

证券代码：837626

证券简称：华博军卫

主办券商：新时代证券

## 重庆华博军卫医药股份有限公司 关于全资子公司购买资产的公告

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、交易情况

#### （一）基本情况

重庆华博军卫医药股份有限公司全资子公司重庆华博康健药房连锁有限公司（以下简称“康健连锁”）拟与重庆华博健康药房连锁有限公司（以下简称“健康连锁”）签订《零售药店资产收购合同》，收购其持有的8家药房门店资产组，包括固定资产、存货、客户资源、营销渠道等，收购价格预计不超过1056万元。

#### （二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定：“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。”

根据公司 2019 年经审计的合并财务报表显示，截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 181,225,292.49 元，归属于挂牌公司股东净资产为 97,692,996.41 元。本次收购金额预计不超过 1056 万元，分别占公司最近一个会计年度经审计的资产总额和净资产比例为 5.83%和 10.81%，未达到前述法规规定的比例。因此，本次交易不构成重大资产重组。

### （三）是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

### （四）审议和表决情况

公司于 2020 年 12 月 15 日召开了第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于全资子公司购买重庆华博健康药房连锁有限公司门店资产组的议案》，表决结果为同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。本次收购事项不构成关联交易，无回避表决情况。

### （五）交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务

### （六）交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的不属于小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公

司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

## 二、交易对方的情况

### （一）法人及其他经济组织

名称：重庆华博健康药房连锁有限公司

住所：重庆市南岸区南坪西路花园八村9栋0301-2号

注册地址：重庆市南岸区南坪西路花园八村9栋0301-2号

企业类型：有限责任公司

法定代表人：韦海锋

实际控制人：刘珺

主营业务：零售化学药制剂、抗生素、生化药品、中成药、中药材、中药饮片、生物制品（限口服、外用）。（以上经营范围按许可证核定的项目和期限从事经营）。销售：保健食品（须取得相应许可证后方可开展经营活动）、照像器材、家用电器、五金、交电、通讯器材（不含卫星地面接收和发射设备）、百货、工艺品（不含象牙及象牙制品）、消毒用品、初级农产品（不含粮食收购、不含棉花、鲜茧等国家法律法规有专项管理规定的产品）、日用化学品（不含危险化学品）、化妆品，计划生育用品；胶卷冲印服务；（以下经营范围限取得资质的分支机构经营）零售食品、销售 I 类、II 类、III 类医疗器械；商品信息咨询、企业管理咨询；会务服务；展览展示服务；广告设计、策划、制作、发布。

注册资本：3,500,000 元

### 三、交易标的情况说明

#### （一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：健康连锁持有的 8 家直营药房门店资产组
- 2、交易标的类别：固定资产、无形资产
- 3、交易标的所在地：重庆市丰都县、重庆市南岸区

#### （二）交易标的资产权属情况

该交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不存在涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，及妨碍权属转移的其他情况。

#### （三）评估情况

重庆海特土地房地产估价资产评估有限责任公司对健康连锁持有的 8 家药房门店资产组的市场价值进行了评估，并出具了渝海特资评字[2020]第 066 号《资产评估报告书》。

本次评估采用了收益法，截止评估基准日 2020 年 10 月 31 日，交易标的价值评估结果如下：

##### 1、评估结果

重庆华博健康药房连锁有限公司持有的 8 家药房门店资产组账面价值为 263.81 万元，在评估假设和限制条件前提下，收益法评估价值为 936.00 万元，增值 672.19 万元，增值率 254.80%。

##### 2、评估结果的分析

评估结果与账面值比较变动的主要原因是：资产组包含了经营药店所必要的固定资产和存货以及无账面值的客户资源、营销渠道等无

形资产。收益法从资产组未来获利能力角度出发，反映了资产组的综合获利能力，其涵盖了委估资产组的客户资源、营销渠道等不可辨认的无形资产，能够客观、全面的反映委估资产组市场价值，故形成评估增值。

#### 四、定价情况

本次交易的定价依据为重庆海特土地房地产估价资产评估有限责任公司出具的渝海特资评字[2020]第 066 号《资产评估报告书》，评估基准日为 2020 年 10 月 31 日，采用收益法评估的价值为 936 万元。

鉴于上述评估价值中包含 230.30 万元存货，根据实际情况，冬季是传统药店的销售旺季，备货量在实际经营权发生变更前可能会增加，经双方共同协商一致后初步确定收购价格不超过 1056 万元，其中存货交易价格以经营权实际交割时双方盘点确认为准（预计存货价值不超过 350 万元。）

#### 五、交易协议的主要内容

##### （一）交易协议主要内容

康健连锁以自有资金收购康健连锁持有的 8 家药房门店资产组，包括固定资产、存货、客户资源、营销渠道、相关资质等，收购价格不超过 1050 万元，其中存货交易总价不超过 350 万元，具体金额以盘点交接计算金额为准。

##### （二）交易协议的其他情况

康健连锁转让的药店及其资产在移交康健连锁前所发生的一切

债权债务（包括但不限于所欠职工工资、社会统筹保险金及税费、各项结算款项、购货款等）不在本次合同签订的转让资产以内，由健康连锁自行处理。如发生由此引起的诉讼和纠纷，由健康连锁予以处理。如给康健连锁造成损失的，健康连锁予以全额赔偿。

## 六、交易目的及对公司的影响

本次购买资产符合公司开展药品零售业务的战略发展规划，有利于扩大公司销售网络，提高公司市场竞争力，对公司未来发展将产生积极影响。本次资产的购买对公司本期和未来财务状况和经营成果无不良影响。

## 七、备查文件目录

- 1、《重庆华博军卫医药股份有限公司第三届董事会第二十九次会议决议》
- 2、《资产评估报告书》（渝海特资评字[2020]第 066 号）

重庆华博军卫医药股份有限公司

董事会

2020 年 12 月 17 日