

证券代码：833242

证券简称：领航文化

主办券商：国泰君安

北京鲁视领航文化传媒股份有限公司

对外投资暨关联交易的公告

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、对外投资概述

(一) 基本情况

本公司拟对四川光天下激光科技有限公司进行增资，增资额 500 万元，增资后本公司持有四川光天下激光科技有限公司股权比不低于 20%（具体持股比例经审计评估后，按评估值经双方协商后确定）。

因本公司董事及股东杨德勤、张楠系四川光天下激光科技有限公司的股东，因此杨德勤、张楠系本次增资事项的关联方。

(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。

本次对外投资金额共计人民币 500 万元，未达公司 2022 年度经审计的合

并财务会计报表期末资产总额人民币 99,163,929.80 元的 50%或净资产人民币 55,028,922.79 元的 50%，因此本次对外投资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

本次对外投资经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。关联董事杨德勤、张楠回避。

(五) 本次对外投资涉及进入新的领域

本次对外投资公司将进入固态激光高科技领域。

(六) 投资标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次投资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) 不涉及投资设立其他具有金融属性的企业

本次投资不涉及投资设立小额贷款公司、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、投资标的情况

(一) 投资标的基本情况

1、 增资情况说明

因本公司向高科技型企业转型及寻找新的业务增长点的需要，本公司拟对四川光天下激光科技有限公司进行增资，增资额 500 万元，增资后本公司持有四川光天下激光科技有限公司股权比不低于 20%（具体持股比例经审计评估后，按评估值经双方协商后确定）。

本次增资四川光天下激光科技有限公司原股东不再增资，由本公司单方面增资，增资资金主要用于四川光天下激光科技有限公司将科研成果转化为高科技产品。

2、 投资标的的经营和财务情况

四川光天下激光科技有限公司目前处于研发成果转化期，经营及财务状况良好。

(二) 出资方式

本次对外投资的出资方式为 现金 资产 股权 其他具体方式

本次对外投资的出资说明:本次对外投资的现金来源于本公司自有资金,不涉及实物资产、无形资产、 股权出资等出资方式。

三、对外投资协议的主要内容

本公司与四川光天下激光科技有限公司签署了投资框架协议,投资额 500 万元,持股比例不低于 20%,具体持股比例,由公司聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)对四川光天下激光科技有限公司截至 2023 年 4 月 30 日的财务报表进行审计,根据审计后净资产情况,经评估后双方协商后签订正式投资协议。

四、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

(一) 本次对外投资的目的

本次对外投资系公司转型为高科技型企业的需要,符合公司未来整体发展战略的规划,有利于促进公司业务发展,提高公司综合竞争力,为股东创造更大价值。

(二) 本次对外投资存在的风险

本次投资是基于公司长远发展出发所做出的慎重决策,但可能存在一定的经营和管理风险。公司将督促四川光天下激光科技有限公司健全内部管控制度及监督机制,组建良好的经营管理团队,不断适应业务需求及市场变化,同时公司将健全对参股企业监督机制,积极防范和应对上述可能发生的风险。

(三) 本次对外投资对公司经营及财务的影响

本次对外投资为公司转型为高科技型企业打下坚实基础,将进一步提升公司的创新能力、综合实力和核心竞争力。从长期投资角度看,对公司的财务状况和经营成果均具有积极意义。

五、备查文件目录

《北京鲁视领航文化传媒股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》

北京鲁视领航文化传媒股份有限公司
董事会

2023 年 4 月 28 日