业务稳健运行。

（二）本次关联交易存在的风险

本次关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

（三）本次关联交易对公司经营及财务的影响

公司此次购买亿星集团处置的部分资产如空调、电脑、会议显示屏等，正好可以满足公司日常经营及办公需要，直接向控股股东购买可以有效节省采购时间和新采购设备成本，有利于保证经营及日常办公连续性和工作效率，对于保障公司业务稳健运行具有一定促进作用。

六、备查文件

《黄淮农产品股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》。

黄淮农产品股份有限公司

董事会

2025 年 11 月 28 日