

深圳市深宝实业股份有限公司董事会关于 本次发行股份购买资产暨关联交易未摊薄当期每股 收益的情况公告

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。

重要内容提示：

公司第九届董事会第十七次会议及2018年第一次临时股东大会已审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易未摊薄当期每股收益情况的议案》。鉴于本次重大资产重组发行价格及发行股份数量的调整，本次重大资产重组后的每股收益也相应进行调整，根据股东大会的授权，公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易未摊薄当期每股收益情况的议案》。

公司提示广大投资者注意：公司就本次重大资产重组对即期回报摊薄的影响进行了审慎、客观分析，本次交易不存在摊薄即期回报之情形，但该分析判断并不构成公司盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等有关文件的规定，为保障中小投资者知情权，维

护中小投资者利益，公司就本次重大资产重组是否涉及摊薄即期回报情况说明如下：

1、本次重组摊薄即期回报情况分析

2017年及2018年1-3月，公司实现营业收入分别为31,576.27万元及5,747.21万元，实现归属于母公司股东的净利润分别为-5,409.41万元和-1,081.73万元。

2017年及2018年1-3月，根据模拟备考财务审阅报告，假设本次交易在2017年初已经完成，公司备考营业收入分别为1,083,286.93万元及242,776.14万元，归属于母公司股东的备考净利润分别为31,901.30万元和12,457.97万元，净利润保持持续增长。本次交易前后，公司2017年和2018年1-3月的备考利润表数据比较如下：

单位：万元

2018年1-3月	交易完成前	交易完成后	交易前后比较	
			增长额	增长幅度 (倍数)
营业收入	5,747.21	242,776.14	237,028.93	41.24
归属于上市公司股东的净利润	-1,081.73	12,457.97	13,539.70	12.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,095.30	12,261.73	13,357.03	12.19
基本每股收益(元/股)	-0.0218	0.1081	0.1299	5.96
稀释每股收益(元/股)	-0.0218	0.1081	0.1299	5.96
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	-0.0220	0.1064	0.1284	5.84

扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.0220	0.1064	0.1284	5.84
2017年	交易完成前	交易完成后	交易前后比较	
			增长额	增长幅度（倍数）
营业收入	31,576.27	1,083,286.93	1,051,710.66	33.31
归属于上市公司股东的净利润	-5,409.41	31,901.30	37,310.71	6.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,611.44	31,611.11	37,222.55	6.63
基本每股收益（元/股）	-0.1089	0.2768	0.3857	3.54
稀释每股收益（元/股）	-0.1089	0.2768	0.3857	3.54
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.1130	0.2743	0.3873	3.43
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.1130	0.2743	0.3873	3.43

根据备考审阅财务报表，深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”）100%股权纳入公司后，2017年和2018年1-3月归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后基本每股收益、扣除非经常性损益后稀释每股收益均高于交易完成前的相关指标。据此，本次交易并未摊薄公司每股收益，有利于提高公司盈利能力。

深粮集团的部分资产采用了收益法和市场法等方法进行评估，截至目前，深粮集团已对相关资产在本次重组实施完毕以后三年内的业绩进行承诺，深圳市福德国有资本运营有限公司与公司就深粮集团实际业绩情况签订明确可行的业绩承诺及补偿协议，以保障中小投资者的权益。

综上所述，本次重组已对中小投资者权益保护做出了相关安排，本次交易并未摊薄公司当期每股收益，有利于保护中小投资者权益。

特此公告。

深圳市深宝实业股份有限公司

董 事 会

二〇一八年九月八日