

证券代码：301185

证券简称：鸥玛软件

公告编号：2024-021

## 山东山大鸥玛软件股份有限公司

### 关于拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权

### 暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

1、本次关联交易为山东山大鸥玛软件股份有限公司（以下简称“公司”）拟以自有资金向受让公司控股股东山东山大资本运营有限公司（以下简称“山大资本”）全资子公司济南智慧数码科技有限公司（以下简称“智慧数码”）100%的股权。本次交易完成后，智慧数码将成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

2、根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易，相关议案已经公司董事会、监事会审议，关联董事、监事回避表决，无需提交公司股东大会审议批准。

3、本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需有关部门批准。

#### 一、关联交易概述

##### 1、交易基本情况

为进一步延伸公司的持续发展能力和综合竞争优势，公司拟以自有资金向公司控股股东山大资本收购智慧数码 100%的股权，并签订《关于转让济南智慧数码科技有限公司 100%股权之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。根据坤信国际资产评估集团有限公司出具的《山东山大资本运营有限公司拟转让股权涉及的济南智慧数码科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（坤信评报字[2023]第 0119 号，以下简称“《评估报告》”），以 2023

年7月31日为评估基准日，智慧数码的股东全部权益评估价值为2,632,452.29元，经双方同意，本次收购股权的交易总价为2,632,452.29元。本次交易完成后，智慧数码将成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

## 2、本次交易构成关联交易

本次交易对手方山大资本为公司控股股东。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易。

## 3、审议和表决情况

公司于2024年6月11日召开第三届董事会第八次会议(表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权)、第三届监事会第六次会议(表决结果：2票同意、0票反对、0票弃权)，审议通过了《关于公司拟受让济南智慧数码科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，关联董事任年峰先生、张立毅先生、胡美琴女士、关联监事唐伟先生回避表决。公司独立董事专门会议审议了《关于公司拟受让济南智慧数码科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，保荐机构中信证券股份有限公司出具了专项核查意见。

本次关联交易事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需经过有关部门批准。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规及公司制定的《公司章程》《对外投资管理制度》等有关规定，本次交易事项经公司董事会审议通过后无需提交公司股东大会审议。

## 二、关联方基本情况

- 1、公司名称：山东山大资本运营有限公司
- 2、统一社会信用代码：91370000MA3Q5BWH6H
- 3、类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
- 4、注册地址：山东省济南市历城区山大南路29号鲁能科技大厦A座506
- 5、法定代表人：刘丕平
- 6、注册资本：15,000万元人民币
- 7、成立时间：2019年7月8日
- 8、主营业务：企业并购、资产重组；企业管理、咨询；以自有资金进行股权投资、股权管理；科技类企业的技术推广、技术中介服务；科技成果技术

转让；科技、经济及相关业务的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

9、实际控制人：山东大学

10、股东构成情况

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
山东大学	15,000	100
合计	15,000	100

11、关联方主要业务及近三年发展情况

山大资本成立于2019年，主营业务为企业并购、资产重组；企业管理、咨询；以自有资金进行股权投资、股权管理；科技类企业的技术推广、技术中介服务；科技成果技术转让；科技、经济及相关业务的咨询服务。山大资本近三年经营发展情况稳定。

12、关联方最近一年及最近一期主要财务数据

2023年度山大资本实现营业收入145,605.67万元，净利润26,997.91万元，2023年12月末净资产319,620.99万元（以上数据经审计）。2024年1-3月山大资本实现营业收入25,968.20万元，净利润3,152.28万元，2024年3月末净资产322,807.80万元（以上数据未经审计）。

13、其他关系说明

山大资本系公司控股股东，任年峰、张立毅、胡美琴系公司关联董事，唐伟系公司关联监事。关联董事、关联监事已回避表决。

除关联董事、监事回避表决外，山大资本与公司及公司前十名股东、董监高在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在其他关系，也不存在其他可能或已经造成上市公司对其利益倾斜的其他关系。

14、诚信情况

截至本公告披露日，山大资本诚信状况良好，不属于失信被执行人。

### 三、关联交易标的基本情况

(一)关联交易标的基本情况

1、公司名称：济南智慧数码科技有限公司

2、统一社会信用代码：91370100163040197P

3、类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

4、注册地址：山东省济南市高新区舜华路 1500 号山东大学齐鲁软件学院高性能计算中心 229 号

5、法定代表人：孟祥旭

6、注册资本：65 万元人民币

7、成立时间：1989 年 6 月 28 日

8、主营业务：计算机软硬件、网络产品、数码产品、办公自动化设备、电子产品、非专控通信器材、智能仪器仪表、传感器的开发、销售；计算机相关技术咨询；计算机技术培训；会议服务。（未取得专项许可的项目除外）。

9、股权结构情况

本次交易完成前的股权结构：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
山东山大资本运营有限公司	65.00	100.00
合计	65.00	100.00

本次交易完成后的股权结构：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
山东山大鸥玛软件股份有限公司	65.00	100.00
合计	65.00	100.00

(二) 最近一年及最近一期的主要财务数据

本次交易标的智慧数码是一家软件和信息服务业公司，近一年一期未开展实际经营。

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	2024 年 3 月 31 日/2024 年 1-3 月
资产总额	249.23	248.15
负债总额	42.79	42.79
净资产	206.44	205.36
营业收入	-	-
营业利润	-10.65	-1.09
净利润	-15.30	-1.09
经营活动产生的现金流量净额	-135.46	-1.09

### （三）标的公司权属及信用情况

本次交易标的智慧数码股权权属清晰，不存在抵押、质押或者其他第三人权利，不涉及重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。智慧数码的《公司章程》或其他文件中不存在法律法规之外其他限制股东权利的条款。截至本公告披露日，智慧数码诚信状况良好，不属于失信被执行人。

### （四）债权债务转移

本次交易标的为智慧数码 100%股权，本次交易完成后，智慧数码将成为公司全资子公司。智慧数码仍为依法设立且合法存续的独立法人，智慧数码对其在本次交易完成之前依法享有的债权或负担的债务仍然以其自身的名义享有或承担，不涉及债权债务转移。

### （五）标的公司为他人提供担保、财务资助等情况

1、截至本公告披露日，智慧数码不存在为他人提供担保的情况。

2、截至本公告披露日，标的公司不存在向本次交易对手方及其关联方提供财务资助的情况。本次交易完成后，公司不存在以经营性资金往来的形式变相为他人提供财务资助情形。

## 四、交易的定价政策及定价依据

### （一）关联交易价格确定的原则和方法

坤信国际资产评估集团有限公司出具了《评估报告》，以 2023 年 7 月 31 日为评估基准日，采用资产基础法评估结果作为本次评估结论，智慧数码净资产账面价值为 211.07 万元，评估价值为 263.25 万元，增值额为 52.18 万元，增值率为 24.72%。

### （二）交易价格及定价依据

本次交易价格在坤信国际资产评估集团有限公司对标的公司全部股东权益进行评估所出具的《评估报告》所载评估结果基础上，参考全部股东权益的评估结果并经交易各方一致确定，本次公司受让智慧数码 100%股权的交易对价为 2,632,452.29 元。

本次交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，交易价格合理公允，交易方式符合市场规则，不存在损害公司和股东特别是非关联股东合法权益的情形。

## 五、关联交易协议的主要内容

公司拟与山大资本签订《关于转让济南智慧数码科技有限公司 100%股权之股权转让协议》，协议主要内容如下：

甲方(受让方)：山东山大鸥玛软件股份有限公司

乙方(转让方)：山东山大资本运营有限公司

目标公司：济南智慧数码科技有限公司

### (一) 股权转让标的和转让价格

经甲、乙双方协商一致，标的股权转让价款为人民币2,632,452.29元，其中，甲方应向乙方支付股权转让款2,632,452.29元。标的股权转让款在取得变更后的营业执照后30个工作日内支付完毕。

### (二) 股权交割方式

1、本协议生效之日起15个工作日内，甲方、乙方应配合标的公司办理本次股权转让的工商变更登记手续，并取得行政审批服务局换发的营业执照。

2、如乙方怠于配合或标的公司怠于办理且乙方不积极处理，甲方有权延迟支付股权转让款。

### (三) 交割前标的公司

#### 1、利润归属

甲、乙双方一致同意，标的公司在本协议项下股权转让评估基准日至交割日产生的损益由乙方享有和承担。

#### 2、标的公司交割

乙方应在本协议签署后15个工作日内，完成如下交割事项：

(1) 乙方及标的公司已将公章、财务章、法人章、业务章等所有印章交付给甲方，且乙方未留存标的公司备用印章；

(2) 乙方及标的公司已将财务资料完整的交给甲方；

(3) 乙方及标的公司与甲方已完成公司其他财产的交接工作，包括但不限于重大重要设备、商标、专利、软件著作权等知识产权、车辆、重大重要业务合同、业务资质文件等。

### 3、税费承担

因本次股权转让涉及的相关税费，按照法律规定由各方承担；法律法规没有明确规定的，由双方平均负担。

## 六、涉及关联交易的其他安排

- 1、本次交易不涉及人员安置、土地租赁等情况，不涉及其他特别安排。
- 2、本次交易完成后，智慧数码将成为公司全资子公司。
- 3、本次交易完成后，公司不会与关联方产生同业竞争。
- 4、本次交易完成后，公司及智慧数码不会丧失独立性，仍将独立经营，在人员、资产、财务等方面均独立于公司控股股东及其关联人。
- 5、本次交易不涉及上市公司股权转让或高层人事变动计划等其他安排。
- 6、本次交易的资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金的使用。
- 7、本次交易完成后，不会形成公司控股股东、实际控制人及其他关联人对公司的非经营性资金占用。如果后续发生相关变化，公司届时将依法及时履行信息披露义务。

## 七、关联交易目的和对上市公司的影响

### 1、关联交易的目的

为促进公司在考试与测评领域更好地拓展业务，持续提升竞争力，公司拟受让济南智慧数码科技有限公司。

### 2、本次交易的影响

#### (1) 对上市公司的影响

本次受让顺利完成后，公司将全面参与智慧数码的经营管理，从长远来看对公司业务拓展及持续、稳健的业绩发展将有着一定的积极影响，有助于上市公司进一步增强持续盈利能力，符合公司长远发展战略，更好地实现公司及全体股东价值。

本次受让所使用资金均为公司自有资金，不会对公司当前的财务状况和经营成果产生重大影响，本次交易也不会对公司的持续经营能力、会计核算方法造成影响，不会影响公司业务的独立性，不存在损害公司及股东利益的情形。

#### (2) 对交易对方的影响

本次交易完成后，智慧数码将成为公司全资子公司，交易对方不再持有智慧数码的股权，不会形成对智慧数码的资金占用。本次交易不会对交易对方持续经营能力产生重大不利影响。

#### 八、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

自 2024 年 1 月 1 日到本公告披露日，公司与前述关联方已发生的关联交易主要有：

交易方	事项	金额（元）	审批程序	备注
山东大学	代缴社保、公积金	152,730.21	已履行审批程序	-
山东大学	展位费	566.04	已履行审批程序	
合计		153,296.25	-	

自 2024 年 1 月 1 日到本公告披露日，山东大学为公司部分员工代为缴纳社保和住房公积金，关联方代缴的社保和住房公积金等费用由公司承担，公司将其代为缴纳的费用返还给山东大学，无需额外支付服务费用。

#### 九、独立董事过半数同意意见

2024 年 6 月 1 日，公司独立董事专门会议 2024 年第二次会议审议通过了《关于公司拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。独立董事一致认为上述投资能够增强公司的产能和业务，增加企业的竞争优势，利于公司的发展。同意将此议案提交董事会审议。

#### 十、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构对公司拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权暨关联交易事项发表如下意见：

公司拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权暨关联交易的事项已经公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议审议通过，关联董事、监事已回避表决，公司独立董事专门会议审议通过，本次关联交易无需提交公司股东大会审议。该事项履行了必要的内部审批程序，相关审批程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及《公司章程》的规定。

综上，保荐机构对本次公司拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权暨关联交易事项无异议。

## 十一、本次交易存在的风险

智慧数码主要从事计算机软硬件产品销售等，可能会面临市场开拓的风险、经营风险、管理风险、安全风险等市场运营风险。

对此，公司将积极制定有效的市场拓展激励政策，逐步积累客户资源。同时，结合行业运营特点，持续做好精细化管理和安全等各方面的生产管控，不断提升持续经营能力和市场业绩。

## 十二、备查文件

- 1、《山东山大鸥玛软件股份有限公司第三届董事会第八次会议决议》；
- 2、《山东山大鸥玛软件股份有限公司第三届监事会第六次会议决议》；
- 3、《山东山大鸥玛软件股份有限公司独立董事专门会议 2024 年第二次会议决议》；
- 4、《关于转让济南智慧数码科技有限公司 100%股权之股权转让协议》；
- 5、《中信证券股份有限公司关于山东山大鸥玛软件股份有限公司拟受让济南智慧数码科技有限公司 100%股权暨关联交易的核查意见》。

特此公告。

山东山大鸥玛软件股份有限公司

董事会

2024 年 6 月 13 日