

证券代码：872128

证券简称：ST 文体

主办券商：东北证券

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司关于 拟以债权向全资子公司转增资本公积的公告

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、转增情况概述

（一）基本情况

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 1 月 17 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟以债权向全资子公司转增资本公积的议案》，为满足全资子公司第一摩码教育投资（北京）有限公司（以下简称“第一教育”）的经营发展需要，优化其资产负债结构，公司拟以对第一教育享有的人民币 40,900,000.00 元债权转增为第一教育的资本公积，本次转增完成后，公司仍持有第一教育 100% 股权。

（二）是否构成重大资产重组

本次以债权转增资本公积不构成重大资产重组。

根据《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第 1 号—重大资产重组》1.2 的规定：“挂牌公司新设全资子公司或控股子公司、向全资子公司或控股子公司增资，不构成重大资产重组。”

（三）是否构成关联交易

本次以债权转增资本公积不构成关联交易。

（四）审议和表决情况

2024年1月17日，公司召开了第三届董事会第六次会议，以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于拟以债权向全资子公司转增资本公积的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

（五）本次以债权转增资本公积不涉及进入新的领域

（六）本次转增标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次以债权转增资本公积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

本次以债权转增资本公积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、转增标的情况

（一）转增标的基本情况

1、转增情况说明

公司以对第一教育享有的40,900,000.00元债权转增其资本公积。本次转增后，第一教育注册资本不变，仍为1,000.00万元，公司仍持有第一教育100%股权。

2、转增目标公司的经营和财务情况

转增目标公司最近一年经审计主要财务数据：截至2022年12月31日，第一教育总资产98,806,736.13元，净资产-65,604,229.87元；2022年度营业收入84,609,496.67元，净利润-15,788,025.73元。

审计机构为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财

光华”），中兴财光华为公司 2022 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，符合《证券法》相关规定。

（二）出资方式

本次以债权转增资本公积的出资方式为 现金 资产 股权
 其他具体方式

本次以债权转增资本公积的资金系公司对全资子公司享有的债权，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

三、转增协议的主要内容

本次以债权转增资本公积系以对全资子公司享有的债权转增其资本公积，无需签订协议。

四、转增的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次以债权转增资本公积的目的

本次对第一教育以债权转增资本公积，有利于改善其资产负债结构，增强其信用能力、抗风险能力以及持续经营能力。

（二）本次以债权转增资本公积存在的风险

本次以债权转增资本公积符合公司的发展战略和长远规划，对公司的日常经营无不利影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）本次以债权转增资本公积对公司经营及财务的影响

本次以债权转增资本公积实施后，第一教育仍为公司的全资子公司，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

五、备查文件目录

《第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司第三届董事会第六次会议决

议》

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司

董事会

2024年1月17日