

证券代码：871859

证券简称：明日教育

主办券商：方正承销保荐

## 青岛明日教育科技股份有限公司关于控股子公司增资扩 股并变更法定代表人的公告

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

青岛明日教育科技股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司上交思源（天津）科技产业有限公司（以下简称“科技产业”）拟将法定代表人由荆大鹏变更为高博，并增资 100 万元，由上交思源（天津）科技发展有限公司（以下简称“科技发展”）认缴 38 万元，上海翊昆教育科技有限公司（以下简称“上海翊昆”）认缴 62 万元（实际投资额 374.4 万元）。本次增资后科技发展认缴科技产业的注册资本由 63 万元增至 101 万元（持股比例由 63%减至 50.5%），上海翊昆认缴科技产业的注册资本由 30 万元增至 92 万元（持股比例由 30%增至 46%），天津唯实教育科技有限公司认缴科技产业的注册资本 7 万元不变（持股比例由 7%减至 3.5%）。此外，上海翊昆将向科技产业提供 34 万元借款，用于日常生产经营活动的支出。

#### （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》第二条的规定：“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百分之五十以上；（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百分之五十以上，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百分之三十以上。”

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四十条：“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”。（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。

公司 2024 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 90,457,810.49 元、净资产为 6,774,330.78 元。

截至 2025 年 8 月 31 日，科技产业的总资产为 49,247,129.02 元，净资产为-4,733,021.94 元（未经审计），科技发展账面对科技产业的长期股权投资的账面价值为 0 元。本次交易出售标的股权对应的资产总额为 6,155,891.13 元，占公司 2024 年度经审计的合并报表期末资产总额的 6.81%；出售标的股权对应的资产净额为-591,627.74 元，占公司 2024 年度经审计的合并报表期末净资产的绝对值为 8.73%；同时也不存在 12 个月有连续对同一或者相关资产进行、出售累计数额构成重大资产重组的情形，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

本次交易不构成关联交易。

#### （四）审议和表决情况

公司于 2025 年 9 月 10 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司控股子公司拟增资扩股并变更法定代表人的议案》，表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。本次表决不涉及关联交易，无需回避表决。本议案尚需提交股东大会审议。

#### （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）交易标的的其他具有金融属性的企业

本次交易标的的其他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、法人及其他经济组织

名称：上海翊昆教育科技有限公司

住所：上海市奉贤区庄行镇庄北路 420 号 104 室

注册地址：上海市奉贤区庄行镇庄北路 420 号 104 室

注册资本：100 万元

主营业务：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；咨询策划服务；科技中介服务；会议及展览服务；礼仪服务；专业设计服务；组织文化艺术交流活动；企业管理咨询；软件开发；电子产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

法定代表人：高博

控股股东：高博

实际控制人：高博

关联关系：无

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：上交思源（天津）科技产业有限公司股权
- 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：天津市
- 4、交易标的其他情况

公司控股子公司科技产业拟将法定代表人由荆大鹏变更为高博，并增资100万元，由科技发展认缴38万元，上海翊昆认缴62万元（实际投资额374.4万元），最终科技产业的股权结构为科技发展认缴101万元（占比50.5%），上海翊昆认缴92万元（占比46%），天津唯实教育科技有限公司认缴7万元（占比3.5%）。

| 主要股东                                 | 设立时间               | 增 资 前 持<br>股比例 | 主营业务                                    | 注册资本   | 实缴资本 |
|--------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------|--------|------|
| 上 交 思 源<br>（天津）科<br>技 发 展 有<br>限 公 司 | 2022 年 3<br>月 7 日  | 63%            | 翻译服务、<br>停 车 场 服<br>务、企业管<br>理、停车服<br>务 | 300 万元 | 0 元  |
| 上 海 翊 昆<br>教 育 科 技<br>有 限 公 司        | 2021 年 2<br>月 19 日 | 30%            | 软件开发、<br>礼仪服务、<br>设计服务                  | 100 万元 | 0 元  |
| 天 津 唯 实<br>教 育 科 技<br>有 限 公 司        | 2021 年 7<br>月 28 日 | 7%             | 翻译服务                                    | 250 万元 | 0 元  |

交易标的资产权属情况

科技产业股权的产权清晰，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、冻结等司法措施，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

1. 截止 2024 年 12 月 31 日，科技产业的总资产为 51,165,191.59 元，归属于母公司的净资产为-1,699,187.10 元、营业收入 0.00 元、净利润-1,641,322.60 元。标的公司未经过审计。
2. 截止 2024 年 12 月 31 日，科技产业股权在挂牌公司财务报表的账面原值为 0.00 元。
3. 标的公司最近 12 个月内未进行过资产评估、增资、减资、改制。
4. 标的公司未经过价值评估。

### （二）定价依据

本次交易的定价参考了科技产业目前的经营情况、财务情况，从公司长远战略出发，综合考量科技产业未来的盈利能力、行业预期、战略价值等因素，经交易双方协商达成一致。本次增资扩股事项完全依据市场原则进行，符合市场规律及各方利益，具有公平性、合理性。

### （三）交易定价的公允性

本次增资扩股的股权价格，对标的公司行业情况和经营风险进行了充分调查评估，亦参考了公司的其他关联子公司的类似案例，在定价过程中各方充分考虑标的公司的经营风险、市场风险、管理风险等。

经过协议各方充分协商，最终达成一致，符合各方利益。综上所述本次交易定价依据公平、合理，交易程序符合国家法律法规的规定，不存在损害公众公司利益的行为。

## 五、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

公司控股子公司科技产业计划将法定代表人兼执行董事由荆大鹏变更为高博，并拟增资 100 万元。其中，科技发展认缴 38 万元，上海翊昆认缴 62 万

元（实际投资额为 374.4 万元）。调整后，科技产业的股权结构将变为：科技发展认缴 101 万元（占比 50.5%），上海翊昆认缴 92 万元（占比 46%），天津唯实教育科技有限公司认缴 7 万元（占比 3.5%）。此外，上海翊昆将向科技产业提供 34 万元借款，用于日常生产经营活动的支出。本次投资协议尚未签署，待签署后将补充披露相关内容。

## （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

本次公司签署投资合作协议主要基于公司发展规划的需要，进一步优化公司战略布局，提升公司业务，增强公司盈利能力。

### （二）本次交易存在的风险

本次增资是从长远利益出发做出的慎重决策，但子公司在运营过程中可能遇到潜在的经营风险和市场风险。

### （三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次投资不会对公司的经营及财务产生重大不利影响。

## 七、备查文件

《青岛明日教育科技股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议》

青岛明日教育科技股份有限公司

董事会

2025 年 9 月 10 日