

股票代码：600768

股票简称：宁波富邦

上市地点：上海证券交易所



宁波富邦精业集团股份有限公司  
重大资产购买实施情况报告书

独立财务顾问



申港证券股份有限公司  
SHENGANG SECURITIES CO., LTD.

日期：二零二零年三月

## 公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司全体董事、监事、高级管理人员将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份（如有）。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

上海证券交易所等相关部门对本次交易所做的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或保证。

本次交易完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次交易引致的投资风险由投资者自行负责。投资者若对本报告书存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

本公司提醒广大投资者注意：本报告书的目的仅为向公众提供有关本次交易实施的情况，投资者如欲了解本次交易更多信息，请仔细阅读《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）》全文及其他相关文件。

## 目录

公司声明.....	2
目录.....	3
释义.....	4
<b>第一节 本次交易概况.....</b>	<b>6</b>
一、本次交易方案.....	6
二、本次交易构成重大资产重组.....	11
三、本次交易不构成关联交易.....	12
四、本次交易不构成重组上市.....	12
<b>第二节 本次交易实施情况.....</b>	<b>13</b>
一、本次交易的决策和审批情况.....	13
二、本次交易的实施情况.....	13
四、证券发行登记等事宜办理情况.....	14
五、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异.....	14
六、董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况.....	14
七、重组实施过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形.....	15
八、相关协议和承诺的履行情况.....	16
九、相关后续事项的合规性及风险.....	16
<b>第三节 中介机构关于本次交易实施过程的意见.....</b>	<b>17</b>
一、独立财务顾问结论性意见.....	17
二、法律顾问结论性意见.....	17
<b>第四节 备查资料.....</b>	<b>19</b>
一、备查文件.....	19
二、备查地点.....	19

## 释义

在本报告书摘要中，除非文义载明，下列词语或简称具有如下含义：

本报告书/本报告	指	《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》
报告书	指	《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》
法律意见书	指	《国浩律师（杭州）事务所关于宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况的法律意见书》
公司/本公司/上市公司/宁波富邦	指	宁波富邦精业集团股份有限公司
常奥体育/标的公司	指	江苏常奥体育发展有限公司，曾用名江苏常奥传媒有限公司
交易标的/标的资产/拟购买资产	指	江苏常奥体育发展有限公司 55.00%股权
交易对方	指	日照嘉航信息技术合伙企业（有限合伙）、日照迦叶企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、常州青枫云港投资中心（有限合伙）
本次交易	指	宁波富邦精业集团股份有限公司以支付现金方式购买日照嘉航信息技术合伙企业（有限合伙）、日照迦叶企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、常州青枫云港投资中心（有限合伙）分别持有的常奥体育 31.00%、19.00%、5.00%股权
嘉航信息	指	日照嘉航信息技术合伙企业（有限合伙）
迦叶咨询	指	日照迦叶企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
青枫云港	指	常州青枫云港投资中心（有限合伙）
富邦控股	指	宁波富邦控股集团有限公司，上市公司控股股东
实际控制人/宋汉平、周波等 8 名自然人组成的管理团队	指	宋汉平、周波、徐积为、黄小明、王玉龙、胡铮辉、韩树成、傅才 8 名自然人组成的管理团队
奥蓝商务	指	常州奥蓝商务信息咨询中心（有限合伙）
杭州竞灵	指	杭州竞灵文化创意有限公司
《重大资产购买协议》	指	《宁波富邦精业集团股份有限公司以支付现金方式购买资产协议》
《资产评估报告》	指	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的北方亚事评报字[2019]第 01-713 号《宁波富邦精业集团股份有限公司拟股权收购涉及的江苏常奥体育发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》
审计基准日/评估基准日/定价基准日/基准日	指	2019 年 9 月 30 日
交割日/交割完成日	指	指标的资产变更登记至上市公司名下的工商变更登记手续完成之当日

利润补偿期间	指	本次交易中净利润承诺方对标的公司净利润作出承诺并在承诺净利润未实现时履行补偿义务的会计年度（2019年、2020年、2021年、2022年）
过渡期	指	自本次交易的审计、评估基准日（不包括基准日当日）起至标的资产交割日（包括交割日当日）止的期间
上交所/交易所	指	上海证券交易所
独立财务顾问/申港证券	指	申港证券股份有限公司
法律顾问/律师事务所/国浩律师	指	国浩律师（杭州）事务所
评估机构/资产评估机构/北方亚事评估师/北方亚事	指	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》（2019年修订）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

说明：本报告书中所列出的数据可能因四舍五入原因与根据本报告书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有不同。

## 第一节 本次交易概况

### 一、本次交易方案

#### （一）本次交易方案概况

上市公司拟以支付现金方式购买嘉航信息、迦叶咨询、青枫云港分别持有的常奥体育 31.00%、19.00%、5.00% 股权。本次交易完成后，上市公司持有常奥体育 55% 股权，常奥体育将成为上市公司控股子公司。

#### （二）本次交易具体内容

##### 1、交易对方

本次交易对方为嘉航信息、迦叶咨询、青枫云港。

##### 2、标的资产

本次交易标的资产为常奥体育 55.00% 股权。

##### 3、本次交易涉及资产的估值及作价情况

根据北方亚事评估师出具的《资产评估报告》（北方亚事评报字[2019]第 01-713 号），以 2019 年 9 月 30 日为评估基准日，常奥体育 100.00% 股权的评估价值为 23,390.00 万元。经各方协商，常奥体育 55.00% 股权本次交易作价为 12,842.50 万元。

##### 4、本次交易的支付方式

根据上市公司与嘉航信息、迦叶咨询、青枫云港、陶婷婷、奥蓝商务（以下简称“交易各方”）签署的《重大资产购买协议》，鉴于青枫云港在 2018 年 6 月增资入股标的公司及 2019 年 9 月受让标的公司 1.67% 股权时其投资估值高于本次交易标的公司经评估的所有者权益，经交易各方协商一致，同意由其他交易对方即嘉航信息、迦叶咨询在本次交易中按 80%、20% 的比例共同对青枫云港应得交易价款进行补偿及让渡（即“调整让渡金额”），调整让渡金额按青枫云港增资入股标的公司时确定的退出价格确定机制计算，即：调整让渡金额（元）=25,000,000 元+25,000,000 元\*8%/365\*持股期间-11,675,000 元。前述公式中，持股期间按 2018 年 5 月 30 日（含当日）起计算至青枫云港实际收到上市公

司支付的本次交易价款之日（不含当日）。

本次交易价款分三期支付，其支付安排分别如下：

第一期交易价款：《重大资产购买协议》生效之日起 15 个工作日内，上市公司合计向交易对方支付标的资产交易价格的 50%即 64,212,500 元；

第二期交易价款：标的资产交割日后 30 个工作日内，上市公司合计向交易对方支付标的资产交易价格的 35%即 44,948,750 元；

第三期交易价款：标的公司 2019 年度实现净利润经上市公司聘请的会计师审计确定并在上市公司年报中披露后的 30 个工作日内，上市公司合计向交易对方支付标的资产交易价格的 15%即 19,263,750 元。

上市公司分三期向各交易对方支付交易对价的金额具体如下：

单位：元

交易对方	交易对方应得交易价款	第一期交易价款	第二期交易价款	第三期交易价款
嘉航信息	72,385,000-调整让渡金额*80%	37,916,125-调整让渡金额*80%	25,000,000	9,468,875
迦叶咨询	44,365,000-调整让渡金额*20%	14,621,375 元-调整让渡金额*20%	19,948,750	9,794,875
青枫云港	11,675,000+调整让渡金额	11,675,000+调整让渡金额	-	-
合计	<b>128,425,000</b>	<b>64,212,500</b>	<b>44,948,750</b>	<b>19,263,750</b>

## 5、标的资产的交割

宁波富邦股东大会审议通过本次交易后，交易对方有义务促使标的公司在宁波富邦通知后的 20 个工作日内办理完毕标的股权交割涉及的股东变更登记手续及标的公司的董事、监事、高级管理人员的变更备案手续，使交易对方持有的标的资产过户登记至宁波富邦名下，标的公司的董事、监事、高级管理人员按照《重大资产购买协议》约定完成变更备案登记。宁波富邦应提供必要配合。

## 6、购买上市公司股票及锁定

陶婷婷应通过嘉航信息将本次交易中收到的第二期交易价款中的 20,000,000 元（即“购股款”）用于在二级市场购买上市公司股票，即嘉航信息购买上市公司股票的金额至少不低于 20,000,000 元（含本数），但如购股款全部或部分被用于履行盈利预测补偿义

务、减值测试补偿义务（如有）及支付违约金（如有）的，则最终购买上市公司股票的金额可相应扣减。嘉航信息至迟应在《重大资产购买协议》生效后5个工作日内，开立以嘉航信息为开户人并由上市公司和嘉航信息共同监管的银行账户（即“共管账户”），用于接收购股款20,000,000元。

嘉航信息应于收到上市公司支付至共管账户的20,000,000元交易价款暨购股款之日起18个月内（即“购入期”），在二级市场通过集中竞价交易、大宗交易等符合法律法规及规范性文件规定的交易方式将购股款全部用于购买上市公司股票。嘉航信息购入的上市公司股票的锁定期均为自买入之日起至利润补偿期间届满且净利润承诺方履行完毕《重大资产购买协议》约定的盈利预测补偿义务及/或减值测试补偿义务（如有）之日，如利润补偿期间届满后净利润承诺不存在需要履行盈利预测补偿义务及/或减值测试补偿义务的，则股票的锁定期均为自买入之日起至减值测试专项审核意见出具日。共管账户中的资金利息及理财收益（如有）归账户开户人所有，但触发盈利预测补偿义务、减值测试补偿义务或嘉航信息及/或陶婷婷违反《重大资产购买协议》约定构成违约的，上市公司有权根据《重大资产购买协议》约定直接从共管账户扣减净利润承诺方应履行的现金及按协议确定的违约金。

## 7、业绩承诺安排

### （1）业绩承诺

嘉航信息、陶婷婷、奥蓝商务（以下简称“净利润承诺方”）承诺：2019年度、2020年度、2021年度、2022年度（即“利润补偿期间”）标的公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于1,850万元、2,200万元、2,550万元、2,900万元（即“承诺净利润数”）。

利润补偿期间的实现净利润数将相应剔除标的公司股权激励的损益影响（如有）；鉴于标的公司2019年9月收购了杭州竞灵33%股权，标的公司2019年度实现净利润数按标的公司截至评估基准日2019年9月30日标的公司股权架构模拟确认，即标的公司2019年度实现净利润数包含上述杭州竞灵33%股权享有的在2019年度1-9月期间相应损益。

### （2）盈利补偿



若利润补偿期间经审计标的公司累积实现净利润数不足累积承诺净利润数的，上市公司在每个利润补偿年度的年度报告披露后的 10 日内以书面方式通知净利润承诺方应补偿金额，并根据净利润承诺方持有上市公司股份的权利状态、共管账户中的剩余购股款情况及标的公司实现净利润数情况确定补偿方案。在相应法定程序履行完毕后，净利润承诺方应在接到上市公司通知后的 30 日内按照上市公司通知的补偿方案进行补偿：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数）÷利润补偿期间累积承诺净利润数×标的资产交易价格-累积已补偿金额

以上公式运用中，应遵循：累积补偿金额不超过交易对方合计取得的交易对价及嘉航信息购入的上市公司股票自购入日至补偿日期间所取得的现金分红之和；在逐年补偿的情况下，如某年度计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，以前年度已经补偿的金额不退还。

净利润承诺方优先以现金方式履行盈利预测补偿义务，如净利润承诺方未在上市公司通知的期限内以现金方式支付完毕当期应补偿金额或共管账户中的剩余购股款不足以履行当期盈利预测补偿义务的，则差额部分由嘉航信息继续以所购上市公司股份进行补偿，则当期应补偿股份数量按如下计算：

当期应补偿股份数量=（当期应补偿金额-现金补偿金额）÷购股平均价格

以上公式运用中，应遵循：购股平均价格按截至上市公司发出书面补偿金额及方案之日，嘉航信息已用于购入股票的总金额除以总购股数量计算；如上市公司在利润补偿期间实施送股、公积金转增股本的，则应对股份补偿数量进行相应调整，调整后的应补偿股份数量=按上述公式计算的当期应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）；依据上述公式计算的当年应补偿股份数量精确至个位数，如计算结果存在小数的，则去小数取整数，对不足 1 股的剩余对价由净利润承诺方以现金支付。

### （3）减值测试补偿

利润补偿期限届满时，由上市公司和陶婷婷共同确定具有证券期货从业资格的资产评估师对标的资产的价值予以评估并出具评估报告，并共同确定具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具专项审核意见。如标的资产期末减值额大于利润补偿期间内净利润承诺方已支付的补偿金额，则净利润承诺方应向上市公司另

行补偿。

减值测试需补偿金额=标的资产期末减值额-利润补偿期间净利润承诺方已支付的补偿金额

净利润承诺方将共同且连带地承担盈利预测补偿义务及减值测试补偿义务，即嘉航信息、陶婷婷、奥蓝商务为履行《重大资产购买协议》项下全部义务承担连带保证责任，但其履行盈利预测补偿及减值测试补偿的合计补偿金额不超过交易对方在本次交易中合计取得的交易对价及嘉航信息所购宁波富邦股票自取得之日起至补偿日期间所取得的现金分红之和。

## 8、超额业绩奖励

### （1）业绩奖励安排

在标的公司实现利润补偿期间各年度承诺净利润数且标的资产不存在《重大资产购买协议》约定的期末减值的前提下，上市公司对陶婷婷及其届时指定并经上市公司认可的经营管理团队进行超额业绩奖励。

超额业绩奖励金额=（累积实现净利润数-累积承诺净利润数）\*50%。尽管有前述计算公式，但超额业绩奖励金额最高不超过本次交易标的资产交易价格的20%即25,685,000元（含本数）。

### （2）业绩奖励的原因、依据及合理性

业绩奖励条款的设置将标的公司核心员工的利益与标的公司的发展紧密绑定，有利于激发标的公司核心员工在本次重组过渡期及未来业绩承诺期内的稳定性与工作积极性，激励核心员工将全部精力投入日常经营，促进标的公司持续稳定发展，共同维护公司利益和核心员工利益的协调统一，保障上市公司及全体股东的利益。

本次业绩奖励金额为超额净利润的50.00%且不超过本次交易中标的资产交易对价的20.00%，符合证监会《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》中对业绩奖励要求的相关规定。

本次业绩奖励是以标的公司实现超额业绩为前提，综合考虑了上市公司及全体股东的利益、对标的公司核心员工的激励效果、标的公司未来经营业绩等多项因素，由上市

公司与交易对方协商一致后确定，符合自愿、公平和市场化的原则。

### (3) 会计处理及对上市公司未来生产经营的影响

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿应作为职工薪酬确认与计量。本次交易的业绩奖励的支付对象为常奥体育的经营管理团队人员，该项支付安排实质上是为了获取员工服务而给予的激励与报酬，所以应按照职工薪酬的会计准则确认与计量。由于奖励的确定与支付均发生在利润补偿期间届满后，因此，业绩奖励的会计处理为在利润补偿期间届满后确定可靠金额并计入当期的管理费用。其具体的会计处理方法是：在满足超额业绩奖励计提和发放的条件下，常奥体育按应发放奖励金额借记管理费用，贷记应付职工薪酬；待发放时，借记应付职工薪酬，贷记银行存款。上述会计处理在常奥体育财务报表中进行体现，并计入上市公司的合并财务报表范围。

根据超额业绩奖励安排，在标的公司实现了超额业绩的情况下，在计提期间将增加相应的成本费用，进而对上市公司合并财务报表净利润产生一定影响。但业绩奖励有助于提高标的公司管理层及核心人员的积极性，更好地服务于公司全体股东的利益，保障及维护中小投资者的权益。因此业绩奖励安排预计不会对上市公司和标的公司的正常经营产生重大不利影响。

## 9、过渡期损益

标的公司在过渡期所产生的盈利由宁波富邦享有，所产生的亏损由青枫云港之外的其他交易对方以现金方式于“过渡期损益报告”出具后10个工作日内全额补偿给宁波富邦，但过渡期间损益应剔除因股权激励产生的损益影响。

## 二、本次交易构成重大资产重组

本次交易的相关指标测算如下：

单位：万元

项目	资产总额	资产净额	营业收入
宁波富邦 (a)	64,628.34	10,527.14	73,839.28
常奥体育 (b)	9,629.14	3,015.35	7,180.51
交易金额 (c)	12,842.50	12,842.50	-

项目	资产总额	资产净额	营业收入
孰高 (d=max{b, c})	12,842.50	12,842.50	-
占比	19.87%	121.99%	9.72%
重大资产重组标准	≥50%	≥50%且金额大于 5,000 万	≥50%
是否达到重大资产重组标准	否	是	否

注：宁波富邦的资产总额、资产净额和营业收入取自经审计的 2018 年度合并财务报表；常奥体育的资产总额、资产净额和营业收入取自经审计的 2018 年度模拟合并财务报表。

根据《重组管理办法》第十二条、第十四条的规定，本次交易构成重大资产重组。

### 三、本次交易不构成关联交易

本次交易的交易对方与上市公司及其关联方之间不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。

### 四、本次交易不构成重组上市

本次交易不涉及发行股份，不会导致上市公司控制权变更，本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

## 第二节 本次交易实施情况

### 一、本次交易的决策和审批情况

#### 1、上市公司的决策程序

2019年12月12日，上市公司召开了八届董事会第十九次会议，审议通过了本次交易相关议案，上市公司独立董事发表了独立意见。

2020年2月4日，上市公司召开了2020年第一次临时股东大会，审议通过了本次交易相关议案。

本次交易上市公司履行了法定的审批和决策程序，符合相关法律法规的要求，并依照相关法律法规的要求履行了相应的信息披露义务。

#### 2、交易对方的决策程序

2019年12月12日，交易对方嘉航信息通过其内部决策程序，同意本次交易相关事项。

2019年12月12日，交易对方迦叶咨询通过其内部决策程序，同意本次交易相关事项。

2019年12月12日，交易对方青枫云港通过其内部决策程序，同意本次交易相关事项。

#### 3、标的公司的决策程序

2019年12月12日，常奥体育召开股东会并作出决议，同意嘉航信息、迦叶咨询、青枫云港将其合计持有的常奥体育55.00%股权转让给上市公司，且其他股东放弃对上述股权的优先购买权。

### 二、本次交易的实施情况

#### （一）交易对价的支付情况

2020年2月21日，宁波富邦按照《资产购买协议》的约定分别向嘉航信息、迦叶

咨询、青枫云港支付了第一期交易价款 24,485,714.04 元、11,263,772.26 元、28,463,013.70 元，合计 64,212,500.00 元。

截至本报告出具日，宁波富邦已向交易对方支付了标的资产交易对价的 50%，合计 64,212,500.00 元。根据《资产购买协议》的约定，宁波富邦尚需向交易对方支付剩余第二期、第三期交易价款，合计 64,212,500.00 元。

## （二）标的资产过户情况

2020 年 2 月 28 日，常奥体育取得了常州市市场监督管理局换发的营业执照（统一社会信用代码：91320412398283580L），常奥体育股权转让的工商变更登记手续已办理完成。本次变更完成后，常奥体育 55% 股权已登记至上市公司名下。

## （三）相关债权债务的处理

本次交易的标的资产为常奥体育 55.00% 股权，标的资产的债权债务均由标的公司依法独立享有和承担，本次交易标的资产的交割不涉及债权债务的转移。

## 四、证券发行登记等事宜办理情况

本次交易不涉及证券发行登记等事宜。

## 五、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异

常奥体育主营业务板块包括马拉松板块、足球板块、电竞板块等。由于最近爆发新型冠状病毒肺炎疫情，基于当前疫情防控的统一部署和要求，常奥体育原计划上半年举行的四场马拉松赛事将延期至下半年或正在协商具体举办时间。足球板块业务主要为中乙足球俱乐部提供运营咨询服务，目前俱乐部球队在做好防疫工作的前提下正积极备战新赛季，相应的引援转会、品牌媒介、商务开发等咨询服务工作均正常推进。电竞板块业务主要为王者荣耀电竞俱乐部的运营管理，目前 2020 年王者荣耀职业联赛春季赛启用线上比赛方式并完善了对应规则，相关赛事进程未受到疫情影响，新赛季相关训练备战和商务工作均在有序进行中。综上所述，常奥体育已针对疫情采取了相关措施或做了相应业务调整，并积极为疫情过后大众体育市场的复苏和健身需求做准备，目前疫情对经营的影响总体可控。

除此以外，截至本报告书出具日，本次交易实施过程中不存在相关实际情况与此前披露的信息存在实质性差异的情况。

## 六、董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况

### （一）上市公司董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况

截至本报告书出具日，宁波富邦董事、监事、高级管理人员尚不存在因本次交易而发生更换的情况。

### （二）标的公司董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况

2020年2月5日，常奥体育股东会作出决议，同意免去蒋海兵、杨清、韩亚伟董事职务，选举宁波富邦提名的董事候选人宋凌杰、魏会兵、许彬为新的董事，与原董事陶婷婷、付强组成新的董事会；同意胡庄浩辞去监事职务，选举宁波富邦提名的监事候选人胡飘雄为新的监事。

2020年2月5日，常奥体育董事会作出决议，同意免去陶婷婷董事长职务，选举宋凌杰担任常奥体育董事长，选举付强担任常奥体育副董事长；聘任原总经理陶婷婷继续担任常奥体育总经理；同意免去吴艳副总经理职务；同意路群辞去财务总监职务，聘任宁波富邦提名的候选人徐景阳担任常奥体育财务总监。

2020年2月26日，常州市市场监督管理局核准了常奥体育本次董事、监事、高级管理人员的变更事宜并完成了相关手续的办理。

## 七、重组实施过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形

截至本报告书出具日，本次重组实施过程中，未发生因本次交易而导致宁波富邦的资金、资产被实际控制人及其关联人占用的情形，或宁波富邦为实际控制人及其关联人

违规提供担保的情形。

## 八、相关协议和承诺的履行情况

### （一）相关协议的履行情况

2019年12月12日，宁波富邦与嘉航信息、迦叶咨询、青枫云港、陶婷婷、奥蓝商务签署了《重大资产购买协议》。

截至本报告书出具日，上述交易各方不存在未履行约定的行为。

### （二）相关承诺的履行情况

在本次交易过程中，上市公司及各相关方关于提供信息真实性、准确性和完整性、避免同业竞争、减少和规范关联交易等方面均做出了相关承诺。以上相关承诺的主要内容已在《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买报告书》中披露。

截至本报告书出具日，相关承诺方不存在违反承诺的行为。

## 九、相关后续事项的合规性及风险

截至本报告书出具日，本次交易的相关后续事项主要包括：

- （一）交易各方继续履行本次交易涉及的相关协议与承诺；
- （二）上市公司履行后续的法律、法规要求的信息披露义务。

截至本报告书出具之日，在相关各方按照其签署的相关协议和作出的相关承诺完全履行各自义务的情况下，本次交易后续事项的实施不存在合规性风险和实质性法律障碍。



## 第三节 中介机构关于本次交易实施过程的意见

### 一、独立财务顾问结论性意见

独立财务顾问申港证券认为：

本次交易已经获得了必要的批准，且已经按照有关法律、法规的规定履行了相应的信息披露义务；本次交易已经完成标的资产的过户手续；上市公司已根据《重大资产购买协议》的约定履行了截至目前的交易价款支付义务，实施过程合法、合规。标的资产相关实际情况与此前披露的信息不存在差异，相关协议及承诺已切实履行或正在履行中。本次重组实施过程中，未发生因本次交易而导致宁波富邦的资金、资产被实际控制人及其关联人占用的情形，或宁波富邦为实际控制人及其关联人违规提供担保的情形。尚需履行的后续事项，其履行不存在实质性法律障碍，不会因为该等程序性事项导致本次交易无法实施。本次交易实施过程符合《公司法》、《证券法》和《重组管理办法》等法律法规及规范性文件的规定。

### 二、法律顾问结论性意见

法律顾问国浩律师认为：

（一）本次交易已经取得了必要的批准和授权，本次交易涉及的《资产购买协议》约定的生效条件已经全部得到满足，本次交易具备实施的法定条件；

（二）本次交易涉及的标的资产过户已办理完成相关工商变更登记手续，宁波富邦已经合法拥有常奥体育 55% 股权，常奥体育已按照《资产购买协议》的安排完成董事、监事、高级管理人员的工商变更备案手续，不存在实施情况与《资产购买协议》约定存在实质性差异的情形；

（三）宁波富邦已按照《资产购买协议》约定向交易对方支付了第一期交易价款，尚需按照《资产购买协议》的约定继续履行标的资产交易对价的支付义务；

（四）宁波富邦本次交易实施过程中已经履行的相关程序符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等相关法律、行政法规的规定以及《资产购买协议》的约定，其实施，合法、有效；

（五）宁波富邦已就本次交易履行了相关信息披露义务，除新型冠状病毒肺炎疫情影响外，本次交易实施过程中未出现相关实际情况与此前披露的相关信息存在实质性差异的情形，符合相关法律、行政法规及规范性文件的规定；

（六）本次交易实施过程中，未发生因本次交易而导致宁波富邦的资金、资产被实际控制人及其关联人占用的情形，或宁波富邦为实际控制人及其关联人违规提供担保的情形；

（七）本次交易涉及的《资产购买协议》及承诺在现阶段正常履行，截至本法律意见书出具日，未出现实质性违反前述协议约定及相关承诺内容的情形；

（八）交易各方按照《资产购买协议》约定履行各自法律义务和承诺的情况下，本次交易的后续事项的实施不存在实质性法律障碍。

## 第四节 备查资料

### 一、备查文件

- 1、宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况报告书
- 2、申港证券股份有限公司关于宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况之独立财务顾问核查意见
- 3、国浩律师（杭州）事务所关于宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况的法律意见书

### 二、备查地点

投资者可在下列地点查阅本报告书和有关备查文件：

宁波富邦精业集团股份有限公司

联系人：岳峰

联系地址：宁波市鄞州区兴宁路 66 号富邦广场 B 座 15 楼

联系电话：0574-87410501

传真：0574-87410501

(本页无正文，为《宁波富邦精业集团股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》之盖章页)

宁波富邦精业集团股份有限公司



2020年3月2日