

**深圳市菁优智慧教育股份有限公司**  
**关于全资子公司深圳市菁优教育咨询管理有限公司**  
**对外投资的公告（参股公司）**

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

深圳市菁优智慧教育股份有限公司（以下简称“菁优教育”、“本公司”）全资子公司深圳市菁优教育咨询管理有限公司（以下简称“菁优咨询”）拟通过增资入股的形式参股湖南诚壹文化产业有限公司（“诚壹文化”）。诚壹文化注册地为长沙市雨花区高桥乡拆迁安置小区 B4 栋 405 房，注册资本为人民币 5,010,000.00 元，法定代表人：欧阳一斌，经营范围：书报刊批发（出版物经营许可证有效期至 2020 年 5 月 20 日）；电子商务平台的开发建设；软件开发；软件技术服务；文化活动的组织与策划；体育活动的组织与策划；企业形象策划服务；数字动漫制作；文化用品销售；广告设计；广告制作服务、发布服务（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）。公司于 2010 年 10 月 09 日成立。

诚壹文化本次拟新增注册资本人民币 556,667.00 元，本次增资

完成后，诚壹文化的注册资本变更为人民币 5,566,667.00 元。菁优咨询出资人民币 2,800,000.00 元，占变更后注册资本的 10.00%（其中：人民币 556,667.00 元计入注册资本，剩余的人民币 2,243,333.00 元计入资本公积）。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。”

公司 2016 年度经天健会计师事务所（特殊普通合伙）（天健审[2017]3-95 号）审计的财务会计报表期末资产总额为 39,324,003.81 元，期末净资产额为 30,872,229.34 元。菁优咨询本次购买的资产总额约为 2,800,000.00 元，占上一年度经审计期末资产总额的 7.12%（低于 30%），占上一年度经审计期末净资产额的 9.07%（低于 50%），本次公司购买资产事项未构成重大资产重组的任一比例标准，不构成重大资产重组。

本次对外投资不构成关联交易。

## （二）审议和表决情况

公司于 2017 年 11 月 21 日召开第一届董事会第十次会议审议

通过《关于审议全资子公司深圳市菁优教育咨询管理有限公司拟对外投资参股“湖南诚壹文化产业有限公司”的议案》。表决结果：7票赞成，0票反对，0票弃权。根据《公司章程》的规定，该议案不须提交股东大会审议。

### (三) 交易生效需要的其他审批及有关程序

董事会审议通过后，尚需报工商行政管理部门办理变更登记手续。

### (四) 本次对外投资涉及的新领域

本次对外投资不涉及进入新领域的情况。

## 二、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现金方式出资。

本次对外投资的出资说明

本次对外投资的资金来源为菁优咨询自有资金。

### (二) 投资标的基本情况

名称：湖南诚壹文化产业有限公司

注册地：长沙市雨花区高桥乡拆迁安置小区 B4 栋 405 房

经营范围：书报刊批发（出版物经营许可证有效期至 2020 年 5 月 20 日）；电子商务平台的开发建设；软件开发；软件技术服务；文化活动的组织与策划；体育活动的组织与策划；企业形象策划服务；数字动漫制作；文化用品销售；广告设计；广告制作服务、发布服务。

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（元）       | 出资比例   |
|-----------------|-----|--------------|--------|
| 欧阳一斌            | 人民币 | 3,006,000.00 | 54.00% |
| 刘蔓音             | 人民币 | 2,004,000.00 | 36.00% |
| 深圳市菁优教育咨询管理有限公司 | 人民币 | 556,667.00   | 10.00% |

### 三、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

本次对外投资有利于适应公司发展战略需要，优化公司战略布局，延伸公司的产业链，进一步拓展公司的业务范围，提高公司在行业内核心竞争力和盈利能力。

#### （二）本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资是公司从长远战略角度作出的慎重决策，但仍可能存在一定的经营和管理风险。公司将进一步健全和完善参股公司的治理结构，完善其内部管控制度和监督机制，积极防范上述风险。

#### （三）本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资是以菁优咨询的自有资金投入，也是公司拓展市场、增强盈利能力和竞争力的重要举措。尽管公司已履行了对外投资的有关程序，如被投资公司不能达到预期经营目标，本次投资可能对公司的财务状况和经营成果产生负面影响。

### 四、备查文件目录

公告编号：2017-025

《深圳市菁优智慧教育股份有限公司第一届董事会第十次会议决议》

深圳市菁优智慧教育股份有限公司

董事会

2017年11月22日