证券代码:000526　　证券简称:学大教育　　公告编号:2024-073

学大（厦门）教育科技集团股份有限公司

【2024】半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	学大教育	股票代码	000526
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	崔志勇		
办公地址	北京市海淀区知春路7号致真大厦B座28层		
电话	010-83030712		
电子信箱	zq000526@163.com		

2.主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	1,619,913,883.04	1,251,543,738.87	29.43%
归属于上市公司股东的净利润(元)	161,542,253.01	88,845,709.96	81.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	152,071,947.38	97,883,711.95	55.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	224,569,069.06	235,342,287.43	-4.58%
基本每股收益(元/股)	1.3718	0.7544	81.84%
稀释每股收益(元/股)	1.3718	0.7544	81.84%
加权平均净资产收益率	23.57%	18.31%	5.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	3,376,909,347.66	3,152,300,829.06	7.13%
归属于上市公司股东的净资产(元)	779,409,943.53	604,136,673.60	29.01%

注:2024年上半年因实施股权激励产生的股份支付费用1,648.38万元,不考虑股份支付费用影响的情况下,实现归属于上市公司股东的净利润178,026,075.52元,与上年同期相比增长100.38%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润168,556,769.89元,与上年同期相比增长72.20%。

3.公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	10,613	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
紫光集团有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	13.04%	16,073,681	0	不适用	0
浙江台州椒林湾投资集团有限公司	境内非国有法人	10.10%	12,449,032	0	质押	12,449,032
天津安特文化传播有限公司	境内非国有法人	8.60%	10,591,672	0	质押	4,000,000
天津晋丰文化传播有限公司	境内非国有法人	4.87%	5,996,328	0	质押	1,250,000
全国社保基金六零二组合	其他	3.44%	4,239,600	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司-汇添富消费升级混合型证券投资基金	其他	1.79%	2,200,000	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司-嘉实前沿科技护港深股票型证券投资基金	其他	1.33%	1,634,068	0	不适用	0
科威特政府投资局	境外法人	1.19%	1,461,348	0	不适用	0
招商银行股份有限公司-嘉实科技创新混合型证券投资基金	其他	1.10%	1,350,350	0	不适用	0
招商银行股份有限公司-嘉实沿创新混合型证券投资基金	其他	1.08%	1,328,380	0	不适用	0

上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江台州椒林湾投资策划有限公司、天津安特文化传播有限公司、天津晋丰文化传播有限公司为一致行动人。除此之外,公司未知其他前10名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1.公司股票并非融资融券标的证券; 2.截至2024年6月30日,天津安特文化传播有限公司存放于信用账户的股票数量为5,379,672股。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

4.控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5.公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6.在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1.2023年限制性股票激励计划进展情况

(1)报告期内,公司完成了2023年限制性股票激励计划预留部分的授予及登记工作,以2024年6月19日为预留授予日,向241名激励对象完成授予登记110.00万股。

(2)2023年限制性股票激励计划首次授予的部分激励对象因个人原因已离职而不符合激励资格、首次授予的1名激励对象对应第一个解除限售期的个人绩效考核结果为不合格,公司将回购注销上述激励对象持有的15.5万股限制性股票,目前相关手续回购注销正在办理中。

(3)2023年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已成就,公司于2024年7月办理完成上述股票上市流通手续,本次解除限售的125.58万股限售已于2024年7月29日上市流通。

2.借款事项进展情况

经公司第十届董事会第七次会议、2022年年度股东大会审议通过,同意公司与西藏紫光卓远科技有限公司(以下简称"紫光卓远")签署《展期协议书三》,紫光卓远同意就10.14亿元相关债权继续向公司展期,展期期限自2023年9月30日起至2025年12月31日止,展期借款利率为4.35%/年。

公司和极信还借款,已于报告期内偿还借款本金人民币2.15亿元,并另于2024年8月偿还借款本金人民币2亿元上述借款本金对应利息由公司在2024年12月31日前另行支付。截至本报告披露日,公司对紫光卓远的剩余借款本金金额约为人民币1.99亿元。

3.第十届董事会部分董事人员变更情况

(1)公司展望事长吴胜武先生由于个人发展原因,申请辞去董事长、董事及董事会下设专门委员会相关职务,辞职后不再担任公司及控股子公司任何职务。经公司第十届董事会第十四次会议审议通过,选举公司总经理金鑫先生担任第十届董事会董事长职务。

(2)公司原独立董事王震先生在公司连续任职已满六年,经公司十届董事会第十四次会议、2023年年度股东大会审议通过,选举FENG XIAO先生担任第十届董事会独立董事,王震先生自马晓先生任职起离任,不再担任公司独立董事及董事会专门委员会相应职务,亦不在公司担任任何职务。

4.借款延期会款项

经公司第八届董事会第二十六次会议、2017年年度股东大会审议,同意公司全资子公司学大信息与专业投资机构共同发起设立了宁波思信益学大创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称"思信益基金"),重点投资于新教育、创新教育及有竞争力的培训教育等领域,该基金总规模人民币1.8亿元,其中学大信息作为有限合伙人认缺出资8,000万元,出资占44.44%。2018年5月,思信益基金完成了工商登记及中国证券投资基金业协会备案手续。截至目前,思信益基金已累计完成约10,974.61万元募集资金的实缴,其中学大信息累计出资4,915.32万元。

截至目前,思信益基金已通过宁波思学二投资合伙企业(有限合伙)间接对北京凯尼尔网络科技有限公司进行股权投资,北京凯尼尔网络科技有限公司主要从事教育教学系统的研发、开发、销售、集成和服务,该项目已退出;思信益基金已通过宁波思学三投资合伙企业(有限合伙)间接对深圳点猫科技有限公司进行股权投资,深圳点猫科技有限公司为K-16岁少年儿童提供在线编程培训服务,目前该项目尚未退出;思信益基金认购三盟科技股份有限公司可转债,三盟科技股份有限公司是一家为公立学校教学、科研及日常管理提供基于大数据、人工智能等新一代信息技术的软件、硬件及综合解决方案的公司,目前该项目尚未退出;思信益基金已通过宁波思学又投资合伙企业(有限合伙)间接对北京和气聚力教育科技有限公司进行股权投资,北京和气聚力教育科技有限公司是一家新高考改革时代教育科技服务企业,拥有"好专业·教育科技"、"辰才·升学服务"两条核心业务线,目前该项目尚未退出。

证券代码:000526　　证券简称:学大教育　　公告编号:2024-070

学大（厦门）教育科技集团股份有限公司关于对外投资的公告

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

一、对外投资概述

(一)本次交易基本情况

近年来,我国高等职业教育蓬勃发展,为现代化建设培养了大量高素质技能型专门人才,国家在职业教育领域政策不断出台,鼓励行业企业积极参与院校学习,促进高等职业院校整体办学水平的提升,逐步形成结构合理、功能完善、质量优良、特色鲜明的高等职业教育体系。学大(厦门)教育科技集团股份有限公司(以下简称"公司")积极顺应行业发展趋势,聚焦高质量职业教育发展目标,重点打造职业教育核心版块。

公司下属全资子公司北京学大信息技术集团有限公司(以下简称"学大信息")或公司指定的其他全资子公司拟与相关各方签订《股权转让协议》(合办者公司合作协议),逐步出资持有岳阳市盛教育投资有限公司(以下简称"岳阳育盛"或"目标公司")90%股权,并实现间接持有岳阳现代服务职业学院(以下简称"现代服务")90%的举办者权益,交易对价合计为21,420万元人民币。此外,学大信息拟以货币出资人民币160万元与岳阳育盛现有股东岳阳鸿盛就共同设立岳阳鸿盛职业学院公司(以下简称"岳阳鸿盛")共同设立有限责任公司(以下简称"服务公司"),为高职学校的办学及日常经营提供教育资源及运营管理等服务和支持,其中学大信息持股90%。上述项目资金来源均为公司自有资金/自筹资金。

上述交易均不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(二)审议表决程序

公司于2024年8月27日召开第十届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资的议案》,会议表决结果为7票同意,0票反对,0票弃权。本次交易尚需获得公司股东会的批准。

二、协议签署方介绍

学大信息与相关各方签署《股权转让协议》(举办者公司合作协议)及《服务公司合作协议》。签署方基本情况如下:

1.岳阳永高教育投资有限公司基本情况

公司名称:岳阳永高教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3X7QR96

企业类型:有限责任公司(自然人独资)

法定代表人:肖再高

成立日期:2023-11-09

注册资本:200万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶综合保税区1#餐厅401

经营范围:一般项目:教学专用仪器制造;教学专用仪器销售;教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);单位后勤管理服务;互联网销售(除销售需要许可的商品);招生辅助服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);会议及展览服务;特种作业人员安全技术培训;软件开发;安全咨询服务。(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)

肖再高持有岳阳永高100%股权。

截至本公告披露之日,岳阳永高与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

2.岳阳鸿盛建设有限公司基本情况

公司名称:岳阳鸿盛建设有限公司

统一社会信用代码:91430600MA4Q42FY91

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2018-11-16

注册资本:315,000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶综合保税区通元服务中心422室

经营范围:许可项目:建设工程施工;住宅室内装饰装修;房地产开发经营。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:园区管理服务;物业管理;信息咨询;园林绿化工程施工;工程管理服务;建筑工程机械与设备租赁。(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)

岳阳鸿盛投资发展有限公司持有岳阳鸿盛100%股权,岳阳城陵矶综合保税区管理委员会为该公司实际控制人。

截至本公告披露之日,岳阳鸿盛与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

3.岳阳现代服务职业学院基本情况

名称:岳阳现代服务职业学院

统一社会信用代码:52430600MJJ965973B

社会组织类型:民办非企业单位

法定代表人:邓爽伦

成立日期:2023年7月5日

开办资金:5,000万元

业务范围:专科教育

岳阳育盛持有高职学校100%举办者权益。

截至本公告披露之日,高职学校与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

岳阳现代服务职业学院是2023年经湖南省人民政府批准,教育部备案的一所非营利性全日制民办高等职业学校,属于高职(专科)院校,开展专科教育,目前已设有智能工程学院、信息工程学院、健康管理学院、数字经济管理学院、航空工程学院、培训学院6个二级学院,开设专业17个。

三、目标公司基本情况

(一)《股权转让协议》(举办者公司合作协议)项下的目标公司均为岳阳育盛。

1.基本情况

公司名称:岳阳育盛教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3DLBL2N

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2023-11-06

注册资本:10000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶新港区云港路199号(岳阳新兴产业园)3#综合楼401

经营范围:一般项目:教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);招生辅助服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);会议及展览服务;特种作业人员安全技术培训;软件开发;安全咨询服务。(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)

2.本次交易后岳阳育盛股东股权结构拟为:

股东姓名/名称	持股比例
岳阳鸿盛建设有限公司	5%
北京学大信息技术集团有限公司	90%
岳阳永高教育投资有限公司	5%
合计	100%

3.截至本公告披露之日,岳阳育盛不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项,其股权不存在查封、冻结等司法措施等情形,其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;本次交易的股权权属清晰,不存在抵押、质押或其他任何限制转让的情况,岳阳育盛不是失信被执行人。

4.截至本公告披露之日,公司不存在为岳阳育盛提供担保、财务资助、委托岳阳育盛理财的情况。岳阳育盛不存在占用公司资金等情况。岳阳育盛与公司不存在非经营性往来情况。岳阳育盛不存在为他人提供担保、财务资助等情况,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的情况。

5.其他说明

根据各方拟签署的《股权转让协议》的相关约定,岳阳鸿盛就其对岳阳育盛的往来款(人民币9,990万元)事宜进行了今学大信息满意的财务处理属于首期股权转让款支付条件之一;根据各方拟签署的《举办者公司合作协议》的相关约定,岳阳育盛应付岳阳鸿盛不超过人民币18,800万元,在完成往来款清理后,岳阳育盛应付岳阳鸿盛不超过人民币18,800万元,该笔应付款将于2024年后的第4年起由岳阳育盛偿还,并于2024年后的第15年偿还完毕,且该笔应付款无任何利息。

6.岳阳育盛最近一年及一期主要财务数据如下:

具有证券从业资格的北京华利会计师事务所有限公司对岳阳育盛的财务报表进行审计,并出具了无保留意见的《审计报告》(华利审字[2024]第00154号)。

单位:万元

主要指标	2024年4月30日	2023年12月31日
资产总额	34,254.24	28,701.30
负债总额	24,448.16	18,765.90
应收款项总额	11,169.36	9,990.00
或有事项涉及的总额(包括担保、诉讼与仲裁)	0	0
净资产	9,806.08	9,935.40
主要指标	2024年1-4月	2023年11月6日(标公司成立日)至2023年12月31日止期间
营业收入	0	0
营业利润	-129.33	-64.60
净利润(净亏损以"-"号填列)	-129.33	-64.60
经营活动产生的现金流量净额	234.89	-999.06

7.评估及定价情况

中同华(广州)评估有限公司(以下简称"中同华")以2024年4月30日为评估基准日分别对岳阳现代服务职业学院举办者全部权益市场价值、岳阳育盛教育投资有限公司的股东全部权益市场价值进行了评估,并出具评估报告:

(1)《北京学大信息技术集团有限公司拟收购举办者权益事宜涉及的岳阳现代服务职业学院举办者全部权益市场价值资产评估报告》(中同华(粤字报字(2024)第02号);

1)评估方法:资产基础法和收益法

2)评估结论:本资产评估报告选用收益法评估结果作为评估结论。岳阳现代服务职业学院评估基准日总资产账面价值为6,989.48万元;总负债账面价值为6,989.48万元;总负债账面价值为3,158.74万元;净资产账面价值为3,830.74万元,举办者全部权益评估值为13,158.05 万元,增值额9,327.32万元,增值率243.49%。

(2)《北京学大信息技术集团有限公司拟收购股权事宜所涉及的岳阳育盛教育投资有限公司的股东全部权益市场价值资产评估报告》(中同华(粤字报字(2024)第030号);

1)评估方法:资产基础法

2)评估结论:本资产评估报告选用资产基础法评估结果作为评估结论。经评估,截至2024年4月30日,采用资产基础法评估岳阳育盛教育投资有限公司纳入评估范围的总资产账面价值为34,254.24万元,评估值36,583.38万元,增值2,329.14万元,增值率为6.80%;负债账面价值为24,448.16万元,评估值24,448.16万元,评估无增减值;净资产账面值为9,806.08万元,在保持现有用途持续经营前提下净资产的评估值为12,135.22万元,增值2,329.14万元,增值率为23.75%。

本次交易价格参考了截至2024年4月30日的上述评估值的合计数25,293.27万元,并经交易各方协商确定。

(二)学大信息拟签署《服务公司合作协议》,与岳阳鸿盛共同设服务公司,服务公司基本情况如下(最终以工商管理部门登记备案为准)。

1.出资方式:货币出资,资金来源为自有/自筹资金

2.注册资本:200万元

3.公司名称、住所、组织形式、经营范围等由协议各方另行约定。

4.股权结构:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	学大信息	160	80%	货币
2	岳阳育盛	40	20%	货币
合计		200	100%	

五、拟签署协议的主要内容

(一)《股权转让协议》的主要内容

1.签订方

受让方:北京学大信息技术集团有限公司

目标公司:岳阳育盛教育投资有限公司

出让方:岳阳永高教育投资有限公司

岳阳鸿盛:岳阳鸿盛建设有限公司

2.交易安排

目标公司整体股权价值为人民币23,800万元,学大信息以人民币7,140万元的价格从岳阳永高购买其届时持有目标公司30%的股权及其包含的全部权利、权属和权益,第一次岳阳永高向学大信息附条件转让其持有目标公司20%的股权,第二次在2026年岳阳永高向学大信息附条件转让其持有目标公司10%的股权。

3.股权转让价款支付安排

3.1第一次交易的股权转让价款支付安排

(1)学大信息应当在本协议所述第一期股权转让款支付条件全部得到满足后的十个工作日内,将人民币3808万元支付至岳阳永高的银行账户。

3.2第二次交易的股权转让价款支付安排

(1)学大信息应当在2026年9月1日后本协议所述第三期股权转让款支付条件全部得到满足后的十个工作日内,将人民币476万元支付至岳阳永高的银行账户,最晚支付时间应不晚于2026年12月31日(但本协议所述的支付条件未能在2026年12月31日前被全部满足的除外)。

(2)学大信息应当在本协议所述第四期股权转让款支付条件全部得到满足后的十个工作日内,将人民币1904万元支付至岳阳永高的银行账户。

4.协议的生效、补充、修改、变更和解除

4.1本协议自各方法定代表人或授权代表签字且加盖公章之日起成立,并于学大信息所属的上市公司有权审批机构审议通过且岳阳永高合法地取得并持有目标公司的不低于30%股权之日起生效。

4.2经本协议各方协商一致,可以对本协议进行修改或变更。任何修改或变更必须制成书面文件,经本协议各方签署盖章后生效。

4.3本协议可通过下列方式解除:

(i)一方的陈述或保证存在重大不真实的情形或有重大遗漏;或

(ii)一方严重违反本协议项下的约定、承诺、义务,并经本协议守约方中的任意一方发出书面催告后十个工作日内未采取有效的补救措施;或

(iii)如本协议所述第一次交易的股权转让款支付条件在一交割先决条件无法在一年内满足或得到学大信息的书面豁免的。

5.违约责任

目标公司和岳阳永高分别并且连带的同意,对于学大信息直接与下列事项相关或由于下列事项而实际遭受、蒙受或发生的或针对学大信息提起的任何损害、损失、权利要求、诉讼、付款要求、判决、和解、税费、利息、费用和开支,岳阳永高应向学大信息进行赔偿,为学大信息提供辩护并使其免受损害:

5.1目标公司和/或岳阳永高违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证、承诺、约定或义务;或

5.2目标公司和/或岳阳永高未履行或未适当履行其在本协议项下的任何义务或未遵守本协议项下的任何其他规定。

6.法律适用和争议解决

6.1本协议的订立、效力、解释、履行和争议的解决应受中国法律的管辖,并依其解释。

6.2因履行本协议所发生的或与本协议有关的一切争议,本协议各方应首先通过友好协商解决;如无法通过协商解决,任何一方均有权将争议提交北京仲裁委员会,按该会届时有效的仲裁规则进行仲裁,仲裁地点为北京。

(二)《举办者公司合作协议》的主要内容

1.签订方

甲方:岳阳鸿盛建设有限公司

乙方:北京学大信息技术集团有限公司

丙方,举办者公司:岳阳育盛教育投资有限公司

丁方:岳阳现代服务职业学院

2.合作模式

2.1岳阳育盛是高职学校的建设单位和举办者,截至本协议签署之日,学大信息拟通过招拍挂的方式受让岳阳鸿盛所持有的岳阳育盛的90%股权。

2.2岳阳鸿盛负责以其设立的岳阳育盛作为举办者持有高职学校(非营利性高等职业教育专科学校)的举办者权益并持有办学资质,为高职学校向教育主管部门申请取得普通高等职业学位,并向其实施教育主管部门申请取得有关高职学校的办学活动、日常经营、财政补贴、和收优惠等方面的相关政策支持(以下合称"筹建新校区")。学大信息对岳阳鸿盛完成前述事项提供必要的支持,筹建新校区的建设成本以及高职学校的运营成本由岳阳育盛和高职学校承担。

2.3就高职学校的办学场地:

(1)岳阳育盛已取得办学场地的土地使用权;

(2)岳阳鸿盛负责建设并装修办学场地至可投入使用状态并确保办学场地符合法律法规及当地教育主管部门的要求。

2.4岳阳育盛或高职学校负责向金融机构申请贷款(具体以银行实际批复为准,以下简称为"贷款")以覆盖高职学校场地建设成本。

2.5高职学校财务独立核算,依法合规取得办学收入。

2.6学大信息应在协议约定的条件全部满足后10个工作日内,将意向金人民币1,000万元支付至岳阳鸿盛、学大信息双方共同开设的共管银行账户(学大信息的银行账户上),直至学大信息成为岳阳育盛股东后解除共管。

2.7学大信息应在协议约定的条件全部满足后,自2027年起学大信息或由学大信息指定的第三方将分批次以约人民币1,428亿元的总转让对价(为拟定价格,具体以届时招拍挂程序所确定的价格为准)通过招拍挂的方式受让岳阳鸿盛所持有的岳阳育盛60%的股权(具体将于2027年至2032年期间,每年受让岳阳鸿盛持有的岳阳育盛10%的股权)。

3.违约责任

任何一方违反本协议约定,均构成该方的违约行为,须承担相应的民事责任,由此给岳阳育盛或高职学校造成损失的,违约方须向岳阳育盛、高职学校和守约方承担赔偿责任。

4.协议的生效与终止

4.1本协议自各方法定代表人或授权代表签字且加盖公章之日起成立,自学大信息所属的上市公司有权审批机构审议通过之日起生效。

4.2本协议于下列任一事件发生时终止:

(1)不可抗力影响本协议全面或部分履行时间超过180日,经讨论后,各方未能就履行协议的方式达成一致;

(2)各方同意终止协议,并就岳阳育盛教育投资有限公司(以下简称"岳阳育盛")或"目标公司")90%股权,并实现间接持有岳阳现代服务职业学院(以下简称"现代服务")90%的举办者权益,交易对价合计为21,420万元人民币。此外,学大信息拟以货币出资人民币160万元与岳阳育盛现有股东岳阳鸿盛就共同设立岳阳鸿盛职业学院公司(以下简称"岳阳鸿盛")共同设立有限责任公司(以下简称"服务公司"),为高职学校的办学及日常经营提供教育资源及运营管理等服务和支持,其中学大信息持股90%。上述项目资金来源均为公司自有资金/自筹资金。

上述交易均不构成关联交易,也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(二)审议表决程序

公司于2024年8月27日召开第十届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资的议案》,会议表决结果为7票同意,0票反对,0票弃权。本次交易尚需获得公司股东会的批准。

二、协议签署方介绍

学大信息与相关各方签署《股权转让协议》(举办者公司合作协议)及《服务公司合作协议》。签署方基本情况如下:

1.岳阳永高教育投资有限公司基本情况

公司名称:岳阳永高教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3X7QR96

企业类型:有限责任公司(自然人独资)

法定代表人:肖再高

成立日期:2023-11-09

注册资本:200万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶综合保税区1#餐厅401

经营范围:一般项目:教学专用仪器制造;教学专用仪器销售;教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);单位后勤管理服务;互联网销售(除销售需要许可的商品);招生辅助服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);会议及展览服务;特种作业人员安全技术培训;软件开发;安全咨询服务。(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)

肖再高持有岳阳永高100%股权。

截至本公告披露之日,岳阳永高与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

2.岳阳鸿盛建设有限公司基本情况

公司名称:岳阳鸿盛建设有限公司

统一社会信用代码:91430600MA4Q42FY91

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2018-11-16

注册资本:315,000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶综合保税区通元服务中心422室

经营范围:许可项目:建设工程施工;住宅室内装饰装修;房地产开发经营。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:园区管理服务;物业管理;信息咨询;园林绿化工程施工;工程管理服务;建筑工程机械与设备租赁。(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)

岳阳鸿盛投资发展有限公司持有岳阳鸿盛100%股权,岳阳城陵矶综合保税区管理委员会为该公司实际控制人。

截至本公告披露之日,岳阳鸿盛与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

3.岳阳现代服务职业学院基本情况

名称:岳阳现代服务职业学院

统一社会信用代码:52430600MJJ965973B

社会组织类型:民办非企业单位

法定代表人:邓爽伦

成立日期:2023年7月5日

开办资金:5,000万元

业务范围:专科教育

岳阳育盛持有高职学校100%举办者权益。

截至本公告披露之日,高职学校与公司及公司的十名股东、公司董事、监事及高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系以及其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关系,不是失信被执行人。

岳阳现代服务职业学院是2023年经湖南省人民政府批准,教育部备案的一所非营利性全日制民办高等职业学校,属于高职(专科)院校,开展专科教育,目前已设有智能工程学院、信息工程学院、健康管理学院、数字经济管理学院、航空工程学院、培训学院6个二级学院,开设专业17个。

三、目标公司基本情况

(一)《股权转让协议》(举办者公司合作协议)项下的目标公司均为岳阳育盛。

1.基本情况

公司名称:岳阳育盛教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3DLBL2N

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2023-11-06

注册资本:10000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶新港区云港路199号(岳阳新兴产业园)3#综合楼401

经营范围:一般项目:教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);招生辅助服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);会议及展览服务;特种作业人员安全技术培训;软件开发;安全咨询服务。(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)

2.本次交易后岳阳育盛股东股权结构拟为:

股东姓名/名称	持股比例
岳阳鸿盛建设有限公司	5%
北京学大信息技术集团有限公司	90%
岳阳永高教育投资有限公司	5%
合计	100%

3.截至本公告披露之日,岳阳育盛不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项,其股权不存在查封、冻结等司法措施等情形,其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;本次交易的股权权属清晰,不存在抵押、质押或其他任何限制转让的情况,岳阳育盛不是失信被执行人。

4.截至本公告披露之日,公司不存在为岳阳育盛提供担保、财务资助、委托岳阳育盛理财的情况。岳阳育盛不存在占用公司资金等情况。岳阳育盛与公司不存在非经营性往来情况。岳阳育盛不存在为他人提供担保、财务资助等情况,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的情况。

5.其他说明

根据各方拟签署的《股权转让协议》的相关约定,岳阳鸿盛就其对岳阳育盛的往来款(人民币9,990万元)事宜进行了今学大信息满意的财务处理属于首期股权转让款支付条件之一;根据各方拟签署的《举办者公司合作协议》的相关约定,岳阳育盛应付岳阳鸿盛不超过人民币18,800万元,在完成往来款清理后,岳阳育盛应付岳阳鸿盛不超过人民币18,800万元,该笔应付款将于2024年后的第4年起由岳阳育盛偿还,并于2024年后的第15年偿还完毕,且该笔应付款无任何利息。

6.岳阳育盛最近一年及一期主要财务数据如下:

具有证券从业资格的北京华利会计师事务所有限公司对岳阳育盛的财务报表进行审计,并出具了无保留意见的《审计报告》(华利审字[2024]第00154号)。

单位:万元

主要指标	2024年4月30日	2023年12月31日
资产总额	34,254.24	28,701.30
负债总额	24,448.16	18,765.90
应收款项总额	11,169.36	9,990.00
或有事项涉及的总额(包括担保、诉讼与仲裁)	0	0
净资产	9,806.08	9,935.40
主要指标	2024年1-4月	2023年11月6日(标公司成立日)至2023年12月31日止期间
营业收入	0	0
营业利润	-129.33	-64.60
净利润(净亏损以"-"号填列)	-129.33	-64.60
经营活动产生的现金流量净额	234.89	-999.06

7.评估及定价情况

中同华(广州)评估有限公司(以下简称"中同华")以2024年4月30日为评估基准日分别对岳阳现代服务职业学院举办者全部权益市场价值、岳阳育盛教育投资有限公司的股东全部权益市场价值进行了评估,并出具评估报告:

(1)《北京学大信息技术集团有限公司拟收购举办者权益事宜涉及的岳阳现代服务职业学院举办者全部权益市场价值资产评估报告》(中同华(粤字报字(2024)第02号);

1)评估方法:资产基础法和收益法

2)评估结论:本资产评估报告选用收益法评估结果作为评估结论。岳阳现代服务职业学院评估基准日总资产账面价值为6,989.48万元;总负债账面价值为6,989.48万元;总负债账面价值为3,158.74万元;净资产账面价值为3,830.74万元,举办者全部权益评估值为13,158.05 万元,增值额9,327.32万元,增值率243.49%。

(2)《北京学大信息技术集团有限公司拟收购股权事宜所涉及的岳阳育盛教育投资有限公司的股东全部权益市场价值资产评估报告》(中同华(粤字报字(2024)第030号);

1)评估方法:资产基础法

2)评估结论:本资产评估报告选用资产基础法评估结果作为评估结论。经评估,截至2024年4月30日,采用资产基础法评估岳阳育盛教育投资有限公司纳入评估范围的总资产账面价值为34,254.24万元,评估值36,583.38万元,增值2,329.14万元,增值率为6.80%;负债账面价值为24,448.16万元,评估值24,448.16万元,评估无增减值;净资产账面值为9,806.08万元,在保持现有用途持续经营前提下净资产的评估值为12,135.22万元,增值2,329.14万元,增值率为23.75%。

本次交易价格参考了截至2024年4月30日的上述评估值的合计数25,293.27万元,并经交易各方协商确定。

(二)学大信息拟签署《服务公司合作协议》,与岳阳鸿盛共同设服务公司,服务公司基本情况如下(最终以工商管理部门登记备案为准)。

1.出资方式:货币出资,资金来源为自有/自筹资金

2.注册资本:200万元

3.公司名称、住所、组织形式、经营范围等由协议各方另行约定。

4.股权结构:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	学大信息	160	80%	货币
2	岳阳育盛	40	20%	货币
合计		200	100%	

五、拟签署协议的主要内容

(一)《股权转让协议》的主要内容

1.签订方

受让方:北京学大信息技术集团有限公司

目标公司:岳阳育盛教育投资有限公司

公司名称:岳阳育盛教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3DLBL2N

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2023-11-06

注册资本:10000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶新港区云港路199号(岳阳新兴产业园)3#综合楼401

经营范围:一般项目:教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);招生辅助服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);会议及展览服务;特种作业人员安全技术培训;软件开发;安全咨询服务。(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)

2.岳阳育盛教育投资有限公司基本情况

公司名称:岳阳育盛教育投资有限公司

统一社会信用代码:91430600MAD3DLBL2N

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:易亮

成立日期:2023-11-06

注册资本:10000万元

注册地址:湖南省岳阳市城陵矶新港区云港路199号(岳阳新兴产业园)3#综合楼401

经营范围:一般项目:教育咨询服务