

证券代码：430728

证券简称：云鼎教育

主办券商：中泰证券

北京华泽云鼎教育科技股份有限公司

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

公司全资子公司中合云鼎教育科技发展(山东)有限公司拟收购华大恒生(山东)教育科技有限公司持有的临沂财贸学校有限公司（以下简称“财贸学校”）100%的股权，交易金额 600 万元。

（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》第二条规定：“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。”

及《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条规定：

“（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。

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。”

本公司 2020 年年末经审计合并报表总资产为 49,440,746.13 元，净资产为 46,812,236.37 元。标的公司经审计截止到 2021 年 11 月 30 日的账面总资产为 6,382,058.93 元、净资产为 5,996,440.65 元，占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为 12.91%；占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 12.81%；本次购买子公司股权的成交金额 6,000,000.00 元，占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为 12.14%；占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 12.82%。

除上述交易外，公司在 12 个月内无其他购买资产行为。

本次交易尚未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组的相关指标，故本次出售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

公司于 2021 年 12 月 28 日召开第三届董事会第二次会议对《关于购买资产暨关联交易》议案进行了审议，会议应出席董事 5 人，实际出席董事 5 人。表决结果：同意 4 票，反对 0 票，弃权 0 票；本议案涉及关联交易，关联董事徐振修回避表决。根据《公司章程》规定，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、法人及其他经济组织

名称：华大恒生（山东）教育科技有限公司

住所：山东省临沂经济开发区中山路与厦门路交汇东南角 2 号楼 101

注册地址：山东省临沂经济开发区中山路与厦门路交汇东南角 2 号楼 101

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人：徐彦奎

实际控制人：徐彦奎、董兴准

主营业务：教育软件研发、销售；会务服务；展览展示服务（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）

注册资本：3,000,000

关联关系：华大恒生（山东）教育科技有限公司的实际控制人徐彦奎、董兴准，为公司实际控制人徐振修父母。

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：临沂财贸学校有限公司

2、交易标的类别： 固定资产 无形资产 股权类资产 其他

3、交易标的所在地：山东省临沂经济技术开发区芝麻墩街道厦门路与中山路交汇东南角

股权类资产特殊披露

公司名称：临沂财贸学校有限公司

统一社会信用代码：91371300MA3UY5FQ7U

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

公司住所：山东临沂经济技术开发区芝麻墩街道厦门路与中山路交汇东南角

法定代表人：陆文军

注册资本：600 万元人民币

成立日期：2021 年 01 月 29 日

营业期限：2021 年 01 月 29 日至无固定期限

经营范围：一般项目：餐饮管理；日用百货销售（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）许可项目：营利性民办技工院校；食品经营（销售预包装食品）；食品经营（销售散装食品）（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，具体经营项目以审批结果为准）

截止 2021 年 11 月 30 日，标的公司经审计的账面总资产为 6,382,058.93 元、负债总额为 385,618.28 元，净资产为 5,996,440.65 元，营业收入 1,376,760.00 元，净利润-3,559.35 元。

本次股权交易完成前，标的公司股权结构为：华大恒生（山东）教育科技有限公司持有 100%股权。

本次股权交易完成后，标的公司股权结构为：公司持有 100%股权。

（二）交易标的资产权属情况

交易标的产权清晰，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。

（三）交易标的审计、评估情况

2021 年 12 月 27 日，由符合《证券法》相关规定的中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具中证天通（2021）审字第 1000047 号的标准无保留意见的《审计报告》，截止 2021 年 11 月 30 日，标的公司经审计的账面总资产为 6,382,058.93 元、负债总额为 385,618.28 元，净资产为 5,996,440.65 元。

四、定价情况

截止 2021 年 11 月 30 日，标的公司经审计的账面总资产为 6,382,058.93 元、负债总额为 385,618.28 元，净资产为 5,996,440.65 元。交易定价以上述依据为基础，双方在此基础上，综合考虑了临沂财贸学校有限公司未来收益等情况，经双方沟通一致，确定股权转让价格为人民币 6,000,000 元。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

中合云鼎教育科技发展（山东）有限公司与华大恒生（山东）教育科技有限公司于 2021 年 12 月 27 日签署《股权转让协议》，协议的主要内容如下：华大恒生（山东）教育科技有限公司（以下简称“甲方”）将其合法持有的临沂财贸学校有限公司（以下简称“目标学校”）的 100%的股权全部转让给中合云鼎教育科技发展（山东）有限公司（以下简称“乙方”）；上述目标股权转让完成后，乙方成为目标学校的举办者，占有目标学校 100%的股权。

甲方已投入的各类有形、无形资产，包括举办资金、场地租金、装修费、教育设备、设施等，经各方书面确认折价总额 6,000,000.00 元（大写：陆佰万元整）。

本协议签订生效后 15 日内，由乙方以转账方式向甲方一次性支付转让价款。

在收到上述转让款后目标股权即为乙方所有，甲方应向乙方移交目标学校的管理权和财产，并配合乙方办理变更举办者、负责人等相关信息的登记、备案。

（二）交易协议的其他情况

本次交易经公司董事会审议通过，并经转让方与受让方签署《股权转让协议》后生效，约定标的交付时间以双方协议约定的办理时间为准，股权变更时间以当地工商登记机关的审核完成时间为准。

六、交易目的及对公司的影响

本次收购是立足公司战略发展做出的决策，将进一步优化公司的产业结构，提升公司的综合竞争力，加速公司整体战略布局。

七、备查文件目录

《北京华泽云鼎教育科技股份有限公司第三届董事会第二次会议决议》

北京华泽云鼎教育科技股份有限公司

董事会

2021年12月28日