证券代码：600623 900909　证券简称：华谊集团 华谊B股　公告编号：2026-037

上海华谊集团股份有限公司 关于召开2026年第二次临时股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

● 股东会召开日期：2026年8月21日

● 本次股东会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东会类型和届次

2026年第二次临时股东会

(二) 股东会召集人：董事会

(三) 投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2026年8月21日 14点00分

召开地点：上海市徐家汇路560号3楼会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年8月21日

至2026年8月21日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型	
		A股股东	B股股东
非累积投票议案			
1	关于与控股股东上海华谊控股集团有限公司进行资产置换暨关联交易的议案	√	√
2	关于追加2026年日常关联交易预计金额的议案	√	√
3	关于公司债务融资工具额度注册及发行申请的议案	√	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

相关公告已于2026年8月6日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《上海证券报》《证券日报》《香港商报》

2、特别决议议案：无

3、对中小投资者单独计票的议案：全部

4、涉及关联股东回避表决的议案：1、2

应回避表决的关联股东名称：议案1、2：上海华谊控股集团有限公司及其一致行动人

三、股东会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票，也可以登陆互联网投票平台(网址：vote.sse-info.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(三) 持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

(五) 同时持有本公司A股和B股的股东，应当分别投票。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表)，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日	最后交易日
A股	600623	华谊集团	2026/8/12	—
B股	900909	华谊B股	2026/8/17	2026/8/12

(二) 公司董事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1、登记方式：个人股东持股票账户卡、本人身份证(委托代理人持授权人股票账户卡、授权委托书、代理人身份证)办理登记手续；法人股东持法人单位证明、股票账户卡、授权委托书和出席人身份证办理登记手续。异地股东可以通过传真或信函方式进行登记(以2026年8月18日17:00前公司收到的传真或信件为准)，但必须附上身份证和股票账户卡复印件，并在显著位置标明“股东会登记”字样。

2、登记时间：2026年8月18日(星期二)上午9:00-11:00、下午13:00-16:00。3、登记地点：上海市长宁区东诸安浜路165弄29号纺发大楼403室(近江苏路，传真：52383305)

六、其他事项

1、与会股东及股东代表食宿及交通费用自理。

2、会议咨询：股东会秘书处。

3、地址：上海市常德路809号 邮编：200040

4、电话：021-23530152 传真：021-64456042*880152

特此公告。

上海华谊集团股份有限公司董事会
2026年8月6日

附件1：授权委托书

报备文件

提议召开本次股东会的董事会决议

附件1：授权委托书

授权委托书

上海华谊集团股份有限公司：

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年8月21日召开的贵公司2026年第二次临时股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	关于与控股股东上海华谊控股集团有限公司进行资产置换暨关联交易的议案			
2	关于追加2026年日常关联交易预计金额的议案			
3	关于公司债务融资工具额度注册及发行申请的议案			

委托人签名(盖章)：　　受托人签名：

委托人身份证号：　　受托人身份证号：

委托日期：　年　月　日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：600623 900909　证券简称：华谊集团 华谊B股　公告编号：2026-035

上海华谊集团股份有限公司 关于资产置换暨关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

● 上海华谊集团股份有限公司(以下简称“公司”、“上市公司”或“华谊集团”)拟与控股股东上海华谊控股集团有限公司(以下简称“上海华谊”)进行资产置换暨关联交易(以下简称“本次交易”、“本次资产置换”)。置入资产为上海华谊持有的广西华宜能源化工有限公司(以下简称“广西能化”)51%股权。置出资产为上市公司持有的上海华宜能源化工有限公司(以下简称“上海能化”)100%股权(上海能化持有八家控/参股公司股权，分别为昆山宝益气体有限公司40%股权、吴江淀山湖红顶度假村有限公司100%股权、上海林德二氧化碳有限公司25.7%股权、上海焦化化工发展商社39%股权、上海焦化三十七加油站有限公司50%股权、上海阿科玛双氧水有限公司33.33%股权、华凌涂料有限公司0.79%股权、上海宝鼎投资股份有限公司0.48%股权)。根据资产评估结果，以2026年3月31日为评估基准日，本次置入资产评估值为462,107.44万元，置出资产评估值为473,968.26万元。本次交易价格以评估值为基础，经交易各方友好协商，置入资产交易价格为462,107.44万元，置出资产交易价格为473,968.26万元，差额部分11,860.82万元由上海华谊以现金方式向公司补足。

● 本次交易对方上海华谊系公司控股股东，本次交易构成关联交易。

● 本次交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

● 本次交易已达到股东会审议标准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃行使在股东会上对该议案的投票权。本次交易置入资产及置出资产的评估报告已由国资有权部门或其授权单位完成评估备案。

● 截至2026年3月31日，不存在上市公司及其控制的主体为拟出表子公司上海能化提供担保、委托其理财的情况，不存在该拟出表控股子公司占用上市公司资金的情形。未来，上市公司将继续规范关联交易，并严格履行信息披露义务。

● 截至本次关联交易，过去12个月内，除公司此前已履行审议程序并对外披露的关联交易外，公司与上海华谊及其他关联方之间，未发生达到需单独履行审议及披露标准的同类型关联交易。

● 其他需要提醒投资者重点关注的风险事项：本次交易尚需提交公司股东会审议通过后实施。同时，置入资产在生产经营过程中受国家和行业政策、市场情况变化、自身经营管理水平等多方面不确定因素影响。公司将根据本次交易的后续进展情况及相关法律法规履行信息披露义务，请广大投资者注意投资风险。

一、关联交易概述

(一)本次交易的基本情况

1、本次交易概况

上市公司拟与控股股东上海华谊进行资产置换，已于2026年8月5日与上海华谊签署《资产置换协议》。置入资产为上海华谊持有的广西能化51%股权；置出资产为公司持有的上海能化100%股权。根据资产评估结果，以2026年3月31日为评估基准日，本次置入资产评估值为462,107.44万元，置出资产评估值为473,968.26万元，本次交易置入资产及置出资产的评估值已由国资有权部门或其授权单位完成评估备案。本次交易价格以评估值为基础，经交易各方友好协商，置入资产交易价格为462,107.44万元，置出资产交易价格为473,968.26万元，差额部分11,860.82万元由上海华谊以现金方式向公司补足。

2、本次交易的目的和原因

(1)聚焦主业转型升级，落实经营发展战略

本次交易完成后，华谊集团将完成对上海能化相关股权资产的统筹布局与资源优化配置，同步取得广西能化51%股权。公司以此为契机加快产业结构优化升级，顺应化工行业长期发展趋势，落实“一个华谊，全国业务，海外发展”发展战略，持续巩固、提升自身在国内能源化工及新材料领域的核心竞争力。

(2)履行前期承诺，增强上市公司独立性

2017年4月14日，公司第九届董事会第九次会议审议通过《关于公司及其全资子公司上海华谊能源化工有限公司与上海华谊(集团)公司就钦州项目签署同业不竞争协议的议案》，明确承诺广西能化(钦州项目)建成并实现盈利后，将其100%股权按照经评估确认的公允价值转让给公司或其指定主体。

广西能化目前已实现盈利，达到承诺履行条件。本次资产置换完成后，广西能化纳入公司合并范围，将有效解决同业经营问题，进一步提升上市公司独立性，切实维护全体股东合法权益。后续，公司将择机收购广西能化剩余49%股权。

(3)增强盈利能力，提升内在投资价值

近年来，拟置入资产广西能化有序运营并已实现盈利。本次交易完成后，上市公司将其纳入公司能源化工相关业务，从而进一步巩固并提升自身在全国能源化工行业的市场地位与核心竞争力。随着广西能化在建产能逐步落地投产，公司业务将进一步向下游高附加值产业延伸，持续强化在高端新材料领域的竞争优势。

广西能化深度布局煤化工产业链，与上市公司现有业务形成高度协同，能够有效推动上市公司产业链延链、补链、强链。本次交易将广西能化纳入合并报表范围，全面优化公司整体资产质量与盈利水平，夯实长期可持续发展根基，助力为全体股东创造稳健回报，维护公司良好资本市场形象。

3、本次交易的交易要素

交易事项(可多选)	□购买 ☑置换 □其他，具体为：
交易标的类型(可多选)	☑股权资产 □非股权资产
交易标的名称	置入资产：广西能化51%股权 置出资产：上海能化100%股权
是否涉及跨境交易	□是 ☑否
是否属于产业整合	☑是 □否
交易价格	☑已确定，具体金额(万元)：473,968.26 □尚未确定
资金来源	□自有资金 □募集资金 □银行贷款 ☑其他：资产置换，差额以自有资金补足
支付安排	☑全额一次付清，约定付款时点：过渡期损益专项审计报告出具之日起三十(30)个工作日内 □分期付款，约定分期条款：
是否设置业绩对赌条款	□是 ☑否

(二)公司董事会审议表决情况

2026年8月5日，公司第十一届董事会第十八次会议审议通过了《关于与控股股东上海华谊控股集团有限公司进行资产置换暨关联交易的议案》及其他与本次交易相关的议案，关联董事顾立立先生、钱志刚先生、李良君先生回避表决，其余4名董事全部参与表决并一致同意与本次交易相关的各项议案。各项议案在提交公司董事会审议前，已分别经公司独立董事专门会议、董事会审计委员会、董事会战略委员会审议通过。

(三)交易生效尚需履行的审批及其他程序

本次交易尚须获得股东会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃行使在股东会上对该等议案的投票权。

(四)过去12个月关联交易的情况

截至本次关联交易，过去12个月内，除公司此前已履行审议程序并对外披露的关联交易外，公司与上海华谊及其他关联方之间，未发生达到需单独履行审议及披露标准的同类型关联交易。

(五)本次交易的业绩承诺及补偿事项

本次交易拟置入资产、置出资产均采用资产基础法作为估值结论依据。本次交易不设置业绩承诺安排，亦不涉及业绩补偿相关约定。

二、交易对方(含关联人)情况介绍

(一)交易卖方简要情况

序号	交易卖方名称	交易标的及股权比例或份额	对应交易金额(万元)
1	上海华谊	广西能化51%股权	462,107.44

(二)交易对方的基本情况

关联法人/组织名称	上海华谊控股集团有限公司
曾用名	上海华谊(集团)公司
统一社会信用代码	☑91310000132262168G □不适用
成立日期	1997/1/23
注册地址	上海市黄浦区徐家汇路560号
主要办公地点	上海市静安区常德路809号
法定代表人	顾立立
注册资本	人民币347,630.00万元
主营业务	一般项目：授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工产品及设备的销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，医药产品的投资，从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务，承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料的出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，从事货物及技术的进出口业务。(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)
主要股东/实际控制人	上海市国有资产监督管理委员会持有其100%股权
关联关系类型	☑控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 □董监高及其关系密切的家庭成员及上述主体控制的企业 □其他

根据《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第(一)款，截至本公告披露日，上海华谊直接持有华谊集团A股808,656,687股，占华谊集团已发行总股本的38.15%，为华谊集团的控股股东，公司为关联联法人。

(三)交易对方的主要财务数据

单位：万元

披露主要财务数据的主体名称	上海华谊控股集团有限公司	
相关主体与关联人的关系	□交易对方自身 ☑控股股东/间接控股股东/实际控制人 □其他，具体为	
项目	2026年1-3月/2026年3月31日	2025年度/2025年12月31日
资产总额	11,982,893.31	11,798,742.13
负债总额	7,111,920.52	6,962,832.18
归属于母公司所有者权益	2,669,018.71	2,650,924.82
营业收入	1,478,008.14	5,803,357.48
营业利润	56,184.47	235,751.55
净利润	43,313.09	140,197.66

注：上海华谊2025年度财务数据已经审计，2026年1-3月财务数据未经审计。

(四)关联人与上市公司之间存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其它关系的说明

上海华谊系公司控股股东，双方存在董事兼职情形：公司董事长顾立立同时担任上海华谊董事长、总经理；公司总裁、董事钱志刚兼任上海华谊副董事长。上海华谊与公司过往发生的关联交易，均已按照相关规定履行内部审议程序并完成信息披露。除前述任职安排、已披露关联交易及本次交易外，公司与上海华谊之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等其他利害关系。

(五)交易对方的资信情况

经查询，上海华谊不属于失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

(一)交易标的概况

1、置入资产：广西能化51%股权

(1)交易标的基本情况

本次交易置入资产为上海华谊持有的广西能化51%股权。

(2)交易标的的权属情况

广西能化股权权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及广西能化股权的诉讼、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。

(3)交易标的的运营情况

2016年4月13日广西能化成立，并持续经营至今。

2017年4月14日华谊集团第九届董事会第九次会议审议通过了《关于公司及其全资子公司上海华谊能源化工有限公司与上海华谊(集团)公司就钦州项目签署同业不竞争协议的议案》，约定由上海华谊先期出资收购上海能化全资子公司广西能化100%股权，并由上海能化托管。

2023年3月31日，华谊集团第十届董事会第二十二次会议审议通过了《关于广西华谊能源化工有限公司股权托管的议案》，约定原由上海能化托管的广西能化上收至华谊集团直接托管。

历经多年项目建设与生产运营，广西能化生产装置运行稳定，生产经营体系成熟完善，现阶段已实现盈利，整体经营态势良好。

(4)交易标的具体信息

1)基本信息

法人/组织名称	广西华谊能源化工有限公司
统一社会信用代码	☑91450700MA5KJT3J8P □不适用
是否为上市公司合并范围内子公司	□是 ☑否
是否为上市公司合并报表范围变更	□是 ☑否
本次交易是否导致上市公司合并报表范围变更	☑是 □否
交易方式	□向交易对方支付现金 □向标的公司增资 ☑其他：资产置换
成立日期	2016/4/13
注册地址	中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区钦州港海豚路1号
主要办公地址	中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区钦州港海豚路1号
法定代表人	梁泉涌
注册资本	人民币776,466万元
主营业务	主要从事甲醇、醋酸、烯烃的研发、生产和销售
所属行业	CE 261 基础化学原料制造

2)股权结构

本次交易前股权结构：

序号	股东名称	持有的注册资本	持股比例
1	上海华谊	776,466.00万元	100%

本次交易后股权结构：

序号	股东名称	持有的注册资本	持股比例
1	华谊集团	395,997.66万元	51%
2	上海华谊	380,468.34万元	49%

3)其他信息

截至本公告披露日，广西能化系上海华谊全资子公司，不存在其他股东，不存在优先受让权的相关约定。

经查询，广西能化不属于失信被执行人。

2、置出资产：上海能化100%股权

(1)交易标的基本情况

为统筹优化集团产业布局、提升上市公司整体经营质量，2026年4月23日和2026年5月8日，华谊集团分别出具股东决定书及无偿划转批复文件，同意由上海能化将其持有的部分股权无偿划转至上海华谊能化化工有限公司(以下简称“资产划转”)，本次资产划转具体资产情况如下：

序号	划转资产名称	划转股权比例
1	上海华谊新能源化工销售有限公司	100%股权
2	安徽华谊化工有限公司	94.0044%股权
3	上海申星化工有限公司	37%股权
4	上海泛星化工有限公司	37%股权
5	上海卡博特化工有限公司	30%股权
6	卡博特化工(天津)有限公司	30%股权
7	卡博特高性能材料(天津)有限公司	10%股权
8	上海华林工业气体有限公司	50%股权

截至本公告披露日，前述资产划转已完成工商变更。本次交易置出资产为无偿划转完成后的上海能化100%股权。

截至本公告披露日，上海能化持有的股权资产情况如下：

序号	股权资产名称	简称	上海能化持股比例
1	昆山宝益气体有限公司	昆山宝益	40%
2	吴江淀山湖红顶度假村有限公司	红顶度假村	100%
3	上海林德二氧化碳有限公司	林德二氧化碳	25.7%
4	上海焦化化工发展商社	焦化商社	39%
5	上海焦化三十七加油站有限公司	焦化加油站	50%
6	上海阿科玛双氧水有限公司	阿科玛双氧水	33.33%
7	华凌涂料有限公司	华凌涂料	0.79%
8	上海宝鼎投资股份有限公司	宝鼎投资	0.48%

(2)交易标的的权属情况

上海能化股权权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及上海能化股权的诉讼、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。

(3)交易标的的运营情况

截至本公告披露日，置出资产范围内部分控股/参股子公司根据产业政策要求、资质管理安排及自身经营战略调整，陆续实施停产或停止运营，具体情况如下：

①上海能化：2025年9月13日，华谊集团披露《关于子公司部分装置停产的公告》，依据地方主管部门昊泾片区产业转型升级、区域工业布局优化及碳达峰管控等政策性文件要求，标的主体上海能化所属昊泾生产基地全部生产装置实施永久性关停退出，上海能化法人主体持续存续、正常开展存续企业股权管理等经营活动。

②昆山宝益：上海能化持有昆山宝益40%股权。根据华谊集团披露的《关于子公司收到昆山市应急管理局<现场处理措施决定书>的公告》，昆山宝益自2026年3月27日起因《安全生产许可证》到期，暂时停产停业，目前处于停产停业状态。

③红顶度假村：上海能化持有红顶度假村100%股权。经其内部管理层审议并报请上级单位批复，红顶度假村自2019年4月1日起停止运营。

④林德二氧化碳：上海能化持有林德二氧化碳25.7%股权。2025年4月29日，林德二氧化碳董事会审议通过相关决议，对原有生产销售业务进行停产调整。

⑤阿科玛双氧水：上海能化持有阿科玛双氧水33.33%股权。2025年4月30日，阿科玛双氧水董事会审议通过相关决议，企业自2025年6月30日起停止双氧水业务的生产及运营。

除前述停产或停止运营的主体之外，上海能化所持焦化商社、焦化加油站、华凌涂料、宝鼎投资等企业均维持正常生产经营。

(4)交易标的具体信息

1)基本信息

法人/组织名称	上海华谊能源化工有限公司
统一社会信用代码	☑91310112132284914U 不适用
是否为上市公司合并范围内子公司	☑是 否
本次交易是否导致上市公司合并报表范围变更	☑是 否
是否存在为拟出表控股子公司提供担保、委托其理财，以及该拟出表控股子公司占用上市公司资金	担保：□是 ☑否 □不适用 委托其理财：□是 ☑否 □不适用 占用上市公司资金：□是 ☑否 □不适用
交易方式	□向交易对方支付现金 □向标的公司增资 ☑其他：资产置换
成立日期	1997/6/24
注册地址	上海市闵行区龙吴路4280号
主要办公地址	上海市黄浦区徐家汇路560号6楼
法定代表人	郑必军
注册资本	人民币404,887万元
主营业务	主要从事甲醇、醋酸、氢气、合成气等产品的研发、生产和销售
所属行业	CE 261 基础化学原料制造

2)股权结构

本次交易前股权结构：

序号	股东名称	持有的注册资本	持股比例
1	华谊集团	404,887万元	100%

本次交易后股权结构：

序号	股东名称	持有的注册资本	持股比例
1	上海华谊	404,887万元	100%

3)其他信息

截至本公告披露日，上海能化系上市公司全资子公司，不存在其他股东，不存在优先受让权的相关约定。

经查询，上海能化不属于失信被执行人。

(二)交易标的主要财务信息

1、置入资产：广西能化51%股权

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)出具的广西能化审计报告(天职业字[2026]31284号)，置入资产最近一年一期经审计的主要财务数据如下：

单位：万元

标的资产名称	广西华谊能源化工有限公司		
标的资产类型	股权资产		
本次交易股权比例(%)	☑是 □否		
是否经过审计	☑是 □否		
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)		
是否为符合规定条件的审计机构	☑是 □否		
项目	2026年1-3月/2026年3月31日	2025年度/2025年12月31日	
资产总额	1,963,470.46	1,918,973.02	
负债总额	1,125,023.50	1,101,134.38	
净资产	838,446.96	817,838.64	
营业收入	195,212.21	652,746.05	
净利润	20,621.67	56,981.76	
扣除非经常性损益后的净利润	20,255.35	56,410.74	

注：广西能化2025年度以及2026年1-3月财务数据已经审计。

最近12个月内，除因本次交易而对广西能化进行评估外，未进行其他资产评估。最近12个月内，广西能化不存在增资、减资、改制、股权转让事项。2025年9月与12月，上海华谊分别向广西能化实缴出资40,000万元与25,000万元，该实缴出资事项已纳入本次评估的范围。

2、置出资产：上海能化100%股权

根据天职国际出具的上海能化模拟审计报告(天职业字[2026]31128号)(以下简称“模拟审计报告”)，置出资产最近一年一期经审计的主要模拟合并财务数据如下：

单位：万元

标的资产名称	上海华谊能源化工有限公司		
标的资产类型	股权资产		
本次交易股权比例(%)	100		
是否经过审计	☑是 □否		
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)		
是否为符合规定条件的审计机构	☑是 □否		
项目	2026年1-3月/2026年3月31日	2025年度/2025年12月31日	
资产总额	564,940.21	636,738.78	
负债总额	102,223.25	208,779.59	
净资产	462,716.96	427,959.19	
营业收入	52,504.85	578,702.85	
净利润	−807.72	−30,662.33	
扣除非经常性损益后的净利润	−147.95	−17,047.86	

注：上海能化2025年度以及2026年1-3月财务数据模拟报表已经审计。

上海能化在资产划转过程中，聘请了中同华资产评估(上海)有限公司对资产划转所涉资产的公允价值进行评估。

除上述情况和因本次交易而对上海能化进行评估外，上海能化最近12个月内未进行其他资产评估、增资、减资或改制。

(三)购买、出售的资产的行业/特殊信息

本次交易的资产包括上海能化100%股权及广西能化51%股权，根据中国证监会2024年11月20日发布的《上市公司行业统计分类与代码》，拟置出资产上海能化和拟置入资产广西能化均属于“C261 基础化学原料制造”。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》第十三号“化工”，广西能化生产经营符合国家产业政策，不属于《产业结构调整指导目录(2024年本)》中的限制类、淘汰类产业，不属于落后产能，广西能化已建、在建项目已按规定取得固定资产投资项目节能审查意见，满足项目所在地能源消费双控要求，主要能源资源消耗情况符合当地节能主管部门的监管要求，并均已获得相应级别生态环境主管部门环境影响评价批复。广西能化已按规定获取排污许可证，日常排污监测达标，满足国家或地方污染物排放标准及已出台的超低排放要求、达到行业清洁生产先进水平的要求，不存在生态环境部门现场检查不合格的情况，最近36个月内不存在受到生态环境领域行政处罚的情况。

(四)上市公司购买、出售资产交易中是否涉及债权债务转移

本次交易的资产为广西能化51%股权和上海能化100%股权，不涉及债权债务转移。

四、交易标的评估、定价情况

(一)定价情况及依据

1、本次交易的定价方法和结果

本次交易价格以具有从事证券业务资产评估资格的中同华资产评估(上海)有限公司(以下简称“中同华”)出具的上海能化及广西能化评估值为依据，由交易各方协商确定，最终以国资有权部门或其授权单位备案的评估值为准。

根据中同华出具的资产评估报告(中同华沪评报字(2026)第2134号和中同华沪评报字(2026)第2135号)，以2026年3月31日为评估基准日，本次置入资产评估值为462,107.44万元，置出资产评估值为473,968.26万元。本次交易定价遵循公开、公平、公正的原则，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

2、标的资产的具体评估、定价情况

(1)置入资产：广西能化51%股权

标的资产名称	广西能化51%股权
定价方法	□协商定价 ☑以评估或估值结果为依据定价 □公开挂牌方式确定 □其他：
交易价格	☑已确定，具体金额(万元)：462,107.44 □尚未确定
评估/估值基准日	2026年3月31日
采用评估/估值结果(单选)	☑资产基础法 □收益法 □市场法 □其他，具体为：
最终评估/估值结论	评估/估值价值：462,107.44(万元) 评估/估值增值率：8.07%
评估/估值机构名称	中同华资产评估(上海)有限公司

1)定价原则、方法及依据

根据中同华沪评报字(2026)第2134号资产评估报告，广西能化股东全部权益价值以2026年3月31日为评估基准日，采用资产基础法和收益法两种方法进行评估。广西能化所有者权益账面值为838,446.96万元，资产基础法评估值为906,093.02万元，增值67,646.06万元，增值率8.07%；收益法评估值为902,200.00万元，增值63,753.04万元，增值率7.60%，最终选取资产基础法评估结果。

2)评估方法选取的合理性

广西能化主营甲醇、醋酸、烯烃的研发、生产和销售。资产基础法评估值906,093.02万元，收益法评估值902,200.00万元，差异3,893.02万元，差异率0.43%。资产基础法的评估结果与收益法的评估结果接近，说明目前广西能化资产所产生的效益与资产规模相匹配。由于煤化工行业具有显著的强周期性特征且在当前行业周期波动剧烈的背景下，收益法预测存在一定不确定性，而资产基础法更全面反映化工行业的资本密集性且其盈利能力与资产规模高度相关，最终选取资产基础法。

3)重要评估假设和参数：评估假设包括交易假设、公开市场假设和企业持续经营假设。对自建房屋建(构)筑物主要采用重置成本法进行评估。对于外购商品房等适合房地合一评估的，采用市场法进行评估。机器设备主要采用重置成本进行评估。

4)如最近12个月内有关机构出具评估报告或估值报告的，披露与本次定价的差异情况及原因

不适用。

5)评估基准日至相关评估结果披露日期间，发生可能对评估结论产生重大影响的事项的，充分披露相关事项对评估结论的影响程度，并结合资产评估报告书“特别事项说明”的相关事项，在公告中充分提示资产评估事项的风险

评估基准日至披露日期间，上海能化发生的重大事项如下：

上海能化根据华谊集团2026年5月8日出具的《关于同意卡博特化工(天津)有限公司30%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕8号)、《关于同意卡博特高性能材料(天津)有限公司10%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕9号)、《关于同意安徽华谊化工有限公司94%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕10号)、《关于同意上海泛星化工有限公司37%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕11号)、《关于同意上海卡博特化工有限公司30%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕12号)、《关于同意上海申星化工有限公司37%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕13号)、《关于同意上海华林工业气体有限公司50%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕14号)以及《关于同意上海华谊新能源化工销售有限公司100%股权无偿划转的批复》(沪华谊集团资字〔2026〕15号)进行资产剥离，将上海能化持有的安徽华谊化工有限公司94.0044%股权、上海华谊新能源化工销售有限公司100.00%股权、卡博特化工(天津)有限公司30.00%股权、上海华林工业气体有限公司50.00%股权、上海泛星化工有限公司37.00%股权、上海卡博特化工有限公司30.00%股权、上海申星化工有限公司37.00%股权、卡博特高性能材料(天津)有限公司10.00%股权(以下合称“模拟剥离股权”)进行资产剥离。截至评估报告正式出具日，上述股权变更事项已完成工商变更。本次评估以经审计的模拟财务报表为基础。该模拟报表假设相关股权于财务报表列报的最早期初已完成无偿划转，并据此模拟计算了资产剥离形成的转让损益及其相应的税费影响。鉴于法律权属及控制权已实质转移，评估与模拟报表口径保持一致，本次评估范围中未包含上述剥离资产。

此次评估未考虑模拟剥离股权所涉及的税费影响，对于模拟剥离股权所涉及的税费应当以主管税务部门的最终认定为准。

(二)定价合理性分析

1、成交价格与账面值、评估值差异情况及公平合理性分析

(1)置入资产定价合理性：广西能化整体的评估值为906,093.02万元，对应所有者权益账面值合计838,446.96万元，评估增值67,646.06万元，增值率8.07%。置入资产整体较净资产有所溢价，主要原因是产成品市价、机器设备重置价以及土地使用权地价有所上升导致评估增值。因此，对广西能化采用资产基础法进行评估定价能更真实反映企业资产特性。本次置入资产定价最终以国资有权部门或其授权单位备案的评估值为准，定价公允、合理。

(2)置出资产定价合理性：上海能化整体的评估值为473,968.26万元，对应所有置出标的企业模拟单体口径净资产合计421,902.60万元，评估增值52,065.66万元，增值率12.34%。置出资产整体较净资产有所溢价，主要原因是房屋建筑物重置价以及土地使用权地价上涨导致评估增值。因此，对上海能化采用资产基础法进行评估定价能更真实反映企业资产特性。本次置出资产定价最终以国资有权部门或其授权单位备案的评估值为准，定价公允、合理。

(3)本次交易价格以评估值为基础，经交易各方友好协商，置入资产交易价格为462,107.44万元，置出资产交易价格为473,968.26万元，差额部分11,860.82万元由上海华谊以现金方式向公司补足。本次交易不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

2、溢价情况及保障措施分析

本次交易上市公司向上海华谊购买其持有的广西能化51%股权，其成交价格相对于标的账面值溢价为8.07%，不存在“上市公司向关联人购买资产，成交价格相比交易标的账面值溢价超过100%”的情形。

3、商誉风险提示

本次交易系属于同一控制下的企业合并，公司预计不会因本次交易产生新的商誉。

五、关联交易合同或协议的主要内容及履约安排

根据公司与上海华谊就本次交易相关事宜签署的《资产置换协议》，其主要内容如下：

(一)华谊集团与上海华谊之资产置换协议

甲方：上海华谊集团股份有限公司

乙方：上海华谊控股集团有限公司

1、本次交易概述

(1)本次交易方案

本次交易采用国有产权置换方式进行，甲方拟将其持有的上海能化100%股权置出给乙方，同时乙方将其持有的广西能化51%的股权置入给甲方，差额部分以现金补足。本次交易不涉及发行股份，不会导致华谊集团股权结构变更。

(2)置出资产基本情况

甲方置出资产为甲方持有的上海能化100%股权，上海能化持有的八家控股/参股公司股权分别为：昆山宝益气体有限公司40%股权、吴江淀山湖红顶度假村有限公司100%股权、上海林德二氧化碳有限公司25.7%股权、上海焦化化工发展商社39%股权、上海焦化三十七加油站有限公司50%股权、上海阿科玛双氧水有限公司33.33%股权、华凌涂料有限公司0.79%股权、上海宝鼎投资股份有限公司0.48%股权。

(3)置入资产基本情况

置入资产为乙方持有的广西能化51%股权。

2、本次交易的价格

(1)根据中同华资产评估(上海)有限公司出具的中同华沪评报字(2026)第2135号资产评估报告，置出资产于2026年3月31日(以下简称“评估基准日”)的评估值为人民币473,968.26万元。根据中同华资产评估(上海)有限公司出具的中同华沪评报字(2026)第2134号资产评估报告，置入资产于2026年3月31日的评估值为人民币462,107.44万元。

(2)按照国资有权部门或其授权单位备案的资产评估