

证券代码：833995

证券简称：黄河文化

主办券商：恒泰证券

## 黄河文化产业股份有限公司 出售资产暨关联交易的公告

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

转让方：黄河文化产业股份有限公司（以下简称“公司”）

受让方：中喜控股集团有限公司

交易标的：出山连锁经营管理有限公司 100%股权

交易事项：公司以股权转让方式，将持有的出山连锁经营管理有限公司 100%股权转让给中喜控股集团有限公司。

交易价格：本次股权转让交易价格为 1,830 万元。

由于中喜控股集团有限公司为公司的控股股东，本次交易事项构成关联交易，不构成重大资产重组。

#### （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《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的相关规定，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：

（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《非上市公司重大资产重组管理办法》第三十五条规定，“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的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，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额为准。除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。”

公司持有出山连锁经营管理有限公司 100%股权，出售该子公司股权以后，公司丧失对该公司的控制权，不再将其纳入合并报表范围。根据出山连锁经营管理有限公司以 2019 年 12 月 12 日为基准日的审计报告，本次交易不构成重大资产重组。主要指标及其计算过程如下：

#### 1、总资产指标

①子公司期末资产总额：19,015,723.74 元

②公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表期末资产总额：  
117,937,328.51 元

③比例=①/②=16.12%

#### 2、净资产指标

①子公司期末净资产额：18,138,190.11 元

②公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表期末净资产额  
98,326,067.77 元

③比例=①/②=18.45%

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》的规定标准，且无在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行出售的情形，本次交易不构成重大资产重组。

#### （三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

#### （四）审议和表决情况

2019年12月25日，公司第二届董事会第十二次会议审议了《关于转让全资子公司的议案》，关联董事张洪欣、张洪勋、李康、张德超回避表决该议案，因非关联董事不足半数，本议案直接提交股东大会审议。

(五) 交易生效需要的其它审批及有关程序

该交易无需经过政府有关部门批准，该交易完成后需向当地工商行政管理局办理工商变更手续。

(六) 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。

(七) 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：中喜控股集团有限公司

住所：山东省滨州市黄河五路352号

注册地址：山东省滨州市黄河五路352号

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人：张洪欣

实际控制人：张洪欣

主营业务：企业总部管理；对所属投资控股公司进行投资管理；以自有资金对实体投资及投资咨询(不含证券与期货)；经济贸易信息咨询(不含证券、期货投资咨询)；市场调查；物业管理；技术开发、转让、咨询、服务；新能源产业开发、经营；海洋资源开发；旅游产业的开发运营(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；未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)

注册资本：1,700,000,000

关联关系：中喜控股集团有限公司为公司控股股东。

### 三、交易标的情况说明

#### （一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：出山连锁经营管理有限公司 100% 股权
- 2、交易标的类别：股权类资产
- 3、交易标的所在地：山东省滨州市滨城区黄河五路 352 号金融国际中心

#### 股权类资产特殊披露

1、标的公司主要股东：黄河文化产业股份有限公司持股 100%；

主营业务：企业管理；销售工艺品、珠宝首饰。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本：10000 万元

设立时间：2016 年 6 月 3 日

住所：山东省滨州市滨城区黄河五路 352 号金融国际中心

2、本次交易不存在优先受让的情形。

3、标的公司 2019 年 12 月 12 日经审计财务数据如下：资产总额为 19,015,723.74 元，负债合计为 877,533.63 元，净资产为 18,138,190.11 元，营业收入为 2,893,466.51 元，净利润-509,145.01 元。

4、标的公司最近 12 个月未曾进行过增资、减资、改制，2019 年 12 月 19 日东营天信资产评估事务所（普通合伙）为标的公司出具了东天资评报[2019]1075 号《资产评估报告》。截止 2019 年 12 月 12 日，标的公司账面净资产 18,138,190.11 元，评估值为 18,220,027.41 元，增值率 0.45%。

#### （二）交易标的资产权属情况

标的资产产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，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况。

### （三）交易标的审计、评估情况

本次公司转让出山连锁经营管理有限公司 100%股权参照出山连锁经营管理有限公司截止 2019 年 12 月 12 日经山东鲁审会计师事务所有限公司审计的期末资产总额 19,015,723.74 元，负债总额 877,533.63 元，净资产 18,138,190.11 元；结合东营天信资产评估事务所（特殊普通合伙）评估后的资产总额 19,097,561.04 元，负债总额 877,533.63 元，净资产 18,220,027.41 元，成交价由双方协商确定。

### （四）出售子公司股权导致挂牌公司合并报表范围变更的

本次股权转让事项将导致公司合并报表范围发生变化，交易完成后，出山连锁经营管理有限公司将不再纳入公司合并报表范围。

## 四、定价情况

本次交易的定价依据为山东鲁审会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（鲁审审字[2019]第 2601 号）和东营天信资产评估事务所（普通合伙）出具的《资产评估报告》（东天资评报[2019]1075 号），经双方协商，确定交易价格为 1,830 万元人民币。本次交易价格公允，不存在损害公司及公司其他股东利益的行为。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

出让方：黄河文化产业股份有限公司

受让方：中喜控股集团有限公司

成交金额：人民币 1,830 万元

支付方式：现金分期支付

生效条件：协议自双方签字盖章，且经公司股东大会审议通过后生效。

### （二）交易协议的其他情况

本次交易经公司董事会、股东大会审议通过，并经出让方与受让方签署《股

权转让协议》后生效，协议约定标的的交付时间为协议生效之日起，过户时间为以工商行政管理机关审批通过股权变更的日期为准。

## 六、交易目的及对公司的影响

本次股权转让符合公司发展战略，有利于公司优化资源配置，对公司长远发展起到积极作用。本次股权转让事项将导致公司合并报表范围发生变化，交易完成后，出山连锁经营管理有限公司将不再纳入公司合并报表范围。

## 七、备查文件目录

（一）经与会董事签字确认的《黄河文化产业股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议》。

黄河文化产业股份有限公司

董事会

2019年12月26日