

证券代码：872220

证券简称：益语心

主办券商：山西证券

益语心（山东）健康科技股份有限公司

购买资产暨关联交易的公告

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

根据公司经营战略及发展考虑，为进一步整合和优化公司产业布局，更好地开发业务，提高公司经营管理效率和盈利能力，公司拟以现金方式购买山东唯选康科技创新有限公司持有的杭州益语心健康科技有限公司（以下简称“杭州益语心”）51%的股权，由于山东唯选康科技创新有限公司尚未实缴出资，股权转让后公司承继原股东补足注册资本的义务，故本次股权转让的交易价格为1.00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。

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条：

“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百分之五十以上；

（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百分之五十以上，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

的比例达到百分之三十以上。”

《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第四条（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。”

公司 2024 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 6,343,060.34 元，净资产为 2,623,574.42 元。

根据北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具的杭州益语心健康科技有限公司 2024 年度财务报表审计报告（中名国成审字【2025】第 2778 号），杭州益语心 2024 年 12 月 31 日的总资产为 1,166,809.26 元，净资产为-317,904.03 元；根据天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司出具的益语心（山东）健康科技股份有限公司拟并购股权涉及杭州益语心健康科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告（天昊资评报字【2025】第 0313 号），杭州益语心 2024 年 12 月 31 日的总资产为 116.68 万元，净资产为-31.79 万元。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》等相关规定，由于杭州益语心原股东山东唯选康科技创新有限公司尚未实缴出资，本次交易的成交金额计算方式为：

“成交金额=实际支付交易金额+未实缴金额（认缴金额）”

故本次交易成交金额的计算过程如下：

“成交金额=1.00+3,000,000.00*51%=1,530,001.00 元”

故计算本次交易是否构成重大资产重组时，杭州益语心的总资产和净资产金额应以成交金额为准。

综上，杭州益语心总资产占公司年度经审计的合并财务会计报表期末总资产的比例为 24.12%，净资产占公司年度经审计的合并财务会计报表期末净资产的比例为 58.32%。

另外，公司在 12 个月内未连续购买同一或者相关资产，因此，本次交易未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中关于非上市公司重大资产重组交易的有关标准，本次购买资产事项不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

公司于 2025 年 6 月 4 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司收购杭州益语心健康科技有限公司 51%股权的议案》，关联董事刘萌、刘逸飞回避表决，其余董事同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票数 0 票，该议案尚需提交股东大会审议。

（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、法人及其他经济组织

名称：山东唯选康科技创新有限公司

住所：山东省泰安市泰山区徐家楼街道欧恺路 2 号红木楼 4 楼 401 室

注册地址：山东省泰安市泰山区徐家楼街道欧恺路 2 号红木楼 4 楼 401 室

注册资本：1000.00 万元

主营业务：一般项目：物联网技术服务；医院管理；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；玩具销售；母婴用品销售；企业管理咨询；软件开发；信息技术咨询服务；文具用品零售；组织文化艺术交流活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；信息系统集成服务；网络技术服务；游艺及娱乐用品销售；家政服务；文具用品批发；办公用品销售；教学用模型及教具销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；教育教学检测和评价活动；母婴生活护理（不含医疗服务）；日用品销售；劳动保护用品销售；特种劳动防护用品销售；体育用品

及器材批发；体育用品及器材零售；消防器材销售；日用百货销售；市场营销策划；体验式拓展活动及策划；旅游开发项目策划咨询；咨询策划服务；家居用品销售；食用农产品零售；食用农产品批发；保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）；第二类医疗器械销售；技术进出口；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；人工智能硬件销售；护理机构服务（不含医疗服务）；电子产品销售；健康咨询服务（不含诊疗服务）；玩具制造；远程健康管理服务；残疾康复训练服务（非医疗）；智能家庭消费设备销售；智能家庭消费设备制造；康复辅具适配服务；机械设备研发；机械设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网顶级域名运行管理；依托实体医院的互联网医院服务；第二类医疗器械生产。（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）

法定代表人：刘萌
控股股东：刘萌
实际控制人：刘萌
关联关系：与公司同一实际控制人
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：杭州益语心健康科技有限公司
- 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：浙江省杭州市
- 4、交易标的其他情况

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例	出资方式
山东唯选康科技创新有限公司	300.00	100%	现金

本次交易后，投资规模及持股比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例	出资方式
益语心（山东）健康科技股份有限公司	153.00	51%	现金

山东唯选康科技创新有限公司	147.00	49%	现金
---------------	--------	-----	----

（二）交易标的资产权属情况

本次拟受让的股权权属清晰，不存在任何抵押、质押或者其他任何限制转让的情况，不存在有关资产的重大争议、诉讼和仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施等情形，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

交易完成后，杭州益语心健康科技有限公司及其子公司杭州益语心儿科专科医院门诊部有限公司将被纳入公司合并报表范围。

四、定价情况

（一）交易标的财务信息及审计评估情况

北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)对杭州益语心出具了杭州益语心健康科技有限公司 2024 年度财务报表审计报告（中名国成审字【2025】第 2778 号），截至 2024 年 12 月 31 日杭州益语心总资产为 1,166,809.26 元，净资产为-317,904.03 元，2024 年营业收入为 646,930.70 元，净利润为-257,918.03 元。

天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司对杭州益语心出具了益语心(山东)健康科技股份有限公司拟并购股权涉及杭州益语心健康科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告（天昊资评报字【2025】第 0313 号），杭州益语心 2024 年 12 月 31 日的总资产为 116.68 万元，净资产为-31.79 万元。

（二）定价依据

参考北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)对做出的杭州益语心健康科技有限公司 2024 年度财务报表审计报告（中名国成审字【2025】第 2778 号）和天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司做出的益语心(山东)健康科技股份有限公司拟并购股权涉及杭州益语心健康科技有限公司股东全部权益

价值项目资产评估报告（天昊资评报字【2025】第 0313 号），经协商一致确定，拟以 1.00 元（含增值税）作为杭州益语心 51%股权的转让价格。

（三）交易定价的公允性

本次资产交易价格公允，不存在损害公司利益的行为，也不存在向关联方输送利益的情形。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

益语心（山东）健康科技股份有限公司拟以 1.00 元价格购买杭州益语心健康科技有限公司 51%股份，具体内容以实际签署的协议为准。

（二）交易协议的其他情况

交易协议经买卖双方通过各自的审批流程后生效，过渡期内相关资产产生的经营成果归益语心（山东）健康科技股份有限公司所有。

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

本次交易是为了更好实现公司战略发展规划，优化公司资源配置，提高整体运营效率。

（二）本次交易存在的风险

本次交易不存在损害公司及全体股东利益的情形，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

（三）本次交易对公司经营及财务的影响

本次交易不会对公司本期及未来财务状况、经营成果和现金流量产生不利影响。

七、备查文件

《益语心（山东）健康科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议》

益语心（山东）健康科技股份有限公司

董事会

2025年6月4日