

证券代码：430223

证券简称：亿童文教

主办券商：东兴证券

## 武汉亿童文教股份有限公司出售资产的公告（二）

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

出售方：武汉亿童文教股份有限公司（以下简称“公司”）

交易对手：王代胜

交易标的：黄石市亿童文化用品有限公司（以下简称“黄石亿童”）60%的股权

交易事项：王代胜购买公司持有的黄石市亿童文化用品有限公司 60%的股权

交易价格：369.222 万元人民币

协议签署地点：武汉

日期：2018 年 11 月 29 日

#### （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》的第二条规定：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。第三十五条规定：计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：（一）出售股权导致公众公司丧失被投

资企业控股的，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。（二）除前款规定的情形外，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 2017 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 755,298,041.33 元，期末净资产额为 629,108,130.93 元。期末资产总额的 50%为 377,649,020.67 元；净资产额的 50%为 314,554,065.47 元，期末资产总额的 30%为 226,589,412.40 元。本次交易标的公司黄石亿童 2017 年度经审计的财务报表期末资产总额为 5,048,226.94 元，期末净资产额为 4,278,289.08 元。本次交易标的公司的股东全部权益价值评估值为人民币 615.37 万元，均未达到以上标准，故本次交易不构成重大资产重组。

### （三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

### （四）审议和表决情况

公司于 2018 年 11 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于出售黄石子公司股权的议案》。该议案内容详见 2018 年 12 月 3 日于全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《第二届董事会第十七次会议决议公告》。表决结果为同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

根据公司《重大投资管理制度》相关规定，此项交易无须股东大会的批准。

## 二、交易对方的情况

### 1、自然人

姓名：王代胜

住所：湖北省黄石市黄石港区红旗桥街道湖滨大道 78 号 1 单元 2303 室

关联关系：王代胜现为黄石亿童总经理，受让黄石亿童股权后，将不在公司担任任何职务。

## 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：黄石市亿童文化用品有限公司

2、交易标的类别：股权类资产

3、交易标的所在地：黄石市下陆区团城山街办苏州路 39 号阳光新干线 8 栋 3 单元 104 室

股权类资产特殊披露

成立时间	2016 年 04 月 26 日
注册资本	240 万人民币
实收资本	240 万人民币
法定代表人	文渺
经营范围	销售文化用品、教学设备产品、玩具、教具、儿童生活用品；批发零售图书、音像制品及电子出版物；网上商务咨询、商业礼仪活动的策划；室内外环境工程设计、施工；货物及技术进出口贸易（不含国家限制类）；教育咨询（不含教育培训）；职业技能培训。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

黄石亿童主要财务指标：

项目	2017.12.31 / 2017 年度 (经审计)	2018.9.30 / 2018 年 1-9 月 (未经审计)
总资产	5,048,226.94	5,035,710.57
负债总额	769,937.86	1,083,955.99
所有者权益	4,278,289.08	3,951,754.58
营业收入	7,838,707.89	4,503,406.03
净利润	1,598,330.37	-326,534.50

本次股权转让完成后，黄石亿童股权结构如下：

股东名册	转让前 持股比例	转让后 持股比例
武汉亿童文教股份有限公司	60%	0%
王代胜	20%	80%
汪明霞	20%	20%
合 计	100%	100%

(二) 交易标的资产权属情况

交易标的权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何转让限制的情况，亦不涉及诉讼、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）交易标的的审计、评估情况

根据公司聘请的具有证券期货相关业务评估资格的湖北众联资产评估有限公司以 2018 年 9 月 30 日为评估基准日出具的《武汉亿童文教股份有限公司拟转让股权涉及黄石市亿童文化用品有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2018]第 1287 号），标的公司的股东全部权益价值评估值为人民币 615.37 万元。

### （四）出售子公司股权导致挂牌公司合并报表范围变更的

本次股权转让事项将导致公司合并报表范围发生变化，交易完成后，黄石亿童将不再纳入公司合并报表范围。公司不存在为该子公司提供担保、委托该子公司理财，以及该子公司不存在占用挂牌公司资金或其他资源的情形。

## 四、定价情况

经交易双方友好协商，标的公司的全部股权定价为 615.37 万元，公司持有的黄石亿童 60%的股权交易价格为 369.222 万元人民币。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

1、甲方同意将其持有的标的公司 60% 股权转让给乙方；乙方同意受让标的公司 60% 股权，并在转让成交后，依据受让的股权享有相应的股东权益并承担相应的义务。

2、乙方向甲方支付股权转让价款 369.222 万元，收购甲方所持有的标的公司的 60% 的股权。经甲方董事会审议通过后的 2 个工作日内，乙方向甲方支付股权转让价款总额的 30%。甲方协助乙方完成标的公司股权变更等工商登记手续，工商变更登记完成后 20 个工作日内且不晚于 2018 年 12 月 31 日，乙方向甲方支付股权转让价款总额的 30%；至 2019 年 3 月 20 日之前，乙方向甲方支付

股权转让价款总额的 40%。

3、甲方转让标的公司股权后，其在标的公司原享有的权利和应承担的义务，随股权转让而转由乙方享有与承担。乙方应在办理股权变更登记手续的同时，变更标的公司名称，不得继续使用甲方“亿童”商标。甲方同意在完成股权转让手续后，标的公司可以继续签约现有区域市场。

## （二）交易协议的其他情况

本协议签署之日起，将标的公司委托给乙方管理至股权变更登记之日，在此期间，乙方承担标的公司全部责任，并不得挪用标的公司资金或自行将资金用于非标的公司业务支出，且乙方不得放弃对标的公司管理。乙方管理标的公司时应维护甲方及标的公司的利益，造成损失的应予以赔偿。

## 六、交易目的及对公司的影响

本次股权转让交易完成后，公司将不再持有黄石亿童股权，有助于公司进一步优化资产结构，提高运营和管理效率，为公司未来财务状况及经营成果带来正面影响，符合公司和全体股东利益。

## 七、备查文件目录

- （一）公司第二届董事会第十七次会议决议
- （二）股权转让协议
- （三）武汉亿童文教股份有限公司拟转让股权涉及黄石市亿童文化用品有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告

武汉亿童文教股份有限公司

董 事 会

2018 年 12 月 3 日