

## 德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

### 关于转(受)让控股子公司股权的公告

本公司及公司董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

#### 一、交易概述

1、本公司拟以人民币8,148,082.88元转让所持绿海木业51%的股权，其中以人民币2,444,424.87元向自然人蒋连松转让所持有的绿海木业15.30%的股权、以人民币2,444,424.87元向自然人高飞转让所持有的绿海木业15.30%的股权、以人民币814,808.29元向自然人许晓晨转让所持有的绿海木业5.10%的股权、以人民币272,145.97元向自然人包丹艳转让所持有的绿海木业1.70%的股权、以人民币2,172,278.88元人民币向自然人阙建康转让所持有的绿海木业13.60%的股权、自然人股东吴小丹、张丽萍、叶黎明放弃受让权。本次股权转让完成后，本公司将不再持有绿海木业的股权。相关的《股权转让协议》已于2009年6月15日签署。

本公司与蒋连松、高飞、吴小丹、许晓晨、包丹艳、阙建康、张丽萍、叶黎明不存在关联关系，本次股权转让行为不构成关联交易。

2、本公司拟出资人民币10,879,271.33元收购绿野木业49%的股权，其中出资人民币4,025,330.40元收购自然人蒋连松持有的绿野木业18.13%的股权、出资人民币2,175,854.26元收购自然人高飞持有的绿野木业9.8%的股权、出资人民币2,175,854.26元收购自然人黄忠善持有的绿野木业9.8%的股权、出资人民币543,963.57元收购自然人包丹艳持有的绿野木业2.45%的股权、出资人民币543,963.57元收购自然人林爱武持有的绿野木业2.45%的股权、出资人民币489,567.21元收购自然人阙建康持有的绿野木业2.205%的股权、出资人民币489,567.21元收购自然人归黎华持有的绿野木业2.205%的股权、出资人民币435,170.85元收购自然人许晓晨持有的绿野木业1.96%的股权。本次股权转让完成后，本公司合计持有绿野木业100%的股权，绿野木业成为本公司全资子公司。相关的《股权转让协议》已于2009年6月15日签署。

本公司与蒋连松、高飞、黄忠善、包丹艳、林爱武、阙建康、归黎华、许晓晨不存在关联关系，本次收购股权行为不构成关联交易。

3、本次《关于转(受)让绿野木业和绿海木业股权的议案》经公司董事会审议通过后即可实施，无需提交公司股东大会审议批准，也无须经过政府有关部门批准。绿野木

业和绿海木业两公司已分别召开了股东会，审议并通过了本次股权转让事宜。

4、本公司不存在为绿海木业公司提供贷款担保、委托其理财等事项，也不存在绿海木业占用本公司资金的情况。

## 二、交易对方当事人情况介绍

蒋连松等交易对方全部为中国公民，交易各方当事人最近五年之内没有受过行政、刑事处罚；也没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

## 三、交易标的基本情况

### （一）绿野木业基本情况

#### 1、交易标的基本情况

公司名称：江西省绿野木业有限公司

法定代表人：倪六顺

注册资本：1,000万元

注册地址：江西省德兴市铜都工业园区

经营范围：人造板、装饰板、家具制造，木制品、半成品的加工活性炭生产销售，木材购销。

股东情况：本公司持有51%的股权、蒋连松持有18.13%的股权，高飞持有9.8%的股权，黄忠善持有9.8%的股权，包丹艳持有2.45%的股权，林爱武持有2.45%的股权，阙建康持有2.205%的股权，归黎华持有2.205%的股权，许晓晨持有1.96%的股权。

2、经营情况：绿野木业成立于2003年3月28日，主要产品为细木工板的生产销售，年生产能力75万张。

截至2009年5月31日，绿野木业的账面资产总额为人民币5,565.32万元，总负债为人民币3,678.68万元，净资产为人民币1,886.64万元。

绿野木业近一年又一期财务报表如下：

单位：万元

项 目	2008年12月31日	2009年5月31日
总资产	5,767.28	5,565.32
存货	2,179.64	2,111.12
总负债	3,644.64	3,678.68
净资产	2,122.64	1,886.64
项 目	2008年1-12月	2009年1-5月
主营业务收入	4,831.04	885.49

主营业务利润	574.61	-235.86
净利润	30.44	-236.01

以上财务数据未经审计。

### 3、绿野木业的资产评估情况

出于本次收购的需要，公司委托浙江勤信资产评估有限公司对绿野木业的全部资产和负债进行了评估，评估基准日为2008年12月31日，浙江勤信资产评估有限公司出具了浙勤评报字（2009）第63号《资产评估报告书》。

具体资产评估结果如下：

项 目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率%
一、流动资产	44,822,706.70	44,822,706.70	45,018,397.25	195,690.55	0.44
二、固定资产	10,870,276.59	10,870,276.59	12,812,053.00	1,941,776.41	17.86
其中:在建工程					
建筑物类	7,411,014.61	7,411,014.61	8,897,846.00	1,486,831.39	20.06
设备类	3,459,261.98	3,459,261.98	3,914,207.00	454,945.02	13.15
三、无形资产	1,967,286.50	1,967,286.50	7,313,000.00	5,345,713.50	271.73
其中:土地使用权	1,967,286.50	1,967,286.50	7,313,000.00	5,345,713.50	271.73
五、其他资产					
六、递延所得税资产	12,547.27	12,547.27	10972.27	-1575	-12.55
资产总计	57,672,817.06	57,672,817.06	65,154,422.52	7,481,605.46	12.97
七、流动负债	36,446,358.33	36,446,358.33	36,446,358.33	0	0
负债合计	36,446,358.33	36,446,358.33	36,446,358.33	0	0
净资产	21,226,458.73	21,226,458.73	28,708,064.19	7,481,605.46	35.25

评估结果变动情况及主要变动原因如下：

(1) 流动资产评估增值 195,690.55 元，其中：

①应收帐款评估增值 6,300 元，系将应收帐款中应收关联方的坏帐准备评估为零所致。

②其他应收帐款评估增值733,238.83元，系将其他应收款中应收关联方的坏帐准备评估为零所致。

③存货评估减值543,848.28元，其中库存商品减值208,489.47元，系采用逆减法评估时考虑了该商品出售时可能发生的费用及税金。在产品评估减值335,358.81元，系评估时考虑了在产品完工程度较低，存在大量的不确定性以及部份在产品为返工产品，需扣减合理的返工费用所致。

(2) 固定资产评估增值1,941,776.41元其中:

①建筑物类固定资产评估增值1,486,831.39元,主要原因为:1)相对于建筑物建造时,评估基准日的建筑材料价格有一定的上涨;2)建筑物类固定资产的耐用经济年限一般大于企业折旧年限

②设备类固定资产评估增值454,945.02元,主要原因为该公司部份运输设备成新率较高,以及有部份设备公司在购入时一次性计入当期损益所致.

(3) 无形资产----土地使用权评估增值5,345,713.50元,主要原因为1)企业取得土地时的成本较低,而目前开发区工业用地实际的市场价格较取得土地时的价格已大幅上涨.

(4) 递延所得税资产评估减值1,575元,主要原因为应收帐款评估时将应收关联方款项计提的款帐准备评估为零,故对其相应计提的递延所得税资产也评估为零。

## (二) 绿海木业基本情况

### 1、交易标的基本情况

公司名称:江西绿海木业有限公司

法定代表人:倪六顺

注册资本:1,000万元

注册地址:江西省铜鼓三都工业园

经营范围:人造板、装饰板、家俱、木材、木制品、半成品的制造、加工购销,自营进出口。

股东情况:本公司持有51%的股权、蒋连松持有其15.19%的股权,高飞持有其9.8%的股权,吴小丹持有其9.8%的股权,许晓晨持有其4.9%的股权,包丹艳持有其4.9%的股权,阙建康持有其2.45%的股权,张丽萍持有其0.98%的股权,叶黎明持有其0.98%的股权。

2、经营情况:绿海木业成立于2004年6月22日,主要产品为细木工板的生产销售,年生产能力75万张。

截至2009年5月31日,绿海木业的账面资产总额为人民币4,882.66万元,总负债为人民币3,567.73万元,净资产为人民币1,314.93万元。

绿海木业近一年又一期财务报表如下:

单位:万元

项 目	2008年12月31日	2009年5月31日
总资产	5,167.95	4,882.66
存货	2,868.12	2,457.38

总负债	3,590.12	3,567.73
净资产	1,577.83	1,314.93
项 目	2008年1-12月	2009年1-5月
主营业务收入	4,824.40	808.12
主营业务利润	949.59	-304.19
净利润	278.42	-269.47

以上财务数据未经审计。

### 3、绿海木业的资产评估情况

出于本次收购的需要，公司委托浙江勤信资产评估有限公司对绿海木业的全部资产和负债进行了评估，评估基准日为2008年12月31日，浙江勤信资产评估有限公司出具了浙勤评报字（2009）第62号《资产评估报告书》。

具体资产评估结果如下（单位：元）

项 目	账面价值	调整后账面 值	评估价值	增减值	增值 率%
一、流动资产	32,388,639.24	32,388,639.24	32,342,412.71	-46,226.53	-0.14
二、长期投资					
三、固定资产	18,374,185.54	18,374,185.54	19,568,392.00	1,194,206.46	6.50
其中：在建工程	50,000.00	50,000.00	50,000.00		
建筑物类	13,168,724.53	13,168,724.53	14,144,749.00	976,024.47	7.41
设备类	5,155,461.01	5,155,461.01	5,373,643.00	218,181.99	4.23
四、无形资产	886,700	886,700	7,201,000	6,314,300.00	712.11
其中：土地使用权	886,700	886,700	7,201,000	6,314,300.00	712.11
五、其他资产					
六、递延税资产	30,008.77	30,008.77	30,008.77	0	
资产总计	51,679,533.55	51,679,533.55	59,141,813.48	7,462,279.93	14.44
七、流动负债	35,901,207.46	35,901,207.46	35,901,207.46		
八、长期负债					
九、递延税负债					
负债合计	35,901,207.46	35,901,207.46	35,901,207.46		
净资产	15,778,326.09	15,778,326.09	23,240,606.02	7,462,279.93	47.29

评估结果变动情况及主要变动原因如下：

（1）流动资产评估减值 46,226.53 元，其中：

①预付帐款评估减值 13,400 元,系将发票未到的费用挂帐事项评估为零所致。

②其他应收帐款评估增值33,600元,系将其他应收款中应收关联方的坏帐准备评估为零所致。

③存货评估减值66,426.53元,其中库存商品减值66,426.53元,系采用递减法评估时考虑了该商品出售时可能发生的费用及税金所致。

(2) 固定资产评估增值1,194,206.46元其中:

①建筑物类固定资产评估增值976,024.47元,主要原因为:1)相对于建筑物建造时,评估基准日的建筑材料价格有一定的上涨;2)建筑物类固定资产的耐用经济年限一般大于企业折旧年限。

②设备类固定资产评估增值218,181.99元,主要原因为该公司部份设备的购置价格上涨及成新率高所致。

(3) 无形资产——土地使用权评估增值 6,314,300.00 元,主要原因为 1)企业取得土地时的成本较低,而目前开发区工业用地实际的市场价格较取得土地时的价格已大幅上涨。

#### 四、本次交易协议的主要内容

1、交易金额及支付方式:本公司以货币方式收购蒋连松、高飞、黄忠善、包丹艳、林爱武、阙建康、归黎华、许晓晨合计持有绿野木业 49%的股权,转让价款共计为人民币 10,879,271.33 元。蒋连松、高飞、许晓晨、包丹艳、阙建康以货币方式受让本公司持有的绿海木业 51%的股权,转让价款共计为人民币 8,148,082.88 元。

2、付款安排:本协议各方一致同意签署后,双方将另行签署《支付协议》。

3、协议的违约责任:任何一方违反协议的陈述与保证或其它合同义务,因此给有关当事人造成损失的,违约方应赔偿有关当事人的任何及全部损失。

4、法律管辖和争议解决方式:适用中华人民共和国法律,因本协议引起及与本协议相关的一切争议通过协商解决,无法达成协议时,协议方均有权向各自所在地的人民法院提起诉讼。

#### 五、交易定价依据

本次股权转让的价格,系以 2008 年 12 月 31 日为基准日、经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据确定。

经协议各方一致协商同意,本次转让绿海木业股权的转让价格以人民币壹仟伍佰玖拾柒万陆仟陆佰叁拾叁元壹角(RMB15,976,633.10 元)确定;本次受让绿野木业股权的

受让价格以人民币贰仟贰佰贰拾万贰仟伍佰玖拾肆元伍角伍分（RMB22,202,594.55 元）确定。

## 六、本次交易的及对公司的影响。

1、本次股权转让(受)让价格合理,没有损害中小股东利益的行为,不存在关联交易事项。

2、有利于降低公司经营风险,有效解决由于管理层在发展思路、经营理念等重大问题上存在的分歧对绿野木业和绿海木业生产经营造成的影响,使子公司的发展真正纳入到本公司的战略发展规划之中,同时,充分利用兔宝宝的资金、品牌、技术优势,和江西省良好的林木资源和劳动力资源优势,拓展公司产品在南方市场竞争力和占有率,巩固本公司的竞争优势,获得最佳的投资回报。

3、绿野木业的细木工板和集成板在行业中具有较高的市场知名度,品牌价值较高,本次股权收购完成后,绿野木业将成为本公司的全资子公司,有利于本公司实施“副品牌”战略,抢占中端产品的市场份额,形成一主(“兔宝宝”)一副(“绿野”)两个品牌,一高(高端市场)一中(中端市场)两个市场的市场竞争格局,扩大公司产品的市场占有率。

4、本次股权转让(受)让完成后,在本公司全面接管绿野木业的生产经营管理后,可能会增加相应的投资风险。如产品定位、运行模式、目标市场、管理机制与本公司的整体战略要求的差异等,对此本公司将尽快完成全面整合,并在管理、技术、资金、市场拓展等方面给予充分的支持,从而为公司股东创造更好的投资回报。

## 七、备查文件

- 1、公司第三届十次董事会决议;
- 2、相关《股权转让协议书》;
- 3、相关资产评估报告。

特此公告!

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

董 事 会

2009年6月23日