

证券代码：839881

证券简称：瑞尔康

主办券商：西部证券

深圳瑞尔康康养科技股份有限公司

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

为进一步整合资源，提升公司竞争力，公司拟与关联方职工代表监事刘坤杰先生共同投资参股深圳市腾云上文化传播有限公司。其中公司向张杏文购买其持有的深圳市腾云上文化传播有限公司 20%的股权（对应 10 万元认缴出资额），刘坤杰向张杏文购买其持有的深圳市腾云上文化传播有限公司 29%的股权（对应 14.5 万元认缴出资额）、向林健源购买其持有的深圳市腾云上文化传播有限公司 11%的股权（对应 5.5 万元认缴出资额），因深圳市腾云上文化传播有限公司实缴注册资本为 6,700 元，为林健源实缴，故公司未实际支付转让价款。

(二) 是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条第三款规定：“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。”

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条规定：“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制权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额及净资产额为准。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。……（四）公众公司在十二个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。已按照本办法的规定履行相应程序的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围。”

由于本次交易完成后公司未取得深圳市腾云上文化传播有限公司的控股权，根据上述规定，资产总额、资产净额均以成交金额为准。计算依据如下：

公司 2022 年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额为 8,489,349.85 元，净资产为 4,663,840.82 元。本次成交金额为 0 万元，近 12 个月内累计金额 0 万元，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 0%，占净资产的比例为 0%，均未达到 50%，因此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

公司于 2024 年 03 月 15 日召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过《关于公司购买资产暨关联交易》的议案，上述议案尚需提请股东大会审议。

（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

本次交易标的的属于小额贷款公司、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：林健源

住所：深圳市罗湖区银翠苑

信用情况：不是失信被执行人

2、自然人

姓名：刘坤杰

住所：深圳市龙华区熙园山院

关联关系：挂牌公司职工代表监事

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的的情况

（一）交易标的基本情况

- 交易标的名称：深圳市腾云上文化传播有限公司
- 交易标的类别：☐ 固定资产 ☐ 无形资产 ☒ 股权类资产 ☐ 其他
- 交易标的所在地：深圳市龙华区民治街道民强社区民治第一工业区 3 栋 308
- 交易标的其他情况

深圳市腾云上文化传播有限公司，成立于 2019 年 9 月 16 日，注册资本 50 万元，自成立以来未实际经营，经营范围：文化活动策划；展览展示策划；婚庆策划；摄影服务；公共关系服务；礼仪策划；模特经纪；会议策划；花卉租赁；舞台策划；舞台灯光音响设计；电脑图文设计；电脑动画设计；从事广告业务。

（二）交易标的资产权属情况

交易标的权属清晰，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，亦不存在妨碍权属转移的其他情况。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

2023 年 12 月 31 日，深圳市腾云上文化传播有限公司资产总额为 0、净资产为 0、营业收入为 0、净利润为-132,411.57 元。

因深圳市腾云上文化传播有限公司自成立以来未实际经营，故本次交易未出具审计报告及资产评估报告。

（二）定价依据

本次交易定价公平、合理，并经交易各方协商一致确定，不存在利益输送、损害公司及股东利益的情形。出让方未实缴注册资本，所以未实际支付股权转让款。

（三）交易定价的公允性

本次资产转让定价合理，不存在损害公司利益和中小股东利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

无

（二）交易协议的其他情况

无

六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次交易的目的

本次收购基于公司未来整体发展战略考虑，是公司经营发展所需，意在优化公司战略布局，提高公司资源的有效配置，从而进一步提高公司盈利能力，为公司长期稳定发展助力。

（二）本次交易存在的风险

本次交易是基于公司发展的需要做出的审慎决策，但仍存在一定的市场、经营和管理风险。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次投资对公司长期发展和布局有一定的积极影响，从长期来看，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

七、备查文件目录

《深圳瑞尔康康养科技股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议》

深圳瑞尔康康养科技股份有限公司

董事会

2024年3月18日