

证券代码：874376

证券简称：百菲乳业

主办券商：国融证券

广西百菲乳业股份有限公司

购买股权资产的公告

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、交易概况

(一) 基本情况

广西铂朗包装科技有限公司（以下简称“铂朗包装”）系广西百菲乳业股份有限公司（以下简称“公司”“百菲乳业”）、广西南宁市万豪佳鑫纸业有限责任公司共同出资设立的公司（以下简称“万豪佳鑫”），注册资本为 1000 万元，其中公司持有股权 67%，认缴出资额 670 万元，实缴出资额 200 万元；万豪佳鑫持有股权 33%，认缴出资额 330 万元，实缴出资额 0 元。

根据公司业务发展的需要，公司拟以人民币零元的价格购买万豪佳鑫所持铂朗包装 33%股权。本次股权转让完成后，公司所持铂朗包装的股权由 67%增加至 100%，铂朗包装成为公司的全资子公司。

(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《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第 1 号——重大资产重组》之 1.2 条规定：挂牌公司新设全资子公司或控股子公司、向全资子公司或控股子公司增资，不构成重大资产重组。但挂牌公司新设参股子公司或向参股子公司增资，若达到据《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，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（一）规定：“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较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控制权的，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，资产净额均以成交净额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额以该股权的账面价值为准。”

根据《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第 1 号——重大资产重组》的相关规定：挂牌公司新设参股子公司或向参股子公司增资的，或者购买股权资产涉及认缴出资的，成交金额应包括注册资本中挂牌公司认缴出资的金额。

根据上述规定，本次股权转让对价为 0 元，对应认缴出资额为 330 万元。公司最近一个会计年度（2025 年）期末经审计的总资产为 1,923,474,962.47 元、净资产为 1,564,348,576.94 元。本次成交金额占百菲乳业 2025 年经审计总资产和净资产的比重分别为 0.17%、0.21%，故本次交易不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2026 年 7 月 29 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于购买广西铂朗包装科技有限公司股权的议案》，表决情况为：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。根据《公司章程》有关规定，本议案属于董事会审议批准权限范围，

无需提交股东会审议。

（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、法人及其他经济组织

名称：广西南宁市万豪佳鑫纸业有限责任公司

住所：南宁—东盟经济开发区上平路 13 号

注册地址：南宁—东盟经济开发区上平路 13 号

注册资本：1500 万元

主营业务：纸板成品和半成品的生产加工

法定代表人：梁其佳

控股股东：梁其佳

实际控制人：梁其佳

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：广西铂朗包装科技有限公司

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：钦州市灵山县三海街道流屋埠社区大潮江片区 A 地块

4、交易标的其他情况

铂朗包装成立于 2026 年 6 月 25 日，注册资本 1000 万元，经营范围：一般经营项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；纸制品制造；纸制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；纸和纸板容器制造；

平面设计（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）许可经营项目：包装装潢印刷品印刷（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）。

本次股权交易完成前，铂朗包装的股权结构为：

股东名称	出资方式	出资额	持股比例	实缴金额
百菲乳业	货币	670 万元	67%	200 万元
万豪佳鑫	货币	330 万元	33%	0

本次股权交易完成后，铂朗包装的股权结构为：

股东名称	出资方式	出资额	持股比例	实缴金额
百菲乳业	货币	1000 万元	100%	200 万元

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的类别为股权类资产，本次交易标的权属清晰，交易标的不存在抵押、质押及其他限制转让的情形，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形。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

铂朗包装尚未开展经营，截至 2026 年 6 月 30 日，铂朗包装资产总额、净资产、营业收入、净利润均为 0 元，未进行审计和评估。

（二）定价依据

本次交易定价的依据为协商定价。经双方友好协商，股权转让价格为人民币 0 元。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价依据公平、合理，交易程序符合国家法律法规的规定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公众公司利益的行为。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

广西南宁市万豪佳鑫纸业有限责任公司持有广西铂朗包装科技有限公司33%股权，认缴注册资本330万元，实缴注册资本0元。

公司拟以人民币零元的价格购买广西南宁市万豪佳鑫纸业有限责任公司持有广西铂朗包装科技有限公司33%股权。本次股权转让完成后，公司将持有广西铂朗包装科技有限公司的股权由67%增加至100%，广西铂朗包装科技有限公司成为公司的全资子公司。

（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

本次对外投资是基于业务发展的需要，符合公司未来整体发展战略规划，有利于促进公司业务发展，提升公司持续发展能力和综合竞争力。

（二）本次交易存在的风险

本次对外投资是公司从长远战略规划出发做出的慎重决策，但由于政策、市场变化等因素，仍然可能存在一定的市场、经营和管理风险。公司将完善各项内控制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，积极防范和应对上述可能发生的风险，保障公司经营的可持续发展。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次对外投资将进一步提升公司的整体竞争力，将不会引起公司主营业务发生变化。

七、备查文件

《广西百菲乳业股份有限公司第三届董事会第六次会议决议》

广西百菲乳业股份有限公司

董事会

2026年7月31日