

南方黑芝麻集团股份有限公司董事会

关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“公司、黑芝麻”）拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买上海礼多多电子商务股份有限公司（以下简称“礼多多”）100%股权。同时，本次交易拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过本次发行交易拟购买资产交易价格的 100%。公司董事会对于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项是否符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定进行了审慎判断，认为：

一、公司本次交易的标的资产为企业股权，不涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项。本次交易涉及的有关报批事项和尚需呈报批准的程序，已在发行股份及支付现金购买资产预案中详细披露，并对可能无法获得批准的风险作出特别提示。

二、本次交易标的公司为礼多多，礼多多是一家依照中国法律设立并有效存续的股份有限公司，其股份已在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，不存在出资不实或影响其合法存续的情形。

截至公司本次董事会会议召开日，礼多多 100%股权权属清晰、完整，不存在查封、冻结。交易对方之一刘世红现持有礼多多股权中 16,142,600 股因刘世红为礼多多融资担保办理了股权质押登记手续，存在股权质押。

刘世红承诺：该等股权质押将在公司召开本次发行股份及支付现金购买资产股东大会前全部解除，不会因此导致标的股权无法转让或具禁止转让的情形。并保证其本人所持礼多多股权在本次发行交易获得中国证监会批准后，办理标的资产过户或者转移不存在法律障碍，不存在债权债务纠纷的情况，标的资产转让涉及的工商变更登记手续完成之日起（标的资产工商登记至黑芝麻名下之日），黑芝麻即成为目标公司的股东并拥有目标公司的全部股权。

综上，交易对方的上述股权质押及股权受让行为对本次交易不构成限制或禁

止转让的情形。本次交易完成后，公司将持有礼多多 100%的股权。

三、本次交易拟购买礼多多 100%股权，交易完成后，礼多多将成为上市公司的全资子公司，对上市公司原有资产和业务的完整性不构成不利影响。本次交易有利于提高公司资产的完整性，有利于公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面继续保持独立。

四、本次交易后将促进公司加速布局食品电商销售渠道，进一步加强食品业务协同效应，扩大公司业务规模，提高公司整体盈利能力，促进公司持续发展。本次交易有利于公司改善财务状况增强持续盈利能力，有利于公司突出主业，增强抗风险能力，有利于公司增强独立性、减少关联交易、避免同业竞争。

综上，董事会认为本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条有关审慎判断的规定。

特此说明。

南方黑芝麻集团股份有限公司

董 事 会

二〇一七年五月五日