

证券代码：000639

证券简称：西王食品

公告编号：2026-007

西王食品股份有限公司 关于下属公司重整进展的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

西王食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年9月19日召开第十四届董事会第十一次会议，于2025年10月9日召开2025年第一次临时股东大会，前述会议均审议通过《关于下属公司拟申请重整的议案》，同意下属公司 Iovate Health Sciences International Inc.、Iovate Health Sciences U. S. A. Inc.、Northern Innovations Holding Corp.（以下统称“Iovate 公司”）向当地法庭提交重整申请。具体内容详见公司于2025年9月20日、于2025年10月10日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于下属公司拟申请重整提示性公告》（公告编号：2025-021）、《2025年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-026）等相关公告。

一、重整背景及进展情况

2016年11月22日，公司与作为牵头代理人的加拿大汇丰银行签署订立了银团信贷安排协议，截至目前贷款总余额约1.15亿美元。银团信贷协议的担保人包括：Iovate Health Sciences International Inc.，Iovate Health Sciences USA Inc，和 Northern Innovations Holding Corp.；Xiwang Iovate Holdings Company Limited 提供保证担保并将其持有的所有子公司100%股权质押给境外银团。Iovate Health Sciences International Inc 将其申请的或注册的著作权以及产品配方，Northern Innovations Holding Corp. 将其持有的注册或申请的商标和注册或申请的专利质押给境外银团。上述银团借款最新情况在2024年年度报告及2025年半年度报告中已详细披露。

近年，Iovate 公司因原材料及供应链成本上涨，财务成本不断提高，导致持续亏损；且 Iovate 公司与银团关于借款展期及降息的谈判未能达成一致。为保障正常运营、维护股东权益，Iovate 公司于 2025 年 10 月 29 日依据加拿大《公司债权人安排法》（CCAA）向法院提交了重整申请。2025 年 10 月 31 日，法院批准 Iovate 公司进入 CCAA 重整程序并指定 KSV Restructuring Inc. 担任监管人。经多轮筛选与谈判，通过竞拍方式，监管人于当地时间 2026 年 4 月 2 日选定 1001542267 Ontario Inc. 为中标方并签署《认购协议》。当地时间 2026 年 4 月 16 日，加拿大法院对该交易方案确认批准。当地时间 2026 年 5 月 6 日，美国法院将对加拿大法院作出的批准举行听证。获得美国法院批准后将依照法定程序完成交割。

二、重整前公司股权架构情况

公司持有西王食品（青岛）有限公司（以下简称“西王食品青岛公司”）78.8235%股权，西王食品青岛公司持有加拿大 XIWANG IOVATE HOLDINGS COMPANY LIMITED 公司（以下简称“XIWANG HOLDINGS 公司”）100%股权，XIWANG HOLDINGS 公司持有 Iovate 公司 100%股权。

三、中标基本情况

中标方为 1001542267 Ontario Inc. 该公司与公司、持股 5%以上的股东及公司董事、高级管理人员不存在关联关系。

根据 2026 年 4 月 16 日加拿大法院出具的批准令，在本交易完成之前中标成交价格及中标方的详细基础信息法院不予对外公开。

四、《认购协议》主要内容

1、认购双方

卖方：XIWANG IOVATE HOLDINGS COMPANY LIMITED（一家注册在加拿大不列颠哥伦比亚省的公司）

买方：1001542267 Ontario INC.（一家注册在加拿大安大略省的公司）

2、认购标的

西王食品青岛公司持有卖方所有股份将被无偿注销，卖方向买方发行 100

股普通股，认购完成后买方将成为卖方唯一股东，从而间接 100%控制 Iovate 公司。

3、支付安排

本次交易以现金方式支付。

4、交割条件

共同条件：无生效法律禁令禁止本次交易；加拿大法院已出具批准令、美国法院已出具认可令；已取得本次交易所需的全部监管批准。买方单独前提条件：卖方作出的陈述与保证均真实有效，卖方在协议项下的全部义务均已履行完毕，交付的交割文件符合要求。卖方单独前提条件：买方作出的陈述与保证均真实有效，买方在协议项下的全部义务均已履行完毕，交付的交割文件符合要求。

5、交割期限

本次交易需在 2026 年 5 月 29 日前完成交割，双方可通过书面形式延期。

五、对上市公司的影响

1、截至 2025 年 12 月 31 日，Iovate 公司营业收入进行内部关联交易抵消，合并抵消后营业收入约 18 亿元、净利润约-15 亿元（主要因无形资产减值导致）、净资产约-1.68 亿元（未经审计）。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2、本次交易完成后，Iovate 公司将不再纳入本公司合并报表范围。鉴于本次中标价格尚未对外公开，目前公司正就相关事项与审计机构沟通确认，本次重整对公司 2025 年度报告、2026 年第一季度报告的具体影响仍存在不确定性，最终内容以披露的《2025 年度报告》、《2026 年第一季度报告》内容为准。

3、公司自 2016 年收购加拿大 Iovate 公司进入运动营养领域以来，形成食用油、运动营养双主业格局，但近年来受国内外经济形势、原材料价格持续上涨等因素影响，运动营养业务持续亏损，已成为公司业绩拖累。本次重整为境外子公司独立重整程序，对国内公司无追索权，不会影响公司国内食用油业务的正常运营，公司后续将聚焦核心食用油业务，持续优化产品结构，提升品牌竞争力和市场占有率。

4、本次重整尚需获得美国纽约法院的最终批准并出具确认令后，方可启动

交割程序，因此本次重整仍存在不确定性。

5、本次重整主要涉及境外 Iovate 公司的股权处置，不涉及国内公司股权变动，上市公司总股本、控股股东及实际控制人均未发生变更。

公司将持续关注本次交割的后续进展，严格依照相关规定及时履行信息披露义务。公司指定的信息披露媒体为《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述指定媒体披露的公告为准，敬请广大投资者关注公司后续公告并注意投资风险。

特此公告。

西王食品股份有限公司董事会

2026年4月21日