

证券代码：871584

证券简称：顾得医药

主办券商：山西证券

山西顾得医药股份有限公司出售资产的公告

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、交易概况

（一）基本情况

山西同得药业有限公司（以下简称“子公司”或“同得药业”）为公司控股子公司，公司持有其 70% 股权。为满足经营发展需要，公司拟将其持有的同得药业 51% 股权转让给张宏，持有的同得药业 19% 股权转让给于丽云。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所出具的 XYZH/2023TYAA1F0215 号审计报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业账面净资产为人民币 -587.54 万元。根据北京中源正信资产评估有限公司出具的中源评报字[2023]2336 号评估报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业整体股东权益价值评估值为人民币 150 万元。公司和股权受让方张宏、于丽云进行交易价格协商后，本次同得药业 70% 股权转让价款总金额为人民币 105 万元，其中公司和张宏之间转让的同得药业 51% 股权转让价款为 76.5 万元、公司和于丽云之间转让的同得药业 19% 股权转让价款为 28.5 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》第二条第三款的规定：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”。第三十五第一款规定：计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：

购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

公司 2022 年度经审计的合并财务会计报表期末总资产为 331,758,075.18 元，净资产为 102,838,659.73 元（该净资产额已扣除少数股东权益）。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所出具的 XYZH/2023TYAA1F0215 号审计报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业总资产为 14,056,503.41 元，占公司总资产比例为 4.24%；净资产为-5,875,365.57 元，占公司净资产比例为 -5.71%。本次交易事项未达到《非上市公司重大资产重组管理办法》关于重大资产重组标准的规定，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

2023 年 12 月 21 日，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于出售子公司山西同得药业有限公司股权的议案》，同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案需提交公司股东大会审议。

（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

1、自然人

姓名：张宏

住所：山西省大同市南郊区（云岗区）口泉乡赵家小村 677 号

信用情况：不是失信被执行人

2、自然人

姓名：于丽云

住所：山西省朔州市朔城区神头镇陈西河村 1 区 25 号

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

（一）交易标的基本情况

- 1、交易标的名称：公司子公司同得药业 70%的股权
- 2、交易标的类别：固定资产 无形资产 股权类资产 其他
- 3、交易标的所在地：山西省朔州市朔城区南邢家河村
- 4、交易标的其他情况

①标的公司基本情况

山西同得药业有限公司成立于 2017 年 8 月 23 日，注册资本 500 万元，注册地址朔州市朔城区南邢家河村。股权结构为：顾得医药持股 70%，刘宽持股 30%。

②标的公司最近一期经审计的财务状况

截至 2023 年 10 月 31 日，子公司经审计后的总资产为 14,056,503.41 元，负债为 19,931,868.98 元，净资产为-5,875,365.57 元，净利润为-2,815,395.57 元。

（二）交易标的资产权属情况

公司所出售股权的权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）出售股权导致挂牌公司合并报表范围变更

公司出售子公司同得药业股权将导致合并报表范围变更，同得药业将不再纳入合并报表范围，公司将不再持有同得药业股权。公司不存在为同得药业提供担保、委托该子公司理财，同得药业不存在占用公司资金或其他资源的情形。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业账面净资产为人民币-587.54 万元，上述数据已经由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所审计，作出了标准无保留意见，并于 2023 年 12 月 15 日出具 XYZH/2023TYAA1F0215 号审计报告，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所作出的审计意见符合《证券法》相关规定。

同得药业的资产已由北京中源正信资产评估有限公司进行评估，并于 2023 年 12 月 18 日出具中源评报字[2023]2336 号评估报告（以下简称“评估报告”）。评估基准日为 2023 年 10 月 31 日，采取的评估方法为收益法。评估结果为：经采用收益法进行评估，在评估基准日 2023 年 10 月 31 日，山西同得药业有限公司的整体股东权益价值为 1,500,000.00 元（取整），大写：（人民币：壹佰伍拾万圆整）。

（二）定价依据

交易价格以评估机构出具的评估值为基础，按照客观公平、平等自愿、互惠互利的市场原则，采纳评估值，双方商定同得药业 70%股权的交易价格为 105 万元。

（三）交易定价的公允性

本次交易定价依据评估机构出具的评估值，确定同得药业 70%股权的交易价格为 105 万元。由于子公司同得药业经营地域在山西省朔州市地区，公司支持子公司业务覆盖范围能力受限，并且子公司多年经营持续亏损，已经给公司造成不利影响。公司现在处置子公司股权，实际在优化公司资产结构，整合业务资源，

保障公司未来持续经营能力。在与交易对方多次充分沟通的情况下，考虑交易对手方目前资金情况，双方按照客观公平、平等自愿、互惠互利的市场原则，确定交易价格，交易程序符合国家法律法规的规定，不存在损害公众公司利益的行为。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

公司拟将其持有的同得药业 51%股权转让给张宏。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所出具的 XYZH/2023TYAA1F0215 号审计报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业账面净资产为人民币-587.53 万元。根据北京中源正信资产评估有限公司出具的中源评报字[2023]2336 号评估报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业整体股东权益价值评估值为人民币 150 万元。交易双方商定本次股权转让价款为人民币 76.5 万元。

公司拟将其持有的同得药业 19%股权转让给于丽云。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所出具的 XYZH/2023TYAA1F0215 号审计报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业账面净资产为人民币-587.53 万元。根据北京中源正信资产评估有限公司出具的中源评报字[2023]2336 号评估报告，截至 2023 年 10 月 31 日，同得药业整体股东权益价值评估值为人民币 150 万元。交易双方商定本次股权转让价款为人民币 28.5 万元。

（二）交易协议的其他情况

公司应在本次转让协议的正式生效、有关条件获得满足后，就本协议规定的股权及资产转让事宜，完成有关本次股权转让的工商变更登记手续。

六、交易目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次交易的目的

本次交易是结合公司的实际情况，及公司战略调整 and 经营发展需要作出的审慎决定，通过剥离公司的不良投资，挽回投资损失，优化公司的资产结构，有效整合业务资源，增加公司现金储备，提高公司应对经营风险的能力，符合全体股东的根本利益。

（二）本次交易存在的风险

本次交易不存在损害公司及股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响，但可能存在一定的未知风险。公司将不断完善内部控制体系，加强风险防范运行机制，依托经营团队前期积累的管理经验，积极防范和应对公司发展过程中可能面临的各种风险，确保公司及全体股东的权益不受损失。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易有利于公司优化资源配置，符合公司未来发展需要，不会引起公司主营业务、商业模式发生变化，将对公司未来应对市场竞争、保障持续经营产生积极影响。公司出售控股子公司股权将导致合并报表范围变更，该子公司将不再纳入合并报表范围。

七、备查文件目录

山西顾得医药股份有限公司第三届董事会第四次会议决议。

山西顾得医药股份有限公司

董事会

2023年12月21日