

智慧源（深圳）管理顾问股份公司 对外投资暨关联交易公告（设立控股子公司情况）

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、对外投资概述

（一）基本情况

本公司拟与文宏、解硕葆、李明俊共同出资设立控股子公司深圳市智慧源税务师事务所有限公司，注册地为深圳市福田区沙头街道车公庙泰然九路盛唐商务大厦东座 1105，注册资本为人民币 300,000.00 元，其中本公司出资人民币 297,000.00 元，占注册资本的 99.00%，文宏出资人民币 900 元，占注册资本的 0.30%；解硕葆出资人民币 900 元，占注册资本的 0.30%；李明俊出资人民币 1,200 元，占注册资本的 0.40%。本次对外投资构成关联交易。

（二）审议和表决情况

公司于 2017 年 8 月 22 日召开第一届董事会第二十次会议，审议了《关于投资设立深圳市智慧源税务师事务所有限公司的议案》，因参与表决的非关联董事不足 3 人，直接提交股东大会审议。

（三）交易生效需要的其他审批及有关程序

控股子公司的设立需要在当地工商行政管理部门办理工商注册

登记手续，且需经过中国注册会计师协会有关部门行政审批备案程序。此项目目前尚处于前期营业执照申领过程中，拟设立控股子公司的名称、注册地址、经营范围等均以工商登记机关实际核准为准。

(四) 本次对外投资涉及的新领域

本次投资涉及进入新领域，如基础性的纳税申报代理、涉税鉴证，企业纳税情况审查以及其他一些涉税事项服务等。

二、交易对手方的情况介绍

自然人情形

(一) 交易对手方的情况介绍一（自然人）

交易对手方姓名：文宏

交易对手方性别：女

交易对手方国籍：中国

交易对手方住所：广东省深圳市龙岗区布吉镇中海怡翠山庄
25-1-2B

与本公司存不存在关联关系：不存在

(二) 交易对手方的情况介绍二（自然人）

交易对手方姓名：解硕葆

交易对手方性别：男

交易对手方国籍：中国

交易对手方住所：安徽省蚌埠市龙子湖区治淮二村 15 栋 2 单元
4 号

与本公司存不存在关联关系：担任公司子公司合肥皇润财税顾问

有限公司的总经理职务,与公司不存在其他关联关系。

(三) 交易对手方的情况介绍三(自然人)

交易对手方姓名：李明俊

交易对手方性别：男

交易对手方国籍：中国

交易对手方住所：广东省深圳市南山区光侨街3号海景花园海涛阁18F

与本公司存不存在关联关系：存在

关联关系说明：李明俊先生系公司的控股股东、实际控制人兼董事长

三、投资标的基本情况

(一) 出资方式

本次对外投资的出资方式为货币出资

本次对外投资的出资说明

本次对外投资为公司自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

(二) 投资标的基本情况

1. 投资标的基本情况一

名称：深圳市智慧源税务师事务所有限公司

注册地：深圳市福田区沙头街道车公庙泰然九路盛唐商务大厦东座1105

经营范围：代办税务登记、纳税和退税、减免税申报、建账记账，增值税一般纳税人资格认定申请，利用主机共享服务系统为增值税一般纳税人代开增值税专用发票，代为制作涉税文书，以及开展税务咨询（顾问）、税收筹划、涉税培训等涉税服务业务。企业所得税汇算清缴纳税申报的鉴证，企业税前弥补亏损和财产损失的鉴证，国家税务总局和省税务局规定的其他涉税鉴证业务。（同意登记机关调整规范经营范围表述，以登记机关登记为准）

各主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额	出资比例
文宏	人民币	900.00	0.30%
解硕葆	人民币	900.00	0.30%
李明俊	人民币	1,200.00	0.40%
智慧源（深圳）管理顾问股份有限公司	人民币	297,000.00	99.00%

四、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

本公司一直从事房地产相关的财税咨询、财税筹划顾问业务，2017年5月5日，国家税务总局发布了关于《涉税专业服务监管办法（试行）》的公告（国家税务总局公告2017年第13号），明确规定：涉税专业服务机构在从事专业税务顾问、税收策划、涉税鉴证、纳税情况审查等业务时，应当由具有税务师事务所、会计师事务所、

律师事务所资质的涉税专业服务机构从事，税务机关应当对税务师事务所实施行政登记管理。在此情形下，公司为了实现稳健经营且业务可持续发展，特投资设立上述税务师事务所。

(二) 本次对外投资可能存在的风险

公司本次投资设立控股子公司，是基于公司长远发展利益出发所作出的慎重决策，但因为进入新领域，因此子公司设立尚存在一定的市场风险、经营风险、管理风险。本公司将把已有的业务流程管理、财务人事管理等一套成熟且科学的管理制度，移植落实到该公司，促使子公司稳定快速步入正轨；同时公司将以现有的客户群体为依托，借助于大数据时代下对客户行为及用户习惯的精准化分析，为子公司的业务产品更贴合市场需求提供了切实保障。

请投资者谨慎决策，注意投资风险。

(三) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资有利于进一步提升公司的综合实力和市场竞争能力，对公司业绩提升、利润增长将带来积极影响。

五、备查文件目录

《智慧源(深圳)管理顾问股份公司第一届董事会第二十次会议决议》

智慧源（深圳）管理顾问股份公司

董事会

2017年8月24日