

证券代码：002582

股票简称：好想你

上市地点：深圳证券交易所

招商证券股份有限公司
关于
好想你健康食品股份有限公司
重大资产出售
之
2021 年度持续督导意见
暨持续督导总结报告

独立财务顾问

CMS  **招商证券**

二〇二二年五月

声明与承诺

招商证券股份有限公司接受委托，担任好想你健康食品股份有限公司本次重大资产出售之独立财务顾问，并制作本报告。

本报告系依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》等法律、法规的有关规定，按照证券行业公认的业务标准、道德规范和诚实信用、勤勉尽责精神，遵循客观、公正的原则，在认真审阅相关资料和充分了解本次交易行为的基础上编制而成。

1、本报告所依据的文件和材料由本次交易各方提供，提供方已承诺上述有关资料均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担因违反上述承诺而引致的个别和连带的法律责任。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任；

2、本独立财务顾问已按照法律、行政法规和中国证监会的规定履行了尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司披露的文件内容不存在实质性差异；

3、本报告不构成对上市公司的任何投资建议或意见，对投资者根据本报告作出的任何投资决策可能产生的风险，本独立财务顾问不承担任何责任；

4、本独立财务顾问没有委托和授权任何其他机构或个人提供未在本报告中刊载的信息，以作为本报告的补充和修改，或者对本报告作出任何解释或说明；

5、本独立财务顾问特别提请广大投资者认真阅读就本次交易事项披露的相关公告，查阅有关文件。

目录

声明与承诺	2
目录	3
释义	4
一、本次交易方案的主要内容	5
二、交易资产的交付或者过户情况	5
（一）本次交易资产过户情况	5
（二）交易对价支付情况	5
三、交易各方当事人承诺的履行情况	6
（一）相关协议履行情况	6
（二）本次交易涉及的承诺及履行情况	7
四、已公告的盈利预测或者利润预测的实现情况	7
五、管理层讨论与分析部分提及的各项业务的发展现状	7
（一）2021 年度主要业务回顾	7
（二）2021 年度公司主要财务状况	8
六、公司治理结构与运行情况	8
七、与已公布的重组方案存在差异的其他事项	8
八、持续督导总结	9

释义

基本定义:		
好想你、公司、上市公司、卖方	指	好想你健康食品股份有限公司
百草味、郝姆斯、标的公司	指	杭州郝姆斯食品有限公司
新疆百草味	指	原新疆百草味农业科技发展有限公司，本次交割前重组已更名为“新疆乐优食品有限公司”
南通勋铭	指	南通勋铭基金合伙企业(有限合伙)
交割前重组	指	本次交易交割前，郝姆斯将其持有的新疆百草味 100% 股权及南通勋铭合伙权益转让给上市公司
标的资产、交易标的	指	郝姆斯 100% 股权
本次交易	指	好想你出售郝姆斯 100% 股权的行为
《重大资产出售报告书（草案）》	指	《好想你健康食品股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》
本报告	指	《招商证券股份有限公司关于好想你健康食品股份有限公司重大资产出售之 2021 年度持续督导意见暨持续督导总结报告》
百事饮料、交易对方、买方	指	PepsiCo Beverages (Hong Kong) Limited(百事饮料(香港)有限公司)
交易价格、交易价款	指	交易双方根据《股权转让协议》确定的标的公司 100% 股权对应的对价总额
暂扣金额	指	《股权转让协议》4.3.2 条中载明的基本金额的一部分，1,000.00 万美元
《股权转让协议》	指	《关于郝姆斯 100% 股权的股权转让协议》
《股权转让协议之补充协议》		《关于郝姆斯 100% 股权的股权转让协议之补充协议》
《股权转让协议》及其补充协议		指《关于郝姆斯 100% 股权的股权转让协议》、《关于郝姆斯 100% 股权的股权转让协议之补充协议》
交割日	指	交割发生之日，本次交易的交割日为 2020 年 6 月 1 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
独立财务顾问、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师（深圳）事务所
资产评估机构	指	北京中同华资产评估有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（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》
元	指	人民币元
本核查意见中所列出的数据可能因四舍五入原因而与根据报告书中所示的相关单项数据		

基本定义：

直接相加之和在尾数上略有差异。

一、本次交易方案的主要内容

本次交易的整体方案是好像你通过现金出售的方式，向百事饮料出售上市公司持有的郝姆斯 100% 股权，其中郝姆斯持有的新疆百草味 100% 的股权以及南通勋铭 33% 的财产份额拟进行剥离，不纳入本次交易标的范围。

本次交易的定价由交易双方在公平、自愿的原则下经过友好协商而最终确定。交易双方确定的企业价值为 7.05 亿美元，本次交易价格由基本金额和调整金额构成。

二、交易资产的交付或者过户情况

（一）本次交易资产过户情况

2020 年 5 月 14 日，杭州市市场监督管理局核准了本次交易标的资产过户的变更登记。

根据杭州市市场监督管理局相关登记备案文件、国家企业信用信息公示系统 (<http://www.gsxt.gov.cn>) 公示的信息等，本次变更后，好像你持有的郝姆斯 100% 股权已过户至百事饮料，上市公司已完成标的资产的交付、过户义务，标的资产过户行为合法有效。

（二）交易对价支付情况

根据上市公司和交易对方签署的《股权转让协议》，本次交易价格由基本金额和调整金额构成。好像你应不迟于交割日前 10 个营业日且不早于交割日前 20 个营业日向交易对方交付基本金额报表（截至交割日前一个月底的北京时间 23 点 59 分，目标公司的预估交割净债务和预估交割净营运资金调整），并由交易对方确认基本金额；调整金额为经调整股权价值和基本金额的价差，由买卖双方在交割后依据双方确认的交割报表而定。

根据双方确认的基本金额报表和交割报表，基本金额为 70,797.78 万美元，调整金额为-3,360.26 万元人民币（折合-471.63 万美元）。

2020 年 6 月 1 日，公司收到了交易对方支付的 69,797.78 万美元（基本金额减去暂扣金额 1,000 万美元）。

2020 年 11 月 18 日，双方对交割报表进行了确认，根据交割报表，公司应当向交易对方支付调整金额 33,602,632.59 元人民币（折合 4,716,262.14 美元）。该事项于 2021 年 5 月 17 日达成一致，买卖双方同意该笔款项通过扣减暂扣金额的方式支付，该扣减后剩余的暂扣金额余额为 5,283,737.86 美元。

2021 年 6 月 25 日，公司与交易对方签署确认函对调整金额和暂扣金额进行如下确认：

(1)根据协议约定，标的有关事项确定相关补偿金额为 5,283,737.86 美元。连同调整金额（4,716,262.14 美元），公司应向交易对方支付一笔金额为 10,000,000 美元的款项；

(2) 交易对方所保留的暂扣金额应归属交易对方所有。相应地，公司无权要求交易对方支付任何暂扣金额，并且公司支付调整金额和补偿金额确定损失额的义务应被视为已完全履行。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重大资产出售的实施符合《公司法》、《证券法》、《重组办法》等法律、法规及规范性文件的规定，本次交易已获得了必要的批准或核准，本次交易涉及的股权转让款支付符合《股权转让协议》及其补充协议的约定，本次重大资产出售已经实施完成。

三、交易各方当事人承诺的履行情况

（一）相关协议履行情况

与本次交易相关的协议主要为《股权转让协议》及其补充协议，截至本报告出具之日，该协议约定的全部生效条件已得到满足，相关各方按照《股权转让协议》及其补充协议的约定已经履行完毕或正在履行相关义务，未发生违反协议约定的情形。

经核查，本独立财务顾问认为：截至本报告出具之日，本次交易相关各方已按照协议的约定已经履行完毕或正在履行各自义务，不存在违约的情形。

（二）本次交易涉及的承诺及履行情况

本次交易过程中，交易相关各方均做出了相关承诺，主要包括关于本次重大资产重组文件真实性、准确性和完整性的承诺、关于守法和诚信情况的承诺、关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺、关于重大资产重组期间股份减持计划的承诺、关于保证上市公司独立性的承诺、个人不竞争承诺、关于规范关联交易的承诺等。相关承诺的主要内容已在《好想你健康食品股份有限公司重大资产出售报告书》中详细披露。截至本报告出具之日，好想你现任高级管理人员邵琰在本次交易期间减持上市公司股票 25,925 股，除该情形外相关承诺方均不存在违反承诺的情形。

经核查，本独立财务顾问认为：截至本报告出具之日，除好想你现任高级管理人员邵琰在本次交易草案披露之日起至本次交易实施完毕的期间减持上市公司股票 25,925 股之外，相关承诺方出具的承诺已履行完毕或仍在履行过程中，未出现其他违反承诺的情况。

四、已公告的盈利预测或者利润预测的实现情况

本次重大资产出售不涉及盈利预测或者利润预测。

五、管理层讨论与分析部分提及的各项业务的发展现状

（一）2021 年度主要业务回顾

2021 年度，公司主要从事以红枣产品和食药同源产品为主的健康食品的研发、生产和销售，公司主营业务未发生重大变化。2021 年末，公司总资产为 5,505,737,050.41 元，归属于上市公司股东的净资产为 4,448,823,217.42 元。报告期，公司实现营业收入 1,281,122,736.07 元，按照剔除杭州郝姆斯食品有限公司的口径，公司营业收入同比增长 45.62%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-25,479,692.10 元，同比增长 78.70%。

（二）2021 年度公司主要财务状况

根据好想你年度报告，好想你 2021 年度主要财务数据如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度	2020 年 12 月 31 日 /2020 年度
营业收入	1,281,122,736.07	3,001,375,688.95
归属于上市公司股东的净利润	61,634,069.78	2,155,054,097.51
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-25,479,692.10	-119,637,993.90
经营活动产生的现金流量净额	70,082,249.94	334,997,959.50
基本每股收益	0.13	4.29
稀释每股收益	0.13	4.29
加权平均净资产收益率	1.27%	48.42%
总资产	5,505,737,050.41	6,214,397,083.39
归属于上市公司股东的净资产	4,448,823,217.42	5,490,870,300.65

经核查，本独立财务顾问认为：好想你 2021 年度业务发展情况正常。

六、公司治理结构与运行情况

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会以及深圳证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，上市公司按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部控制制度》等制度规范运行，符合《上市公司治理准则》的要求。

七、与已公布的重组方案存在差异的其他事项

根据《重大资产出售报告书（草案）》等上市公司公开披露的信息，好想你实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员已出具《关于自本次交易复牌之日或草案披露之日起至实施完毕期间的股份减持计划的承诺函》。经核查，截至本报告出具之日，好想你现任高级管理人员邵琰在本次交易期间减持上市公司股票 25,925 股。

除上述情形外，根据上市公司相关董事会决议、股东大会决议公告、《重大资产出售报告书（草案）》等文件，本次交易实施过程中，未发生相关实际情况与此前披露的信息存在重大差异的情况。

八、持续督导总结

截至本报告出具之日，本次重大资产出售所涉及的标的资产已完成交割过户手续，交易对方已支付本次交易的全部对价，上市公司履行了信息披露义务；本次交易各方已按照协议履行各方责任和义务，除好想你现任高级管理人员邵琰在本次交易草案披露之日起至本次交易实施完毕的期间减持上市公司股票 25,925 股之外，相关承诺方不存在违反承诺情形；公司业务正常发展，建立了较为完善的法人治理结构；除上述减持情况外，实际实施方案与公布的重组方案不存在重大差异。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》等相关法规的规定，截至本报告出具之日，本独立财务顾问对上市公司本次重大资产出售的持续督导工作到期。本独立财务顾问提示投资者继续关注上市公司本次重大资产出售中各方所作出的相关承诺的持续履行情况。

（以下无正文）

