

深圳市深宝实业股份有限公司关于转让深深宝茶文化商业管理有限公司 25%股权的公告

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，公告没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概述

2016年4月22日，公司第九届董事会第四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，通过了《关于拟转让深圳深深宝茶文化商业管理有限公司25%股权的议案》，同意公司下属全资子公司深圳市深深宝投资有限公司（以下简称“深深宝投资”）公开挂牌转让其持有的深圳深深宝茶文化商业管理有限公司（以下简称“深宝茶文化”）25%股权，转让价格不低于经具有证券期货从业资格的评估机构出具的资产评估报告载明的评估价值1184.25万元，具体根据公开挂牌交易结果确定。

本次交易将以公开挂牌寻求意向受让方的方式进行，交易对方和交易价格均存在不确定性。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，本次交易无需提交公司股东大会审议批准。

二、交易对方的基本情况

本次转让深宝茶文化25%的股权将以公开挂牌寻求意向受让方的方式进行，交易对方尚无法确定。

三、交易标的基本情况

1、标的资产概述

本次公开交易转让的标的为深宝茶文化25%的股权。该股权不存在资产抵押、质押或者其他第三人权利，不涉及有关资产的重大争议、诉讼

或仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施。经具有执行证券、期货相关业务资格的深圳德正信国际资产评估有限公司（以下简称“德正信”）出具的《深圳市深深宝投资有限公司拟进行股权转让所涉及的深圳深深宝茶文化商业管理有限公司股东全部权益价值评估报告》（德正信综评报字[2015]第 084 号）[以下简称“《资产评估报告》”]，深深宝投资持有深宝茶文化 25%股权对应的评估价值为人民币 1,184.25 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，深深宝投资持有深宝茶文化 25%股权对应的账面价值为人民币 110.39 万元。

2、深宝茶文化基本情况

企业名称：深圳深深宝茶文化商业管理有限公司

注册地址：深圳市南山区学府路科技园南区软件产业基地 4 栋 B 座 8 层

注册资本：1,500 万元

企业类型：有限责任公司

成立日期：2014 年 10 月 8 日

经营范围：茶产品销售、茶信息咨询、茶餐饮制售与管理、茶知识培训、茶文化活动交流与推广、茶进出口贸易等

评估基准日各股东出资及持股比例如下：

	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	深圳市深深宝投资有限公司	975.00	65%
2	深圳农地美投资管理有限公司	525.00	35%
	合计	1,500.00	100%

此次股权转让，股东深圳农地美投资管理有限公司承诺放弃优先受让权。

经具有执行证券、期货相关业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）[以下简称“大华事务所”]出具的《深圳深深宝茶文化商业管

理有限公司审计报告》（大华审字[2016]010211号）[以下简称“《审计报告》”]，截至2015年12月31日，深宝茶文化主要财务数据如下表：

项 目	2015 年度
总资产（万元）	1,582.47
负债总额（万元）	1,140.91
应收款项总额（万元）	107.35
净资产（万元）	441.56
主营业务收入（万元）	324.75
营业利润（万元）	-1,048.85
净利润（万元）	-1,050.07
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-354.22

3、评估情况

根据德正信出具的《资产评估报告》，以2015年12月31日为评估基准日，分别采用资产基础法跟收益法对深宝茶文化的股东全部权益价值进行估值，综合考虑深宝茶文化的商业模式、经营模式以及深宝茶文化经营管理团队和股东资源等因素后，最终以收益法的估值结果作为评估结论。深宝茶文化于评估基准日2015年12月31日，资产总额账面值为1,582.47万元，负债总额账面值1,140.91万元，净资产账面值441.56万元。采用收益法评估的深宝茶文化股东全部权益价值评估值为：4,737万元，增值额为4,295.44万元，增值率为972.79%。以此评估结论作为参考依据，公司最终确定以人民币不低于1,184.25万元的价格挂牌转让公司所持有的深宝茶文化25%股权。

四、交易协议的主要内容

本次股权转让以截至评估基准日2015年12月31日的净资产账面评估值1,184.25万元人民币为定价依据，以不低于该评估值进行公开挂牌，在确定交易对方后签署交易协议，最终转让价格、支出款项的资金来源、交易标的交付状态、交付和过户时间等协议主要内容目前无法确定。

五、涉及股权转让的其他安排

本次股权转让不涉及人员安置、土地租赁等情况；由于交易对方不确定，目前无法判断交易完成后是否产生关联交易，如该股权被关联方摘牌，公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求履行关联交易的审批程序。

六、出售股权的目的及对公司的影响

综合考虑深宝茶文化的商业模式、经营模式及未来发展前景的判断，公司决定通过转让深宝茶文化 25%股权，引入理念相同，产业资源能实现优势互补的战略合作伙伴，以适应深宝茶文化未来发展的要求；本次引入战略投资主体，将使深宝茶文化建立起更为市场化、职业化的运营机制，并借助资本、资源、机制驱动，以实现深宝茶文化人才团队聚集，活力释放，高速成长的发展目标。

根据《资产评估报告》，深宝茶文化股东全部权益价值于评估基准日 2015 年 12 月 31 日的评估结果为：4,737 万元人民币。公司本次拟转让深宝茶文化 25%股权，按评估值 4,737 万元人民币计算，可收回投资约 1,184 万元人民币，预计深深宝投资实现账面投资收益约 1,073 万元人民币（未经审计）。通过本次转让深宝茶文化 25%股权，引入战略合作方，能利用社会资本和资源，满足深宝茶文化经营发展需求。交易定价原则为不低于评估价格，具备公允性，没有损害公司利益。

本次交易完成后，深深宝投资持有深宝茶文化的股权比例降为 40%，公司不再实际控制深宝茶文化，因此，公司将根据《企业会计准则》的有关规定不再将深宝茶文化列入本公司的合并报表范围，公司对深宝茶文化的股权投资收益将以权益法进行核算。

七、独立董事意见

公司为本次交易聘请的中介机构为具备证券业务资格的专业评估机构，除业务关系外，评估机构与公司无关联关系，具有独立性；评估假设前提合理，评估方法与评估目的相关一致，资产评估价值公允、准确。

本次交易是公司基于深宝茶文化的商业模式、经营模式及未来发展前景的判断，以及公司自身发展战略等因素的综合考虑；本次交易将通过深圳联合产权交易所公开挂牌进行，转让方式遵循公开、公平、公正的原则，符合市场规则，不存在损害公司及公司股东合法权益的情况。因此，我们同意本次股权转让事项。

八、备查文件

- 1、公司第九届董事会第四次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第九届董事会第四次会议相关事项的独立意见；
- 3、《资产评估报告》；
- 4、《审计报告》。

特此公告。

深圳市深宝实业股份有限公司

董 事 会

二〇一六年四月二十六日