

山东三田电子科技股份有限公司 关联交易公告

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、关联交易概述

(一) 关联交易概述

本次关联交易是日常性关联交易。

公司与上海度娃教育科技有限公司（以下简称“上海度娃”）于2015年签订了《度娃教育产品委托研发与加工协议》（以下简称“协议”）。根据协议约定，由上海度娃提供一款智能儿童教育机器人产品的研发及产品销售渠道，由公司实施该项产品的部分研发、原材料采购及产品的加工等工作。

山东度娃教育科技有限公司（以下简称“山东度娃”）为上海度娃的全资子公司。公司与上海度娃、山东度娃就智能儿童教育机器人的研发、生产、销售等问题在协商一致的情况下，拟签订以下补充协议：

上海度娃将智能儿童教育机器人的销售权全部转给山东度娃、山东度娃愿意承担上海度娃在协议中签署的“研发费用支付”问题、且公司同意由山东度娃承担度娃的研发费用支付。

经审计，2015年度公司为研究部分智能儿童教育机器人产品所产生的研发费用为829,900.96元，在“管理费用-研发费”中列支。按协议约定，此笔费用在前10,000台订单中进行摊销，若截止到2017年4月30日产品订单不足10,000台，则山东度娃需要在2017年5月31日前支付未摊销的研发费用。

2016年，公司预计将发生190万元的度娃研发费用（具体费用以公司2016年审计报告出具的数据为准）。2016年所产生的研发费用在2017年12月31日前所销售的产品中进行摊销，每只产品摊销的价格将以最终发生的研发费用为准。截至2017年12月31日，未摊销的费用将由山东度娃在6个月内（即2018年6月30日前）完成支付。支付时间与比例分别为：2018年2月支付未摊销费用的20%、2018年4月支付未摊销费用的30%、2018年6月支付未摊销费用的50%”。

（二）关联方关系概述

谢建勇为公司的控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理，同时其持有上海度娃100%的股权，公司与上海度娃、山东度娃为同一实际控制人控制的企业。

本次交易构成了关联交易。

（三）表决和审议情况

2017年3月27日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于与关联方就〈度娃教育产品委托研发与加工协议〉签订〈补充协议〉的议案》，谢建勇、刘敏回避表决，表决结果为同意3票，反对0票，弃权0票。根据《公司章程》，上述议案还需提交股东大会审议。

(四)本次关联交易是否存在需经有关部门批准的情况

不存在

二、关联方介绍

(一)关联方基本情况

关联方姓名/名称	住所	企业类型	法定代表人
上海度娃教育科技有限公司	上海市宝山区长江南路668号A3778室	有限责任公司	何百科
山东度娃教育科技有限公司	山东省潍坊高新区玉清东街以北中心次干道以西高新大厦805房间	有限责任公司	何百科

(二)关联关系

谢建勇为公司的控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理，同时其持有上海度娃100%的股权，公司与上海度娃、山东度娃为同一实际控制人控制的企业。

三、交易协议的主要内容

公司与上海度娃于2015年签订了《度娃教育产品委托研发与加工协议》。根据协议约定，由上海度娃提供一款智能儿童教育机器人产品的研发及产品销售渠道，由公司实施该项产品的部分研发、原材料采购及产品的加工等工作。

山东度娃为上海度娃的全资子公司。公司与上海度娃、山东度娃

就智能儿童教育机器人的研发、生产、销售等问题在协商一致的情况下，拟签订以下补充协议：

上海度娃将智能儿童教育机器人的销售权全部转给山东度娃、山东度娃愿意承担上海度娃在协议中签署的“研发费用支付”问题、且公司同意由山东度娃承担度娃的研发费用支付。

经审计，2015 年度公司为研究部分智能儿童教育机器人产品所产生的研发费用为 829,900.96 元，在“管理费用-研发费”中列支。按协议约定，此笔费用在前 10K 订单中进行摊销，若截止到 2017 年 4 月 30 日产品订单不足 10K，则山东度娃需要在 2017 年 5 月 31 日前支付未摊销的研发费用。

2016 年，公司预计将发生 190 万元的度娃研发费用（具体费用以公司 2016 年审计报告出具的数据为准）。2016 年所产生的研发费用在 2017 年 12 月 31 日前所销售的产品中进行摊销，每只产品摊销的价格将以最终发生的研发费用为准。截至 2017 年 12 月 31 日，未摊销的费用将由山东度娃在 6 个月内（即 2018 年 6 月 30 日前）完成支付。支付时间与比例分别为：2018 年 2 月支付未摊销费用的 20%、2018 年 4 月支付未摊销费用的 30%、2018 年 6 月支付未摊销费用的 50%”。

四、定价依据及公允性

（一）定价政策和定价依据

公司为上海度娃研发项目过程中产生的研发费用最终以年度

审计报告出具的数据为准；

上海度娃承诺产品上市之后向公司分配采购订单不低于该产品系列总采购量的 50%，公司在研发该项目过程中产生的研发费用在前 10000 台订单中进行平均摊销收回，摊销不完的由山东度娃支付给公司。

五、该关联交易的必要性及对公司的影响

(一)必要性和真实意图

公司拓展的度娃 ODM 项目，能使得公司快速切入到儿童智能硬件这个潜力巨大的蓝海市场。该项目不仅涉及到儿童智能机器人，也应用了 AI 人工智能技术，是国内首家实现儿童智能学习数据测评的儿童人工智能陪学系统，同时也是国内首个将智能机器人用于幼儿园教学的人机智能教学系统，该项目在 2016 年实现了小规模销售，为 2017 年的大规模量产奠定了基础。作为该产品的独家 ODM 合作伙伴，公司将受益于该产品的市场拓展。

(二)本次关联交易对公司的影响

国内蓝牙耳机等智能硬件产品进入了需求下降、热点减少、技术门槛降低、竞争者大量进入、大品牌大量进入的行业白热化竞争阶段，而儿童智能机器人领域则属于一个新兴、热门领域。该项目能使公司快速切入到儿童智能硬件这个潜力巨大的蓝海市场，同时，作为该产品的独家 ODM 合作伙伴，公司将受益于该产品的市场拓展。

本次关联交易符合公司未来发展战略，属于公司正常业务，不

存在损害公司及股东利益的情形，不会影响公司的独立性。

六、备查文件目录

《山东三田电子科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议》

山东三田电子科技股份有限公司

董事会

2017年3月28日