

证券代码：832354

证券简称：益运股份

主办券商：恒泰长财证券

## 益阳湘运集团股份有限公司

## 购买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

根据公司战略发展需要，公司拟受让益阳湘运投资控股股份有限公司在湖南洞庭禛农科技发展有限公司、湖南悦行互联科技有限公司全部股权。

湖南洞庭禛农科技发展有限公司：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华审字（2025）第 170158 号《审计报告》，湖南洞庭禛农科技发展有限公司 2025 年 9 月 30 日经审计的净资产为-493.01 万元，总资产为 1438.25 万元。北京华亚正信资产评估有限公司出具了华亚正信评报字[2025]第 A14-0010 号评估报告。湖南洞庭禛农科技发展有限公司评估价值：-487.99 万元。评估基准日：2025 年 9 月 30 日。

湖南悦行互联科技有限公司：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2025）第 170157 号《审计报告》，湖南悦行互联科技有限公司 2025 年 9 月 30 日经审计的净资产为-903.39 万元，总资产为 1094.61 万元。北京华亚正信资产评估有限公司出具了华亚正信评报字[2025]第 A14-0009 号评估报告。评估价值：-984.33 万元。评估基准日：2025 年 9 月 30 日。

公司拟作价 0 元受让益阳湘运投资控股股份有限公司在湖南洞庭禛农科技发展有限公司、湖南悦行互联科技有限公司全部股权。

## (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》第二条：“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：“计算本办法第二条的比例时，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”。截至 2024 年末，公司经审计的合并财务报表资产总额为 515,922,886.57 元、资产净额为 196,340,677.67 元；湖南洞庭禛农科技发展有限公司的资产总额为 1438.25 万元，资产净额为-493.01 万元。湖南悦行互联科技有限公司的资产总额为 1094.61 万元，资产净额为-903.39 万元。本次成交金额为 0 元。以资产总额和成交金额二者中孰高者计算，本次购买的资产总额 2532.86 万元，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为 4.91%；以资产净额和成交金额二者中孰高者计算，本次购买的资产净额为 -1396.40 万元，按绝对值计算，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比例为 7.11%。

综上，公司本次交易未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中重大资产重组的标准，故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

2025 年 12 月 4 日第四届董事会第十八次会议审议了《关于拟受让益阳湘运投资控股股份有限公司在湖南洞庭禛农科技发展有限公司、湖南悦行互联科技有限公司全部股权的议案》，尚待公司 2025 年第二次临时股东会会议审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

需报当地工商行政管理部门办理登记手续。

（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：益阳湘运投资控股股份有限公司

住所：益阳市高新区迎宾西路 453 号

注册地址：益阳市高新区迎宾西路 453 号

注册资本：5000 万元

主营业务：以自有合法资金（资产）对外进行投资（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；市场调研；企业管理咨询；商务信息咨询；酒店经营；酒店管理；租赁服务；房地产开发；公路桥梁建设。（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）

法定代表人：郭跃明

控股股东：郭跃明

实际控制人：郭跃明

关联关系：益阳湘运投资控股股份有限公司系公司控股股东、实际控制人兼董事长郭跃明实际控制的企业。

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：益阳湘运投资控股股份有限公司在湖南洞庭禛农科技发展有限公司、湖南悦行互联科技有限公司全部股权

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：长沙高新开发区麓谷大道 627 号 B-3 栋加速器生产车间 510、湖南省益阳市大通湖区河坝镇大通湖大道南 101（河坝镇汽车站内）

#### 4、交易标的其他情况

湖南洞庭禛农科技发展有限公司成立于 2022 年 9 月 15 日，注册资本：5000 万元。经营范围包括：食品销售；食品互联网销售；水产养殖（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：水产品收购；水产品零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；保健食品（预包装）销售；水生植物种植（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）

湖南悦行互联科技有限公司成立于 2017 年 3 月 2 日，注册资本：500 万元。经营范围包括：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；数据处理和存储支持服务；物联网技术研发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；平面设计；地理遥感信息服务；商务代理代办服务；广告发布；广告制作；广告设计、代理；旅客票务代理；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品销售（仅销售预包装食品）；机械设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品批发；机械零件、零部件销售；人工智能行业应用系统集成服务；物料搬运装备销售；光学仪器销售；光学玻璃销售；显示器件销售；光电子器件销售；数字视频监控系

统销售；软件销售；工业机器人安装、维修；普通机械设备安装服务；会议及展览服务（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：信息网络传播视听节目；测绘服务；城市公共交通；道路旅客运输经营；网络预约出租汽车经营服务；巡游出租汽车经营服务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；食品销售；食品互联网销售（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）

## （二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，不存在质押、抵押及其他任何转让限制，不涉及被查封、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，挂牌公司将取得对湖南洞庭禛农科技发展有限公司和湖南悦行互联科技有限公司的控制权，合并报表范围发生变更，新增湖南洞庭禛农科技发展有限公司和湖南悦行互联科技有限公司。

# 四、定价情况

## （一）交易标的财务信息及审计评估情况

湖南洞庭禛农科技发展有限公司：根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2025）第 170158 号《审计报告》，标的公司 2025 年 9 月 30 日经审计的净资产为-493.01 万元，总资产为 1438.25 万元。北京华亚正信资产评估有限公司出具了华亚正信评报字[2025]第 A14-0010 号评估报告。评估价值：-487.99 万元。评估基准日：2025 年 9 月 30 日。

湖南悦行互联科技有限公司：根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2025）第 170157 号《审计报告》，标的公司 2025 年 9 月 30 日经审计的净资产为-903.39 万元，总资产为 1094.61 万元。北京华亚正信资产评估有限公司出具了华亚正信评报字[2025]第 A14-0009 号评估报告。评估价值：-984.33 万元。评估基准日：2025 年 9 月 30 日。

## （二）定价依据

根据湖南洞庭禛农科技发展有限公司审计报告确认的净资产值-493.01万元，评估价值：-487.99万元；根据湖南悦行互联科技有限公司审计报告确认的净资产值-903.39万元，评估价值：-984.33万元；因上述两家公司净资产值为负，公司以0元受让益阳湘运投资控股股份有限公司在湖南洞庭禛农科技发展有限公司、湖南悦行互联科技有限公司全部股权。

## （三）交易定价的公允性

本次交易的定价在交易双方自愿、平等的原则下协商确定，不存在对公司生产经营产生重大不利影响的情形，不存在侵害公司和其他股东利益的情况。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

根据拟签署的《股权转让协议》，益阳湘运投资控股股份有限公司拟以非公开协议的方式将其在湖南洞庭禛农科技发展有限公司持有的100%股权以及在湖南悦行互联科技有限公司持有的99.60%的股权以0元价格转让至益阳湘运集团股份有限公司。

### （二）交易协议的其他情况

无

## 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

根据公司战略发展的需要，购买湖南洞庭禛农科技发展有限公司旨在对公司业务板块的丰富与增强，购买湖南悦行互联科技有限公司旨在为公司全面打造智能化站场做配套服务。

### （二）本次交易存在的风险

目前标的公司存在一定负债，净资产为负，后续公司将重点关注相关风险，致力实现业务扭亏与债务化解。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

鉴于目前标的公司净资产为负，将对公司财务状况产生一定影响，后续公司将通过对标的公司主营业务的优化与运营管理的提升，逐步改善其经营状况，实现业务扭亏与债务化解。

七、备查文件

（一）、《益阳湘运集团股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议》

益阳湘运集团股份有限公司

董事会

2025年12月5日