

证券代码：874840

证券简称：生和堂

主办券商：一创投行

广东生和堂健康食品股份有限公司

关于收购控股子公司少数股东股权的公告

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、对外投资概述

（一）基本情况

为了进一步加强对控股子公司的管理水平，提升决策效率。公司拟收购两家控股子公司少数股东股权。

1、江门市生和堂食品营销有限公司（以下简称“生和堂食品营销”）成立于2025年9月17日，注册资本100万元人民币。生和堂食品营销的股东构成如下：

广东生和堂健康食品股份有限公司（以下简称“公司”）认缴出资额60万元，出资比例60%，实际出资0元；

佛山市众为合创企业管理有限公司认缴出资额40万元，出资比例40%，实际出资0元。

经协商，公司拟以0元收购佛山市众为合创企业管理有限公司持有的生和堂食品营销40%的股权。本次交易完成后，公司将持有生和堂食品营销100%股权，江门市生和堂食品营销有限公司将成为公司全资子公司。

2、江门市生和堂饮料销售有限公司（以下简称“生和堂饮料销售”）成立于2025年8月6日，注册资本100万元人民币。生和堂饮料销售的股东构成如下：

广东生和堂健康食品股份有限公司（以下简称“公司”）认缴出资额60万元，出资比例60%，实际出资30万元；

黄雅认缴出资额40万元，出资比例40%，实际出资20万元。

经协商，公司拟以20万元收购黄雅持有的生和堂饮料销售40%的股权。本

次交易完成后，公司将持有生和堂饮料销售 100%股权，江门市生和堂饮料销售有限公司将成为公司全资子公司。

（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，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。

公司截止 2024 年 12 月 31 日未经审计的资产总额为 266,812,046.44 元，净资产额为 132,795,973.54 元。公司本次收购两家控股子公司少数股东股权对应交易金额合计为 200,000.00 元。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，不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

（四）审议和表决情况

2026年3月10日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。该议案不涉及关联交易。该议案无需提交股东会审议。

(五) 本次对外投资不涉及进入新的领域

(六) 投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资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) 不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、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、投资协议其他主体的基本情况

1. 法人及其他经济组织

名称：佛山市众为合创企业管理有限公司

住所：佛山市南海区桂城街道南三路13号D栋307单元1室

注册地址：佛山市南海区桂城街道南三路13号D栋307单元1室

注册资本：100,000.00元

主营业务：一般项目：企业管理；企业管理咨询；供应链管理服务；品牌管理；市场营销策划；商务代理代办服务；咨询策划服务；企业形象策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；日用品批发；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）。（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：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）

法定代表人：卢金新

控股股东：卢金新

实际控制人：卢金新

关联关系：不构成关联关系

信用情况：不是失信被执行人

2. 自然人

姓名：黄雅

住所：江西省抚州市南城县

关联关系：不构成关联关系

信用情况：不是失信被执行人

三、投资标的情况

(一) 投资标的基本情况

具体内容：

1、生和堂食品营销

交易标的名称：江门市生和堂食品营销有限公司

交易标的类别：股权类资产

交易标的注册地址：江门市江海区胜利南路166号3幢二层自编9号

交易标的其他情况：

江门市生和堂饮料销售有限公司成立于2025年9月17日，注册资本：100万元人民币，经营范围：一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；日用品销售；日用品批发；销售代理；市场营销策划。（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）

本次股权转让前标的股权结构如下：

序号	投资人名称	出资额 (万元)	出资方式	认缴/ 实缴	持股 比例
1	广东生和堂健康食品股份有限公司	60	货币	认缴	60%
2	佛山市众为合创企业管理有限公司	40	货币	认缴	40%

本次股权转让后标的股权结构如下：

序号	投资人名称	出资额 (万元)	出资方式	认缴/ 实缴	持股 比例
1	广东生和堂健康食品股份有限公司	100	货币	认缴	100%

2、生和堂饮料销售

交易标的名称：江门市生和堂饮料销售有限公司

交易标的类别：股权类资产

交易标的注册地址：江门市江海区胜利南路166号3幢二层自编8号

交易标的其他情况：

江门市生和堂饮料销售有限公司成立于2025年8月6日，注册资本：100万元人民币，经营范围：许可项目：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）一般项目：自动售货机销售。（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）

本次股权转让前标的股权结构如下：

序号	投资人名称	出资额 (万元)	出资方式	认缴/ 实缴	持股 比例
1	广东生和堂健康食品股份有限公司	60	货币	认缴	60%
2	黄雅	40	货币	认缴	40%

本次股权转让后标的股权结构如下：

序号	投资人名称	出资额 (万元)	出资方式	认缴/ 实缴	持股 比例
1	广东生和堂健康食品股份有限公司	100	货币	认缴	100%

（二） 出资方式

本次对外投资的出资方式为 现金 资产 股权 其他具体方式

1、公司以现金方式收购佛山市众为合创企业管理有限公司持有的生和堂食品营销 40%的股权，交易对价为 0 元。

2、公司以现金方式收购黄雅持有的生和堂饮料销售 40%的股权，交易对价为 20 万元。

四、定价情况

本次交易价格经双方协商确定，定价合理公允，不存在对公司生产经营产生不利影响的交易，不存在侵害公司及全体股东利益的情形。

五、对外投资协议的主要内容

1、佛山市众为合创企业管理有限公司同意将持有生和堂食品营销 40%股权转让给本公司，转让价格为人民币 0 元。

2、黄雅同意将持有生和堂饮料销售 40%股权转让给本公司，转让价格为人民币 20 万元。

本次股权收购事项需要在当地工商行政管理部门办理股权变更手续登记，以工商行政管理部门登记为准。

六、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

本次收购将进一步加强公司对控股子公司生和堂食品营销和生和堂饮料销售的管理，提高经营决策效率，优化战略布局。

（二）本次对外投资存在的风险

本次对外投资是公司在强化子公司控制权的同时将进一步健全子公司的治理结构，完善内部管理制度和监督机制，积极防范和应对可能存在的风险。

（三）本次对外投资对公司经营及财务的影响

本次对外投资不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

七、备查文件

《广东生和堂健康食品股份有限公司第四届董事会第九次会议决议》

广东生和堂健康食品股份有限公司

董事会

2026年3月10日