

广晟有色金属股份有限公司
关于收购深圳市福义乐磁性材料有限公司 51%股权
暨关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

特别提示：

1、广晟有色金属股份有限公司（以下简称“广晟有色”或“公司”）拟以现金方式收购控股股东广东省稀土产业集团有限公司（以下简称“稀土集团”）持有的深圳市福义乐磁性材料有限公司（以下简称“福义乐公司”）51%股权。

2、本次交易对价以广东健德资产评估师事务所有限公司出具的《广东省稀土产业集团有限公司拟转让股权事项涉及深圳市福义乐磁性材料有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（健德评字[2021]第 1096 号）的评估结果为基础，经交易双方协商一致，福义乐公司 51%股权的交易价格为 3238.92 万元。

3、本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易事项已经公司第八届董事会 2021 年第五次会议及第八届监事会 2021 年第四次会议审议通过，公司独立董事对该关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。本次交易无需提交股东大会审议。

一、关联交易概述

2021年5月31日，公司召开第八届董事会2021年第五次会议及第八届监事会2021年第四次会议，会议审议通过了《关于收购深圳市福义乐磁性材料有限公司51%股权暨关联交易的议案》，同意公司收购稀土集团持有的福义乐公司51%股权，交易价格为3238.92万元。公司独立董事对该关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

稀土集团为公司控股股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易无需提交公司股东大会审议批准。

二、关联方介绍

（一）基本情况

名称	广东省稀土产业集团有限公司
统一社会信用代码	914400003040116148
成立日期	2014-05-26
注册地址	广东省广州市天河区珠江西路17号广晟国际大厦50楼东面楼层
注册资本	100000万人民币
法定代表人	吴泽林
经营范围	稀土、稀有金属及其它有色金属采选、冶炼和新材料及应用项目的投资、研发、经营及产品贸易；稀土稀有金属现货电子交易项目、商业储备项目和仓储项目的投资及管理；稀土稀有金属特色产业园区开发投资及管理；土地开发与土地使用权经营，物业投资和经营管理；稀土稀有金属产业链资本管理和项目投资咨询及服务。

稀土集团于 2012 年经广东省政府同意依托广东省广晟控股集团有限公司成立，2016 年 6 月，稀土集团通过工信部的组建验收，成为国务院确定的 6 家国家稀土企业集团之一，是广晟集团全资企业，主要负责广东省内外稀土资源的整合和企业联合重组工作。

（二）关联关系

稀土集团持有公司 42.87% 股份，系公司控股股东，因此本次交易构成了关联交易。

（三）稀土集团最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

项目	2021 年 3 月 31 日/ 2021 年 1-3 月(未经审计)	2020 年 12 月 31 日/ 2020 年度(经审计)
资产总计	705,599.04	641,971.53
负债合计	473,439.90	412,850.69
归属于母公司所有者权益	111,948.47	110,499.06
营业收入	292,331.44	1,116,191.83
归属于母公司所有者的净利润	1,942.03	4,048.22

三、标的公司情况介绍

（一）基本情况

企业名称	深圳市福义乐磁性材料有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地址	深圳市南山区科兴路 11 号深南花园裙楼 B 区四层 407
主要办公地点	深圳市南山区科兴路 11 号深南花园裙楼 B 区四层 407
法定代表人	卢其云
注册资本	2787.0731 万人民币
成立日期	1997-09-10

统一社会信用代码	914403002793756857
经营范围	一般经营项目是:磁性材料、电子元器件的销售、技术咨询和技术维护;稀土氧化物、稀土金属合金销售;经营进出口业务;有色金属及矿产品、钢材、废钢材、金属材料销售。;许可经营项目是:普通货运。

(二) 权属状况

截止目前,拟收购股权权属清晰,不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况,未涉及诉讼、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) 财务状况

福义乐公司最近一年一期主要财务指标情况如下:

单位:万元

项目	2021年3月31日/ 2021年1-3月(未经审计)	2020年12月31日/ 2020年度(经审计)
资产总计	23,462.22	30,988.41
负债合计	20,825.54	28,500.24
归属于母公司股东权益	2,636.69	2,488.16
股东权益合计	2,636.69	2,488.16
营业收入	9,522.64	42,184.94
净利润	234.70	290.20
归属于母公司所有者的净利润	234.70	290.2

2020年度数据为福义乐公司经年度审计后合并报表财务数据。

(四) 福义乐公司股权结构情况

本次交易前,福义乐公司股权结构情况如下图所示:

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例%
1	广东省稀土产业集团有限公司	1744.7077	62.6

2	李守义	350.8093	12.587
3	杨立强	210.0895	7.538
4	王昕	112.1797	4.025
5	王严	112.1797	4.025
6	黄元威	112.1797	4.025
7	深圳市福春园投资合伙企业(有限合伙)	114.9275	5.200
合计		2787.0731	100.00

有优先受让权的其他股东已放弃优先受让权。

(五) 审计评估情况

根据广州健德会计师事务所出具的专项审计报告（健德审字[2021]第0214号）及广东健德资产评估师事务所有限公司出具的资产评估报告（健德评字[2021]第1096号），以2020年12月31日为基准日的评估结果为：

1、资产基础法评估结果。资产总额账面值为155,090,715.80元，评估值113,663,235.32元；负债账面值为96,321,424.02元，评估值为96,321,424.02元；净资产账面值为58,769,291.78元，评估值为17,341,811.30元。

2、收益法评估结果。采用收益法对福义乐公司股东全部权益价值的评估值为63,508,100元。

3、评估结论。资产基础法反映企业的历史成本和各项资产现实市场价值总和，是单个资产价值的简单加和，而无法体现各单项资产带来的协同效应价值以及企业未来盈利能力的增加带来的企业价值。福义乐公司是国内最早一批从事稀土磁材的生产厂家，拥有丰富的行业经验和技術积累，而且福义乐公司在新的管理层的领导下，管控能力持续提升，运营效率持续提高，制定了更加完善的发展战略。未来

在新能源汽车、变频空调等行业的驱动下，高性能钕铁硼的需求将保持高增长，福义乐公司的产能产量将完全释放，盈利能力将大幅提高。收益法反映了企业未来几年逐步提高的盈利能力，评估结果更能体现企业的市场价值。因此，评估机构最终确定以收益法的评估结果为本次评估的最终结论。

综上所述，福义乐公司全部股东权益价值的评估值为63,508,100元。

四、交易合同的主要内容

甲方（转让方）：广东省稀土产业集团有限公司

乙方（受让方）：广晟有色金属股份有限公司

标的公司：深圳市福义乐磁性材料有限公司

（一）标的股权及标的股权的转让方式

1、标的股权是指乙方本次转让的其合法持有的标的公司 51%股权。

2、本合同双方约定以协议转让的方式转让标的股权。

（二）股权转让价款及其支付

1、双方确认，本合同项下标的股权的转让价款为人民币【3238.92】万元整

2、双方一致同意，在甲方向乙方付清全部股权转让款之后【五】个工作日内，本合同双方共同配合标的公司进行并完成股权过户，即将标的公司股东变更为甲方持股比例为【51】%。

3、本合同签署生效后【十】日内，甲方向乙方支付全部股权转让价款人民币【3238.92】万元整。

（三）股权变更登记过户

1、本合同双方应根据市场监督管理机关的相关规定采取所有必

要的、积极的行动及签署、提交一切必要的文件以促进标的股权合法有效地过户至甲方名下。

2、本合同双方应本着诚实信用的原则，协商处理标的股权过户过程中出现的相关事宜，本合同生效后，除本合同约定的情形外，任何一方不得从事任何妨碍或限制标的股权过户的行为。

3、双方一致同意，在办理完成标的股权转让变更登记的同时，乙方协助将标的公司的证照、印章印鉴、网银U盾、财务报表、权属证书移交给甲方，由甲方核验查收，双方签署移交确认书，由甲方对标的公司实施管理与控制。乙方应对甲方接管标的公司的工作提供必要的配合与支持。

4、除前述3条移交内容外，就标的公司的包括但不限于资产及清单、档案资料等，在交割日后【十五】个工作日内移交给甲方，由甲方核验查收，双方签署移交确认书。

五、关联交易的目的及对公司的影响

（一）避免新增同业竞争问题

福义乐公司是稀土集团持股62.6%股权的控股子公司，其主要经营钕铁硼磁性材料的研发、生产及销售。福义乐公司下设全资子公司惠州市福益乐永磁科技有限公司，主营稀土永磁及永磁微特电机系统和磁电产品的研发、生产、销售。目前，惠州福益乐主要是福义乐公司的磁材生产基地。由于公司非公开发行股票募投项目“8,000t/a高性能钕铁硼永磁材料项目”主要是生产高性能钕铁硼永磁材料，与福义乐公司、惠州福益乐的生产经营范围及产品种类是相同或相似的。本次收购福义乐公司能有效解决与控股股东之间的同业竞争问题。

（二）延伸稀土产业链，创造新的盈利增长点

公司现有稀土矿开采、冶炼分离、稀土金属加工的产业链模式，收购福义乐公司将加快广晟有色在磁材行业的战略布局，未来，在新能源产业持续发展、节能降耗及环保标准提升等大趋势下，高性能钕铁硼市场需求将快速增长，福义乐公司将为上市公司创造更多价值。

（三）共享技术和客户资源，协同发展

福义乐公司作为在稀土永磁行业深耕多年的老牌企业，可长期稳定的供应客户高性价比的高性能稀土永磁体，并根据应用领域的需求建立完善的生产工艺流程和质控体系，可以为公司磁材项目的建设提供强有力的技术支持，其拥有丰富的行业经验和客户资源，将拓展公司未来销售渠道，为公司在稀土下游领域的发展奠定基础。

本次收购为同一控制下的企业合并，收购完成后，福义乐公司将成为广晟有色新的控股子公司，本次交易不会对上市公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

截止目前，福义乐公司不存在对外担保、委托理财等情况。

六、该关联交易应该履行的审议程序

（一）2021年5月31日，公司召开第八届董事会2021年第五次会议及第八届监事会2021年第四次会议，审议通过了《关于收购深圳市福义乐磁性材料有限公司51%股权暨关联交易的议案》，本议案涉及关联交易，关联董事吴泽林、巫建平、洪叶荣回避表决，关联监事林徽伟、何媛回避表决。

（二）独立董事对公司本次收购福义乐公司51%股权事项发表了事前认可意见：

1、本次收购福义乐公司51%股权涉及关联交易，关联交易价格以资产评估结果为依据确定，交易价格公允合理，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、本次交易符合公司发展战略规划，有利于提升公司盈利能力，符合公司及全体股东的利益。

同意将上述议案提交公司董事会审议。

（三）独立董事对公司本次收购福义乐公司 51%股权事项发表独立意见如下：

1、本次交易由广东健德资产评估师事务所有限公司担任本次标的的资产评估机构，该机构具备专业的胜任能力；评估方法及评估目的具有相关性，评估方法选用恰当；评估机构在评估过程中实施了相应的评估程序，遵循了客观性、独立性、公正性、科学性的原则，评估价值公允。

2、本次关联交易事项遵循公平、合理地定价原则，交易价格公允，交易风险可控。不存在损害公司股东特别是中小股东权益的情形。不会对公司的独立性产生影响。

独立董事同意公司本次股权收购事项。

七、附件

- 1、第八届董事会 2021 年第五次会议决议
- 2、第八届监事会 2021 年第四次会议决议
- 3、独立董事事前认可及独立董事意见
- 4、股权转让合同
- 5、广州健德会计师事务所出具的清产核资专项审计报告
- 6、广东健德资产评估师事务所有限公司出具的资产评估报告
- 7、关于福义乐公司转让之法律意见书

广晟有色金属股份有限公司董事会

二〇二一年六月一日