

证券代码：874252

证券简称：格如灵

主办券商：东北证券

江西格如灵科技股份有限公司

出售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

因公司业务发展的需要，公司拟将全资子公司苏州格如灵科技有限公司（以下简称“苏州格如灵”）20%的股权（认缴出资额 100 万元人民币，实缴出资额 0 元）转让给王晓敏先生，转让价格为 0 元，转让后由王晓敏先生履行 20%的股权对应未缴出资的实缴义务。本次转让完成后，公司对苏州格如灵的持股比例为 80%。

(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：“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。”

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条规定：“（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。”

公司 2023 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 172,024,253.73 元，期末归属于母公司所有者权益的金额为 102,746,852.53 元。截至本公告出具日，苏州格如灵的注册资本尚未实缴，且苏州格如灵尚未经营，该 20%股权的账面价值为 0 元；苏州格如灵注册资本 500 万元，20%股权对应的注册资本为 100 万元，占公司 2023 年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例为 0.58%，占公司 2023 年度经审计的合并财务会计报表期末归属于母公司所有者权益的比例为 0.97%，未达到上述重大资产重组标准。因此本次出售资产事项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

2024 年 9 月 26 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让全资子公司部分股权的议案》，同意票 5 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，本次交易涉及关联交易，关联董事王晓敏及其一致行动人张琨回避表决。根据公司《公司章程》、《关联交易管理制度》的相关规定，本次出售资产事项无需提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易需要向当地市场监督管理部门申请办理工商登记变更手续。

（六）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

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）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：王晓敏

住所：北京市朝阳区酒仙桥路甲4号宏源大厦1303

关联关系：王晓敏担任公司副董事长、副总经理职务，与公司实际控制人张琨为一致行动人

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

（一）交易标的基本情况

1、交易标的名称：苏州格如灵科技有限公司

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：苏州太湖国家旅游度假区香山街道孙武路2035号太湖科创中心320-21室

4、交易标的其他情况

苏州格如灵科技有限公司成立于2024年8月5日，主营业务为提供实训教学类、文旅类虚拟现实相关产品服务以及与度假区共建元宇宙虚拟仿真实训基地。注册资本500万元，实缴出资0万元，截至目前尚未经营。

股东：江西格如灵科技股份有限公司，持股100%。

（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、冻结或司法措施，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

截止本公告日，苏州格如灵尚未开展经营活动，总资产、净资产均为 0 元，未进行审计评估。

（二）定价依据

苏州格如灵注册资本尚未实缴，亦未开展经营活动，本次股权转让经双方协商确定，按照 0.00 元确定交易价格。

（三）交易定价的公允性

本次交易价格参考市场价格协商确定，定价公允合理，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

因公司业务发展需要，公司拟将全资子公司苏州格如灵科技有限公司 20%的股权（认缴出资额 100 万元人民币，实缴出资额 0 元）转让给王晓敏先生，转让价格为 0 元，转让后由王晓敏先生履行 20%的股权对应未缴出资的实缴义务。本次转让完成后，公司对苏州格如灵的持股比例为 80%。

（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

本次交易系基于公司未来战略发展的需要，有利于促进公司与区域市场的交流与合作，大力拓展华东区域市场，将促进公司快速发展，提升公司盈利能力与竞争力，增强公司未来的综合实力。

（二）本次交易存在的风险

本次交易不存在损害公司及股东的利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易有助于提升公司的综合实力和盈利能力，预计对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、备查文件目录

《江西格如灵科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议》

江西格如灵科技股份有限公司

董事会

2024年9月27日