

证券代码：873323

证券简称：中玘口腔

主办券商：开源证券

北京中玘口腔股份有限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、交易概况

（一）基本情况

公司全资子公司北京康玘科技有限公司，根据公司战略发展规划，进一步完善公司市场布局及增强公司区域竞争力，拟以 2.00 元的价格收购蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 51%股权；拟以 1.00 元的价格收购厦门扬光口腔医院有限公司 5%股权。

（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 30%以上。”

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条 计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：

“（一）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。除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准。

（四）公众公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。已按照本办法的规定编制并披露重大资产重组报告书的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围。”

根据公司经审计的 2022 年度合并财务报表，截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 26,871,011.57 元、归属于挂牌公司股东的净资产为 15,767,921.13 元。截至 2024 年 11 月 30 日，蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司未经审计的资产总额和净资产分别为 72 元和-28 元；厦门扬光口腔医院有限公司未经审计的资产总额和净资产分别为 384,420.50 元和-2,203,970.88 元。

本次收购未取得厦门扬光口腔医院有限公司控制权，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；因蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司、厦门扬光口腔医院有限公司注册资本实缴未完成，根据注册资本股权比例所承担的认缴义务应计算在本次收购金额内，本次股权收购总金额共计为 121,903.00 元，占公司 2022 年未经审计资产总额的 0.45%，占公司 2022 年未经审计资产净额的 0.77%。

最近十二个月内，公司及子公司成功实施的购买的相关资产还包括：

北京康珏科技有限公司收购南宁悦心创美口腔门诊部有限公司 51%股权，具体内容详见公司于 2024 年 3 月 18 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-016）。

北京康珏科技有限公司收购南宁悦心创美口腔门诊部有限公司 51%股权收购金额为 1 元。截至 2024 年 9 月 30 日，南宁悦心创美口腔门诊部有限公司注册资本 10 万元人民币，实缴资本为 0 元，资产总额为 0 元，净资产为 0 元，以上股权尚未完成工商变更登记。

北京康珏科技有限公司收购南宁贴心创美口腔门诊部有限公司 51.00%股

权；收购临朐捌零贰零口腔门诊部有限公司 51.00%股权；收购淮南市赵以生口腔诊所有限公司 51.00%股权；收购佛山市中珏白豚医疗管理有限公司 31.00%股权。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 14 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-042）。

北京康珏科技有限公司收购东营为民医疗管理有限公司 5%股权；收购南宁安心创美口腔门诊部有限公司 5%股权；收购杭州富阳雅乐受降口腔门诊部有限公司 5%股权；收购广西桂林齐尔口腔门诊部有限公司 5%股权；收购桂林市中皓源树口腔门诊有限公司 5%股权。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 01 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-053）。

北京康珏科技有限公司收购赣州港大医疗科技有限公司 5%股权；收购湖南大伢依健康管理有限公司 5%股权；收购佛山南海乐逸美白豚口腔门诊有限公司 5%股权；收购中山市中虹粤龙口腔门诊有限公司 5%股权。具体内容详见公司 2024 年 11 月 29 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-066）。

公司最近十二个月内，股权收购总金额共计为 2,276,408.00 元，标的公司资产总额共计为 9,056,060.95 元，占公司 2022 年未经审计资产总额的 33.7%，标的公司资产净额为 4,029,368.95 元，占公司 2022 年未经审计资产净额的 25.40%。

综上所述，本次交易未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准，因此本次收购行为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

2024 年 12 月 24 日公司召开第二届董事会第三十次会议审议《关于子公司北京康珏科技有限公司收购蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 51%股权》议案，议案以同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票审议通过。

2024年11月24日公司召开第二届董事会第三十次会议审议《关于子公司北京康珏科技有限公司收购厦门扬光口腔医院有限公司5%股权》议案，议案以同意5票，反对0票，弃权0票审议通过；

（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）交易标的的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的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、法人及其他经济组织

名称：海南卓之越科技有限公司

住所：海南省三亚市吉阳区美亚公馆1707室

注册地址：海南省三亚市吉阳区美亚公馆1707室

注册资本：100,000,000

主营业务：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；云计算装备技术服务；公共资源交易平台运行技术服务；日用百货销售；家用电器销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品零售；医用口罩零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；日用品销售；体育用品及器材零售；文具用品零售；户外用品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；五金产品零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；电子元器件零售；风动和电动工具销售；电子产品销售；办公设备耗材销售；服装辅料销售；网络设备销售；日用杂品销售；商业、饮食、服务专用设备销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；网络技术服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；网络与信息安全软件开发；人工智能理论与算法软件开发；信息系统集成服务；物联

网技术服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；制冷、空调设备销售；智能车载设备销售；终端测试设备销售；礼品花卉销售；化妆品零售；鞋帽零售；服装服饰零售；针纺织品销售；新鲜水果零售；新鲜蔬菜零售；鲜肉零售；鲜蛋零售；食用农产品零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

法定代表人：王嘉昊

控股股东：王嘉昊

实际控制人：王嘉昊

信用情况：不是失信被执行人

2、自然人

姓名：孙宇

住所：安徽省亳州市蒙城县庄周街道

信用情况：不是失信被执行人

3、自然人

姓名：陈泽淼

住所：厦门市翔安区

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：蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司

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：安徽省亳州市蒙城县庄周街道鲲鹏广场三号楼二层 207-213 号、225-231 号

4、交易标的其他情况

蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司成立于 2024 年 09 月 14 日，注册资本为：19 万元人民币，法定代表人为王嘉昊。经营范围：许可项目：医疗服务；医疗

美容服务；依托实体医院的互联网医院服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：中医养生保健服务（非医疗）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；养生保健服务（非医疗）；诊所服务；医院管理；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；化妆品零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司目前的经营状态为存续（在营、开业、在册）。

- 1、交易标的名称：厦门扬光口腔医院有限公司
- 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：厦门市翔安区印斗山东路 8-1 号
- 4、交易标的其他情况

厦门扬光口腔医院有限公司成立于 2016 年 10 月 18 日，注册资本为 50 万人民币，法定代表人为陈泽淼。经营范围：门诊部（所）；文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；提供小型儿童游乐设备服务（不含须经许可审批的项目）。

（二）交易标的资产权属情况

交易标的权属清晰，截至本公告披露日，不存在抵押、质押及其他任何转让限制的情况，亦不涉及诉讼、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）购买股权导致挂牌公司合并报表范围变更

本次交易完成后，蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司将纳入公司合并报表范围。

蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司不存在为他人提供担保、资助的情况。

（四）购买、出售股权导致新增关联方

本次交易后，将导致关联方增加：

1. 海南卓之越科技有限公司（持有蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 34.3% 股权的股东）；
2. 孙宇（持有蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 14.7% 股权的股东）；
3. 王嘉昊（蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司法定代表人、董事、财务负责人）。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

1. 截至 2024 年 11 月 30 日，蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司未经审计的资产总额和净资产分别为 72 元和-28 元；

2. 截至 2024 年 11 月 30 日，厦门扬光口腔医院有限公司未经审计的资产总额和净资产分别为 384,420.50 元和-2,203,970.88 元。

（二）定价依据

子公司在充分考虑行业特性，发展前景的情况下，结合交易标的的账面价值，双方友好协商确定交易价格。拟以 2.00 元的价格收购蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 51% 股权；拟以 1.00 元的价格收购厦门扬光口腔医院有限公司 5% 股权；

（三）交易定价的公允性

本次交易系由双方依照自愿、公平、合理的原则进行，充分考虑标的公司的总资产、净资产及经营状况，按交易标的净资产经交易双方友好协商，约定本次股权交易价格。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

1. 子公司购买海南卓之越科技有限公司持有的蒙城县牙雅乐口腔有限责任

公司 35.7%股权，子公司以 1.00 元的价格受让以上股权。

子公司购买孙宇先生持有的蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 15.3%股权，子公司以 1.00 元的价格受让以上股权。

本次转让后，子公司持有蒙城县牙雅乐口腔有限责任公司 51.00%股权。

2. 子公司购买陈泽淼先生持有的厦门扬光口腔医院有限公司 5.00%股权，子公司以 1.00 元的价格受让以上股权。

本次转让后，子公司持有厦门扬光口腔医院有限公司 5.00%股权。

（二）交易协议的其他情况

目前交易标的尚未完成交付。标的的交付时间及过户时间以工商变更登记完成时间为准。

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

本次交易有利于公司未来扩大经营规模及范围，符合公司长期发展战略，对公司未来财务状况和经营成果起到积极的作用。

（二）本次交易存在的风险

上述交易中，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次关联交易不会引起公司主营业务、商业模式发生变化，对公司本期及未来财务状况及经营状况不会产生不利影响。

七、备查文件目录

《北京中玗口腔股份有限公司第二届董事会第三十次会议决议》

北京中玗口腔股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 25 日