

证券代码：872898

证券简称：库课文化

主办券商：中原证券

河南库课文化科技股份有限公司购买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

1. 河南库课文化科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟购买董国良持有的河南库课数字科技有限公司（以下简称“库课数字”）50%股权。经交易双方友好协商，此次股权转让交易价格为0元人民币。此次交易完成后，库课数字成为公司的全资子公司。

2. 河南库课文化科技股份有限公司拟购买董国良持有的河南清北数字科技有限公司（以下简称“清北数字”）50%股权。经交易双方友好协商，此次股权转让交易价格为0元人民币。此次交易完成后，清北数字成为公司的全资子公司。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

本次交易不构成重大资产重组。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》：

第二条 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。

第三十五条 计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：（一）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。

1.河南清北数字科技有限公司成立于2019年12月04日，注册资本100万元，股东河南库课文化科技股份有限公司和董国良实缴出资0元，截止至公司收购日河南清北数字科技有限公司也尚未开展业务，本次交易金额为0元。根据上述规定，购买河南清北数字科技有限公司50%股权的交易未达到重大资产重组标准，不构成重大资产重组。

截止至2020年10月31日，河南清北数字科技有限公司资产总额（未经审计）为1,169,372.01元，资产净额（未经审计）为-63,148.01元，本次交易成交金额为0元。库课文化最近一个会计年度（2019年度）经审计的合并财务会计报表期末资产总额为52,445,671.31元，归属于母公司所有者权益合计为36,781,922.18元。本次交易购买资产总额占公司资产总额的比例： $1,169,372.01/52,445,671.31=2.23\%$ ，购买资产净额占公司净资产额的比例： $-63,148.01/36,781,922.18=-0.17\%$ 。因此，本次购买河南清北数字科技有限公司50%股权的交易未达到重大资产重组标准，不构成重大资产重组。

2.河南库课数字科技有限公司成立于2019年12月11日，注册资本100万元，股东河南库课文化科技股份有限公司和董国良实缴出资0元，截止至公司收购日河南库课数字科技有限公司也尚未开展业务，本次交易金额为0元。根据上述规定，购买河南库课数字科技有限公司50%股权的交易未达到重大资产重组标准，不构成重大资产重组。

截止至2020年10月31日，河南库课数字科技有限公司资产总额（未经审计）为1,027,063.52元，资产净额（未经审计）为349,136.87元，本次交易成交金额为0元。公司最近一个会计年度（2019年度）经审计的合并财务会计报表

期末资产总额为 52,445,671.31 元，归属于母公司所有者权益合计为 36,781,922.18 元。本次交易购买资产总额占公司资产总额的比例： $1,027,063.52/52,445,671.31=2.0\%$ ，购买资产净额占公司净资产额的比例： $349,136.87/36,781,922.18=0.95\%$ 。因此，本次购买河南库课数字科技有限公司 50%股权的交易未达到重大资产重组标准，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。

河南库课文化科技股份有限公司实际控制人董国良先生分别持有拟购买股权公司库课数字和清北数字各 50%股权，构成关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2020 年 11 月 12 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充确认公司购买资产暨关联交易的议案》。该次董事会参会董事 5 人，表决结果为 4 票同意，0 票反对，0 票弃权。本次议案涉及关联交易，董事董国良先生回避表决。本议案无需提交股东大会审议。

（五）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。

（六）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、自然人

姓名：董国良

住所：天津市滨海新区天津港通海北路 65 号

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：河南库课数字科技有限公司、河南清北数字科技有限公司

2、交易标的类别：股权类资产

3、交易标的所在地：①库课数字：河南自贸试验区郑州片区(郑东)金水东路 49 号绿地原盛国际 1 号楼 C 座 18 层 258 号；②清北数字：河南自贸试验区郑州片区(郑东)金水东路 49 号绿地原盛国际 1 号楼 C 座 18 层 258 号。

4、交易标的基本情况：

①库课数字：河南库课数字科技有限公司成立于 2019 年 12 月 11 日，统一社会信用代码为 91410100MA47UKJE41，住所为河南自贸试验区郑州片区(郑东)金水东路 49 号绿地原盛国际 1 号楼 C 座 18 层 258 号，注册资本 100 万元。

经营范围为信息技术开发、技术服务；网络技术开发、技术服务；网络工程施工；数据处理及存储服务；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让；企业管理咨询。

②清北数字：河南清北数字科技有限公司成立于 2019 年 12 月 04 日，统一社会信用代码为 91410100MA47TGCY7B，住所为河南自贸试验区郑州片区(郑东)金水东路 49 号绿地原盛国际 1 号楼 C 座 18 层 258 号，注册资本 100 万元。

经营范围为数字科技、信息技术开发、技术服务；网络技术开发、技术服务；网络工程施工；数据处理与存储服务；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让；企业管理咨询；批发零售：国内版出版物、音像制品。

股权类资产特殊披露：

1、本次交易前，库课数字和清北数字公司的股东情况如下：

河南库课数字科技有限公司			
股东名称	持股比例	实缴资本	注册资本
河南库课文化科技股份有限公司	50%	0 元	100 万元
董国良	50%		

河南清北数字科技有限公司			
股东名称	持股比例	实缴资本	注册资本
河南库课文化科技股份有限公司	50%	0 元	100 万元
董国良	50%		

2、交易标的公司不存在有有限受让权的其他股东。

3、交易标的类别：股权类资产

(二) 交易标的资产权属情况

本次交易的标的资产为库课数字 50%股权和清北数字 50%股权，该交易标的的产权清晰，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。

四、定价情况

充分考虑了标的公司的净资产、经营情况、各股东实缴情况，经双方友好协商，这两次股权转让价格均定为人民币 0 元，认定此次交易价格公允。

五、交易协议的主要内容

(一) 交易协议主要内容

1. 河南库课文化科技股份有限公司 0 元人民币的价格收购董国良持有的河南库课数字科技有限公司 50%股权。本次收购完成后，公司将持有河南库课数字科技有限公司 100%股权。

2. 河南库课文化科技股份有限公司 0 元人民币的价格收购董国良持有的河南清北数字科技有限公司 50%股权。本次收购完成后，公司将持有河南库课数字科技有限公司 100%股权。

(二) 交易协议的其他情况

无

六、交易目的及对公司的影响

上述是公司业务发展所需，符合公司战略发展规划，有利于提升公司综合竞争力。

七、备查文件目录

- (一)《股权转让协议》
- (二)《对外投资管理办法》
- (三) 营业执照
- (四)《河南库课文化科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》

河南库课文化科技股份有限公司

董事会

2020年11月16日