证券代码:002915　证券简称:中欣氟材　公告编号:2019-062

浙江中欣氟材股份有限公司关于2018年度分红除息后发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易中发行价格、发行数量的调整公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项概述

浙江中欣氟材股份有限公司(以下简称“公司”或“中欣氟材”)拟向高宝矿业有限公司(以下简称“香港高宝”)、福建雅鑫电子材料有限公司(以下简称“雅鑫电子”)发行股份及支付现金购买其合计持有的福建高宝矿业有限公司100%股权。本次交易作价为80,000万元。本次交易价格中的40,000万元以公司向交易对方发行股份的方式支付,其余40,000万元由公司以现金支付。同时,公司拟向控股股东白云集团,以及符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他境内法人投资者、自然人等不超过9名特定对象发行股份募集配套资金,募集的配套资金总额不超过40,000万元。

公司已经于2019年2月26日、2019年3月21日,分别召开第四届董事会第十三次会议、2019年第一次临时股东大会,审议通过了本次交易的相关议案。截至目前,公司本次重组已经于2019年6月19日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过。

根据本次交易的相关议案,本次发行股份购买资产的定价基准日为中欣氟材第四届董事会第十三次会议决议公告日。本次向香港高宝、雅鑫电子两名交易对方发行股份的发行价格为21.50元/股(不低于市场参考价的90%。本次发行市场参考价为发行人在定价基准日前60个交易日的股票交易均价。定价基准日前60个交易日股票交易均价=定价基准日前60个交易日股票交易总金额÷定价基准日前60个交易日股票交易总量)。在定价基准日至发行日期间,若公司发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为,发行价格将进行相应调整。

二、公司2018年度权益分派方案及实施情况

公司于2019年5月9日召开2018年年度股东大会,审议通过《2018年度利润分配方案》,同意以现有总股本112,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利 1.0元(含税),总计支付现金 11,200,000.00 元(含税)。公司2018年度不进行资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2019年6月11日,除权除息日为2019年6月12日,本次权益分派方案已于2019年6月12日实施完毕。

三、发行价格、发行数量调整情况

鉴于公司2018年度权益分派方案已实施完毕,现就本次发行股份购买资产的发行价格和发行数量进行相应调整,具体调整如下:

1、发行价格调整

本次发行股份购买资产的发行价格由原21.50元/股调整为21.40元/股。具体计算如下:

调整后的发行价格=(调整前的发行价格-每股现金红利)/(1+总股本变动比例)=(21.50-0.10)÷1=21.40元/股。

2、发行数量调整

本次交易中发行股份购买资产的股份发行数量由原18,604,650股调整为18,691,588股。具体情况如下:

序号	交易对方	股份对价(万元)	发行股份数(股)
1	香港高宝	28,000	13,084,112
2	雅鑫电子	12,000	5,607,476
总计		40,000	18,691,588

最终发行股数以中国证券监督管理委员会核准的发行数量为准。

公司本次发行股份购买资产事项尚需取得中国证监会的最终核准文件,能否获得核准仍存在不确定性,公司将根据监管部门审批的进展情况及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

浙江中欣氟材股份有限公司董事会
2019年7月5日

证券代码:002915　证券简称:中欣氟材　公告编号:2019-061

浙江中欣氟材股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易报告书修订说明的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

浙江中欣氟材股份有限公司(以下简称“公司”或“中欣氟材”)拟向高宝矿业有限公司、福建雅鑫电子材料有限公司发行股份及支付现金购买其合计持有的福建高宝矿业有限公司100%股权。

公司于2019年5月9日召开2018年年度股东大会,审议通过《2018年度利润分配方案》,同意以现有总股本112,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利 1.0元(含税),总计支付现金 11,200,000.00 元(含税)。公司2018年度不进行资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2019年6月11日,除权除息日为2019年6月12日,本次权益分派方案已于2019年6月12日实施完毕。因利润分配方案实施影响,本次发行股份购买资产的股份发行价格经除息后将调整为12.40元/股。

公司在本次重组报告书相关章节对发行价格、发行股份数量以及本次交易对上市公司股本结构的影响等涉及的相关内容相应进行了更新。详见更新后的《浙江中欣氟材股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》相关章节。

公司本次发行股份购买资产事项尚需取得中国证监会的最终核准文件和商务部对外国投资者对上市公司战略投资的批准程序,能否获得核准仍存在不确定性,公司将根据监管部门审批的进展情况及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

浙江中欣氟材股份有限公司董事会
2019年7月5日

证券代码:600785　证券简称:新华百货　编号:2019-019

银川新华百货商业集团股份有限公司关于诉讼结果的公告

特别提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:

●案件所处的诉讼阶段:终审判决

●上市公司所处的当事人地位:一审被告、反诉原告

●涉案的金额:7,788万元

●是否会对上市公司损益产生负面影响:

根据宁夏回族自治区高级人民法院的终审判决结果,公司需向宁夏大世界实业集团有限公司赔偿损失7,788万元及最终案件受理费17.85万元。公司就涉及和宁夏大世界实业集团有限公司的诉讼事项前期依据相关法院的判决结果并根据《企业会计准则》的相关规定,基于谨慎性原则已就可能的损失进行了相应预计负债的计提。根据本次判决结果,公司将冲回预计负债约2,553.33万元。

公司已于2019年1月31日披露了银川新华百货商业集团股份有限公司关于诉讼结果的公告(2019-002号),宁夏大世界实业集团有限公司因房屋租赁合同纠纷事项起诉我公司,后续公司对该诉讼事项进行反诉,宁夏回族自治区银川市中级人民法院(以下简称“宁夏中院”)于2019年1月29日下达了《民事判决书》(2018)宁01民初469号。

公司不服宁夏中院(2018)宁01民初469号民事判决,向宁夏回族自治区高级人民法院(以下简称“宁夏高院”)提起上诉。公司于近日收到宁夏高院《民事判决书》(2019)宁民终236号,对本案进行了审理,现将有关主要判决内容公告如下:

一、本次诉讼事项的基本情况

上诉人(一审被告、反诉原告):银川新华百货商业集团股份有限公司,住所地宁夏回族自治区银川市兴庆区新华东街97号。

法定代表人:曲奎,该公司董事长。

委托诉讼代理人:李婷,宁夏方和圆律师事务所律师。

委托诉讼代理人:陈军,宁夏方和圆律师事务所律师。

被上诉人(一审原告、反诉被告):宁夏大世界实业集团有限公司,住所地宁夏回族自治区银川市金凤区北京中路48号。

法定代表人:宋健,该公司执行董事。

委托诉讼代理人:邢晓飞,宁夏合天律师事务所律师。

上诉人银川新华百货商业集团股份有限公司(以下简称新百集团公司)因与被上诉人宁夏大世界实业集团有限公司(以下简称大世界集团公司)房屋租赁合同纠纷一案,不服宁夏回族自治区银川市中级人民法院(2018)宁01民初469号民事判决,向本院提起上诉。本院于2019年3月14日立案后,依法组成合议庭,开庭进行了审理。上诉人新百集团公司委托诉讼代理人李婷、陈军,被上诉人大世界集团公司委托诉讼代理人邢晓飞到庭参加诉讼。本案经依法延长审限,现已审理终结。

二、诉讼的事实及请求等说明

新百集团公司上诉请求:1.撤销一审判决第一项,改判新百集团公司与大世界集团公司2011年1月28日签订的《商业用房租赁合同》于一审法院向新百集团公司送达民事起诉状副本之日起解除;2.撤销一审判决第二项,改判驳回大世界集团公司一审时不合理的诉讼请求;3.撤销原审判决第四项,改判支持新百集团公司一审反诉请求;4.一、二审诉讼费用由大世界集团公司承担。

三、诉讼事项的判决情况

本院依照《中华人民共和国合同法》第九十六第一款、第九十七条,《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第二项规定,判决如下:

(一)维持宁夏回族自治区银川市中级人民法院(2018)宁01民初469号民事判决第四项,即“驳回银川新华百货商业集团股份有限公司的反诉请求”;

(二)撤销宁夏回族自治区银川市中级人民法院(2018)宁01民初469号民事判决第三项,即“驳回宁夏大世界实业集团有限公司的其他诉讼请求”;

(三)变更宁夏回族自治区银川市中级人民法院(2018)宁01民初469号民事判决第二项,即“被告(反诉原告)银川新华百货商业集团股份有限公司于本判决生效后十日内向原告(反诉被告)宁夏大世界实业集团有限公司赔偿损失7,463.50万元(损失暂计算至2018年4月26日)及2018年4月27日起至本判决生效之日止的损失为:银川新华百货商业集团股份有限公司于本判决生效后十日内向宁夏大世界实业集团有限公司赔偿损失7,788万元”;

(四) 确认宁夏大世界实业集团有限公司与银川新华百货商业集团股份有限公司于2011年1月28日签订的《商业用房租赁合同》于2018年5月25日解除;

(五)驳回宁夏大世界实业集团有限公司的其他诉讼请求。

如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。

一审本诉案件受理费51.23万元,由银川新华百货商业集团股份有限公司负担43.12万元,由宁夏大世界实业集团有限公司负担8.11万元;反诉案件受理费17.54万元,由银川新华百货商业集团股份有限公司负担。

二审案件受理费72.39万元,由银川新华百货商业集团股份有限公司负担47.12万元,由宁夏大世界实业集团有限公司负担25.27万元。

本判决为终审判决。

四、本次公告的诉讼结果对公司本期利润或期后利润等的影响

根据宁夏回族自治区高级人民法院的终审判决结果,公司需向宁夏大世界实业集团赔偿损失7,788万元及最终案件受理费17.85万元。公司就涉及和宁夏大世界实业集团的诉讼事项前期依据相关法院的判决结果并根据《企业会计准则》的相关规定,基于谨慎性原则已就可能的损失进行了相应预计负债的计提。根据本次判决结果,公司将冲回预计负债约2,553.33万元,预计将相应增加公司利润约2553.33万元。

五、备查文件

1、宁夏回族自治区高级人民法院民事判决书(2019)宁民终236号。

特此公告。

银川新华百货商业集团股份有限公司
董 事 会
2019年7月5日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2019-047

振德医疗用品股份有限公司第一届董事会第二十七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

振德医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”)第一届董事会第二十七次会议于2019年7月5日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开,会议通知已于2019年6月30日以传真、E-MAIL和专人送达等形式提交各董事。本次会议由公司董事长鲁建国先生主持,公司部分监事、高级管理人员列席了本次会议,会议应出席董事9名,实际出席董事9名,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,决议合法有效。

会议审议议案后形成以下决议:

1、审议通过《关于公司收购资产暨对外担保的议案》。董事会同意公司下属全资子公司香港新起点投资有限公司(以下简称“香港新起点”)联合Multigate Medical Products Pty Ltd(以下简称“Multigate Medical”)在英国设立的全资子公司Multigate Medical Products UK Limited(以下简称“Multigate UK”),收购Berendsen Healthcare Limited(以下简称“Berendsen Healthcare”)拥有的与医用耗材相关的部分经营性资产/负债及相关业务(固定资产、存货、应收款项、应付款项、商业信息、知识产权、客户及供应商合同、许可利益、房屋租赁协议等)(以下简称“标的资产”)。

具体交易方案如下:

由Berendsen Healthcare独资新设Rocialle Healthcare Limited(以下简称“Rocialle Healthcare”),并将标的资产以10,052,608英镑的初始对价转让至Rocialle Healthcare,该对价在交割时将根据营运资本调整、增值税和资本免税额等情况进行相应调整。

转让完成后,香港新起点与Multigate UK将联合收购Berendsen Healthcare持有的Rocialle Healthcare 100%股权,以达成购买标的资产的目的。其中香港新起点以55英镑的股权对价收购Rocialle Healthcare 55%股权,Multigate UK以45英镑的股权对价收购Rocialle Healthcare 45%股权。

香港新起点将联合Multigate UK按照对Rocialle Healthcare的持股比例进行同比例增资(增值总额为上述资产转让最终交易对价,香港新起点增资资金来源为上市公司对其的增资),Rocialle Healthcare将用增资款支付上述标的资产的最终交易对价。

董事会同意公司、香港新起点、Multigate Medical、Multigate UK及Berendsen Healthcare签署《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》等交易文件,同意公司与Multigate Medical签署《关于Rocialle Healthcare Limited的股东协议》。

董事会同意授权公司董事长或其指定的授权代理人在不超过7,000,000英镑(暨双方收购总对价不超过12,727,273英镑)的交易额度内全权办理本次资产收购具体事宜(包括但不限于签署相关文件)。

董事会同意公司及Multigate Medical对香港新起点、Multigate UK以及Rocialle Healthcare在《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》、《关于出售与收购Rocialle和Guardian SU业务转让协议》中需承担的支付义务提供连带责任担保,公司在不超过12,000,000英镑的额度内承担担保义务。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司同日披露的《关于收购资产暨对外担保的公告》(公告编号:2019-049)。

2、审议通过《关于公司新增日常关联交易预计的议案》。董事会同意公司新增2019年下半年日常关联交易预计,具体情况见下表:

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2019年下半年预计金额(人民币万元)
Multigate Medical	向关联方销售产品	销售商品	市场价格	4,200

具体内容详见公司同日披露的《关于新增日常关联交易的公告》(公告编号:2019-050)。

表决结果:本次关联交易无董事需回避表决,同意9票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会
2019年7月8日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2019-048

振德医疗用品股份有限公司第一届监事会第十六次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

振德医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”)第一届监事会第十六次会议于2019年7月5日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开,会议通知已于2019年6月30日以传真、E-MAIL和专人送达等形式提交各监事。本次会议由公司监事会主席王丙新先生主持,会议应出席监事3名,实际出席监事3名,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,决议合法有效。

会议审议议案后形成以下决议:

审议通过《关于公司新增日常关联交易预计的议案》。监事会同意公司新增2019年下半年日常关联交易预计,具体情况见下表:

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2019年下半年预计金额(人民币万元)
Multigate Medical Products Pty Ltd	向关联方销售产品	销售商品	市场价格	4,200

具体内容详见公司同日披露的《关于新增日常关联交易的公告》(公告编号:2019-050)。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司监事会
2019年7月8日

证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2019-049

振德医疗用品股份有限公司关于收购资产暨对外担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:

1、交易标的:Berendsen Healthcare Limited(以下简称“Berendsen Healthcare”)拥有的与医用耗材相关的部分经营性资产/负债及相关业务(固定资产、存货、应收款项、应付款项、商业信息、知识产权、客户及供应商合同、许可利益、房屋租赁协议等)(以下简称“标的资产”)。

2、交易主要内容:振德医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”或“上市公司”)下属全资子公司香港新起点投资有限公司(以下简称“香港新起点”)拟联合Multigate Medical Products Pty Ltd(以下简称“Multigate Medical”)在英国设立的全资子公司Multigate Medical Products UK Limited(以下简称“Multigate UK”),收购Berendsen Healthcare拥有的标的资产。具体交易方案如下:

由Berendsen Healthcare独资新设Rocialle Healthcare Limited(以下简称“Rocialle Healthcare”),并将标的资产以10,052,608英镑的初始对价(最终交易对价将根据交割时标的资产涉及的营运资本调整、增值税和资本免税额等情况进行相应调整)转让至Rocialle Healthcare。标的资产转让完成后,香港新起点与Multigate UK将联合收购Berendsen Healthcare持有的Rocialle Healthcare 100%股权,以达成本次购买标的资产的目的。其中香港新起点将以55英镑的股权对价收购Rocialle Healthcare 55%股权,Multigate UK将以45英镑的股权对价收购Rocialle Healthcare 45%股权。

香港新起点将联合Multigate UK按照对Rocialle Healthcare的持股比例进行同比例增资(增资总额为上述资产转让最终交易对价,香港新起点增资资金来源为上市公司对其的增资),Rocialle Healthcare将用增资款支付上述标的资产的最终交易对价。

3、担保义务:公司及Multigate Medical将对香港新起点、Multigate UK以及Rocialle Healthcare在《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》、《关于出售与收购Rocialle和Guardian SU业务转让协议》中需承担的支付义务提供连带责任担保,公司在不超过12,000,000英镑的额度内承担担保义务,本次担保不存在反担保。

在本次担保事项发生前,公司未为上述被担保人提供任何担保,公司不存在对外担保逾期的情况。

4、本次交易未构成关联交易。

5、本次交易未构成重大资产重组。

6、本次交易实施尚需向公司所在地绍兴市发展和改革委员会和绍兴市商务局履行境外投资备案程序,但不存在重大法律障碍。

7、风险提示:本次资产收购交易以Berendsen Healthcare将标的资产及业务转让给Rocialle Healthcare等为前置条件,存在未能顺利实施的风险。如本次交易顺利实施完成,Rocialle Healthcare主要经营业务在英国开展,存在收购完成后经营管理、运营整合等风险。

一、交易概述

(一)交易基本情况

公司下属全资子公司香港新起点拟联合澳大利亚Multigate Medical在英国设立的全资子公司Multigate UK,收购英国公司Berendsen Healthcare拥有的标的资产。具体交易方案详见本公告“重点内容提示第1、2、3点”内容。就本次收购公司、香港新起点、Multigate Medical、Multigate UK及Berendsen Healthcare已于2019年7月5日签署《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》(以下简称“《股权转让协议》”),公司与Multigate Medical签署了关于本次交易收购完成后关于Rocialle Healthcare经营管理事项约定的《关于Rocialle Healthcare Limited的股东协议》。

根据Berendsen Healthcare提供的财务数据,截止2018年12月31日,本次交易标的资产账面价值为19,253,654.53英镑,标的资产交易初始对价为10,052,608英镑。上述交易对价与账面价值的差额主要是考虑到在本次交易中须承接交易对方与标的资产业务相关人员以及该版块业务对于交易对方所处集团的整体业务规划已经不具有协同性(其需剥离该部分资产),故经交易各方协商,本次交易标的的交易初始价格确定为10,052,608英镑(最终交易对价将根据交割时标的资产涉及的营运资本调整、增值税和资本免税额等情况进行相应调整)。

(二)公司董事会审议本次交易相关议案的表决情况

公司2019年7月5日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司收购资产暨对外担保的议案》,董事会同意本次收购资产暨对外担保事项,同意授权董事长在不超过7,000,000英镑(暨双方收购总对价不超过12,727,273英镑)的交易额度内全权办理本次资产收购具体事宜,包括但不限于签署相关文件;并同意在不超过12,000,000英镑的额度内承担担保义务。

本次收购涉及对外担保,系公司及Multigate Medical对香港新起点、Multigate UK以及Rocialle Healthcare在《关于出售与收购Rocialle Healthcare Limited全部股份的协议》、《关于出售与收购Rocialle和Guardian SU业务转让协议》中需承担的支付义务提供连带责任担保,公司在不超过12,000,000英镑的额度内承担担保义务,董事会认为,本次担保系为了有效推进本次收购事项,担保风险可控,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三)交易生效尚需履行的审批及其他程序

本次交易未构成关联交易、亦未构成重大资产重组,无需提交公司股东大会审议。本次交易实施尚需向公司所在地绍兴市发展和改革委员会和绍兴市商务局履行境外投资备案程序,但不存在重大法律障碍。

二、交易各方当事人情况介绍

(一)交易对方情况介绍

1、Berendsen Healthcare Limited

企业性质:有限公司

注册地:Intec 3 Wade Road,Basingstoke,England(英国)

董事:Richard O'Brien,Mark South,Mark Leslie Franklin

成立时间:2016年5月11日

注册资本:100英镑

主营业务:Berendsen Healthcare是英国领先的定制医用手术包、标准医用手术包及医院器械场外消毒灭菌等产品和服务供应商商,系Berendsen Plc的全资子公司。

在本次交易前,Berendsen Healthcare与上市公司之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的关系。

(二)协议其他方情况介绍

1、香港新起点投资有限公司

企业性质:有限公司

注册地:香港湾仔骆克道301-307号骆克中心19C室

董事:沈振芳

成立时间:2019年4月18日

注册资本:50万美元

主营业务:投资控股。香港新起点成立至今尚未开展实际经营业务,系公司在香港设立的全资子公司。截止本公告披露日,香港新起点负债为零。

2、Multigate Medical Products Pty Ltd

企业性质:有限公司

注册地:27 Llewellyn Avenue,Villawood,New South Wales 2163,Australia(澳大利亚)

董事长:Boun Chong Chaisumdet

成立时间:1987年4月24日

注册资本:10,004澳大利亚元

主营业务:Multigate Medical是澳大利亚领先的医用耗材和医用手术包制造和供应商,目前拥有超过300名员工。Multigate Medical系公司客户,2016、2017、2018年度向公司采购商品分别为人民币3756万元、4660万元、6008万元。

股本结构:个人Boun Chong Chaisumdet、Punchalee Eungponpan、Ben Sitpaseuth Chen、Saming Chaisumdet、Tony Chaisumdet、Julie Kol分别持有50.5%、20.2%、9.4%、4.0%、9.9%和6.0%的股权,系一家家族控股企业。

财务情况:Multigate Medical 2018年度(2017年7月1日至2018年6月30日)实现营业收入11,159.34万澳大利亚元,实现净利润870.40万澳大利亚元;截止2018年6月30日,Multigate Medical拥有总资产9,695.39万澳大利亚元,净资产7,384.69万澳大利亚元(未经审计)。

在本次交易前,除上述客户关系外Multigate Medical与上市公司之间不存在其他产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的关系。

3、Multigate Medical Products UK Limited

企业性质:有限公司

注册地:Clay Barn Ipsley Court,Berrington Close,Redditch,Worcestershire,United Kingdom(英国)

董事长:Boun Chong Chaisumdet

成立时间:2019年4月10日

注册资本:10英镑

主营业务:投资控股。Multigate UK成立至今尚未开展实际经营业务,系Multigate Medical在英国设立的的全资子公司。截止本公告披露日,Multigate UK负债为零。

在本次交易前,Multigate UK与上市公司之间不存在其他产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的关系。

4、Rocialle Healthcare Limited

企业性质:有限公司

注册地:Intec 3 Intec Business Park,Wade Road,Basingstoke,Hampshire,United Kingdom(英国)

董事:Mark South,Mark Leslie Franklin,Richard O'brien

成立时间:2019年4月26日

注册资本:100英镑

主营业务:Rocialle Healthcare系为完成本次交易专设的SPV公司,目前未开展实际经营业务。截止本公告披露日,Rocialle Healthcare负债为零。

在本次交易前,Rocialle Healthcare与上市公司之间不存在其他产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的关系。

三、交易标的资产基本情况

(一)交易标的资产

1、标的资产的名称和类别。

本次收购标的资产为Berendsen Healthcare拥有的与医用耗材相关的部分经营性资产/负债及相关业务(固定资产、存货、应收款项、应付款项、商业信息、知识产权、客户及供应商合同、许可利益、房屋租赁协议等)。香港新起点与Multigate UK将在Berendsen Healthcare将标的资产转让至Rocialle Healthcare后,通过收购Berendsen Healthcare持有的Rocialle Healthcare 100%股权,以达成本次购买标的资产的目的。

2、标的资产运营情况

本次收购的标的资产的医用耗材业务主要经营两个品牌,即Rocialle和Guardian Single Use(以下简称“Guardian SU”)。Rocialle提供无菌和非无菌产品,包括客户定制医用手术包、标准医用手术包、静脉注射治疗包和一次性手术器械;Guardian SU为客户提供一次性医用手术单、医用手术衣、医用组合包和医用器械包布。目前具备生产经营所需的相关批准文件,业务主要面向英国当地市场,该业务2018年度实现业务收入约4,200万英镑。

3、标的资产账面价值情况如下:

单位:英镑

科目名称	账面价值(2018年12月31日)未经审计
一、流动资产	20,813,823.98
应收账款账面余额	9,708,161.72
减:坏账准备	265,053.38
应收账款账面价值	9,443,108.34
其他应收款账面余额	414,798.48
减:坏账准备	114,122.92
其他应收款账面价值	300,675.56
存货账面余额	12,088,848.03
减:存货跌价准备	1,018,807.95
存货账面价值	11,070,040.08
二、非流动资产	3,744,619.70
固定资产原值	16,610,095.23
累计折旧	12,865,475.53
固定资产净值	3,744,619.70
无形资产	0.00
三、资产总计	24,558,443.68
四、流动负债	5,304,789.15
应付账款	3,247,648.41
应交税费	246,615.70
其他应付款	1,810,525.04
五、资产净额	19,253,654.53

4、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。

(二)交易标的估值情况

1、估值机构情况

本次交易拟购买资产的估值机构为坤元资产评估有限公司,其具备证券期货相关业务评估资格。

2、估值目的

上市公司拟核实标的资产相关资产及负债,为此需要对标的资产相关资产及负债价值进行估值。本次估值目的是为该经济行为提供标的资产相关资产及负债价值的参考依据。

3、估值对象、估值范围、估值基准日及估值方法

估值对象为标的资产的资产净额(相关资产减负债)。估值范围为标的资产截至2018年12月31日相关资产及负债。估值基准日为2018年12月31日,估值方法为资产基础法。

4、估值假设

(1)本次估值以公开市场交易为假设前提。

(2)本次估值以产权持有人按预定的经营目标持续经营为前提,即产权持有人的所有资产仍然按照目前的用途和方式使用,不考虑变更目前的用途或用途不变而变更规划和使用方式。

(3)本次估值以产权持有人提供的有关法律性文件、各种会计凭证、账簿和其他资料真实、完整、合法、可靠为前提。

(4)本次估值以宏观环境相对稳定为假设前提,即国家现有的宏观经济、政治、政策及产权持有人所处行业的产业政策无重大变化,社会经济持续、健康、稳定发展;国家货币金融政策保持现行状态,不会对社会经济造成重大波动;国家税收保持现行规定,税种及税率无较大变化;国家现行的利率、汇率等无重大变化。

(5)本次估值以产权持有人经营环境相对稳定为假设前提,即产权持有人主要经营场所及业务所涉及地区的社会、政治、法律、经济等经营环境无重大改变;产权持有人能在既定的经营范围内开展经营活动,不存在任何政策、法律或人为障碍。

估值人员根据估值的要求,认定这些前提条件在估值基准日时成立,当以上估值前提和假设条件发生变化,估值结论将失效。

5、估值方法的选择

估值的基本方法有资产基础法、市场法和收益法。

因国际产权交易市场交易信息的获取途径有限,且同类企业在产品结构和主营业务构成方面差异较大,结合本次估值产权持有人的特殊性,选取同类型市场参照物的难度较大,故本次估值未采用市场法。

因委估资产为产权持有人业务的部分资产,难以较准确地预测其未来盈利情况,无法提供未来收益预测资料,故本次估值不宜采用收益法。

由于产权持有人各项资产、负债能够根据会计政策、企业经营等情况合理加以识别,估值中有条件针对各项资产、负债的特点选择适当、具体的估值方法,并具备实施这些估值方法的操作条件,故本次估值适宜采用资产基础法。

6、资产基础法估值情况

资产基础法是指以产权持有人估值基准日的委估资产明细表为基础,合理估值企业表内及表外各项资产、负债价值,确定估值对象价值的估值方法。具体是以重置各项生产要素为假设前提,根据委托估值的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和,再扣减相关负债估值结果,得出资产净额的估值价值。计算公式为:

资产净额估值价值=∑各分项资产的估值价值-相关负债

(1)流动资产

①应收账款和坏账准备

应收账款均为应收的货款,均为可能有部分不能收回或有收回风险的款项,估值人员进行了分析计算,估计其坏账损失金额与相应计提的坏账准备差异不大,故将相应的坏账准备金额确认为预估坏账损失,应收账款的估值结果即为其账面余额扣减预估坏账损失后的净额。

公司按规定计提的坏账准备估值为零。

②其他应收款和坏账准备

其他应收款包括预付的租赁费和保险费等。对于挂账费用性支出款项,将其评估为零;其他款项经核实期后能形成相应资产或权利,以核实后的账面值为估值结果。

公司按规定计提的坏账准备估值为零。

③存货

存货包括原材料、库存商品和在产品。

i.原材料

A.对于库龄时间较长的原材料,估值时以其可变现价格确定估值结果。

B.其他原材料由于购入的时间较短,周转较快,且产权持有人材料成本核算比较合理,以核实后的账面余额为估值结果。

ii.库存商品

A.库存商品的销售毛利率较低,对其采用逆减法估算后的余额与其账面成本接近,故以核实后的账面余额为估值值。

B.对于库龄时间较长的库存商品,估值时以其可变现价格确定估值结果。

iii.在产品

在产品账面余额包括已投入的材料及应分摊的人工、制造费用。经核实其料、工、费核算方法基本合理,可能的利润由于完工程度较低,存在很大的不确定性,不予考虑,故以核实后的账面余额为估值结果。

(2)非流动资产

①建筑物类固定资产

本次估值选用收益法,对Berendsen Healthcare的建筑物类固定资产及相应土地进行估值,故此处估值价值包括了建筑物类固定资产和相应土地的估值价值。

收益法适用的估值对象是有经济收益或有潜在经济收益的不动产,即根据同一市场上有出租收益的类似物业的有关资料,采用类似于市场法的方法求出估价对象的租赁收入、运营费用或者净收益等,再根据净收益过去、现在、未来的变动情况及可获收益的年限,确定未来净收益流量。然后将其转换为价值求取估价对象价值的方法。

由于建筑物类固定资产所在的土地所有权的年限为永久持有,故本次估值采用分段法对未来的收益进行预测,即分为明确的预测期期间的收益和明确的预测期之后的收益,采用的计算公式为:

$$P=\sum_{t=1}^{n}[Rt/(1+r)^t]+Rn/(1+r)n$$

其中,P为估值结果,Rt为未来第t个收益期的预期收益,t为未来的第t年,r为折现率,Rn为第n年以后的连续收益,n为明确的预测年限。

另,预测期之后的收益等于预测期最后一年的收益。

每年收益的确定:

每年净收益=每年单位面积净收益×(1-空置率)×面积

每年单位面积净收益根据同地区类似房产单位面积租金结合委估房产的具体情况得出每平方米年租金再扣减相应的出租运营费用(包括管理费、保险费、维修费和税金)和房屋建筑物重建费用后得出的。

②设备类固定资产

根据本次估值的特定目的、相关条件、委估设备的特点和资料收集等情况,主要采用成本法进行估值。

成本法是指按照重建或者重置被估值资产的思路,将估值对象的重建或者重置成本作为确定资产价值的基础,扣除相关贬值(包括实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值),以此确定资产价值的估值方法。本次估值采用成新折扣的方法来确定待估设备已经发生的实体性贬值,计算公式为:

估值价值=重置成本-实体性贬值-功能性贬值-经济性贬值

=重置成本×成新率-功能性贬值-经济性贬值

i.重置价值的评定

重置价值由设备现行购置价、运杂费、安装调试费、建设期管理费和资本化利息以及其他费用中的若干项组成。

ii.成新率的确定

根据各种设备特点及使用情况,综合确定设备成新率。

A.对价值较大、复杂的重要设备,采用综合分析法确定成新率,即以使用年限法为基础,先根据被评设备的构成、功能特性、使用经济性等综合确定耐用年限N,并据此初定该设备的尚可使用年限n;再考虑该设备使用现状、性能与维修情况以及主要零部件是否更新等,确定以下各系数,作进一步调整,综合评定该设备的成新率。

B.对于价值量较小的设备,以及电脑和打印机等办公设备,主要以使用年限法为基础,结合设备的使用维修和外观现状,确定成新率。

iii.功能性贬值的确定

本次对于委估的设备采用更新重置成本,故不考虑功能性贬值。

iv.经济性贬值的确定

经了解,委估设备利用率正常,生产设备不存在因外部经济因素影响引起的产量下降、使用寿命缩短等情况,故不考虑经济性贬值。

另外,对于无实物的设备,将其估值为零;对于在明细表中单列的、属整体生产设备的改良、维护或零部件支出,在相应的设备估值时考虑;对于在明细表中单列的、属房屋建筑物的改良、维护或附属设施,由于本次估值采用收益法对委估建筑物进行估值,其估值价值已包含该部分价值,将其估值为零。

③无形资产—其他无形资产

列入估值范围的无形资产为账面未记录的4项商标。本次估值参考英国商标注册费用标准,确定委估商标资产的估值结果。

(3)负债

负债包括流动负债,包括应付账款、应交税费和其他应付款等流动负债。通过查阅原始凭证等相关资料进行核实。经核实,各项负债均为实际应承担的债务以核实后的账面值为估值结果。

7、资产基础法估值结果

在本报告所揭示的估值假设基础上,标的资产的资产净额(相关资产减负债)的估值结果为:

资产账面价值24,558,443.68英镑,估值价值25,663,278.34英镑,估值增值1,104,834.66英镑,增值率为4.50%;

负债账面价值5,304,789.15英镑,估值价值5,304,789.15英镑;

资产净额(相关资产减负债)账面价值19,253,654.53英镑,估值价值20,358,489.19英镑(大写为贰仟零叁拾伍万捌仟肆佰捌拾玖英镑壹拾玖便士),估值增值1,104,834.66英镑,增值率为5.74%。

估值结果汇总如下表:

金额单位:英镑

项　目	账面价值	估值价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100
一、流动资产	20,813,823.98	20,618,268.34	-195,555.64	-0.94
二、非流动资产	3,744,619.70	5,045,010.00	1,300,390.30	34.73
其中:固定资产	3,744,619.70	5,044,110.00	1,299,490.30	34.70
无形资产	0.00	900.00	900.00	
资产总计	24,558,443.68	25,663,278.34	1,104,834.66	4.50
三、流动负债	5,304,789.15	5,304,789.15		
四、非流动负债				
负债合计	5,304,789.15	5,304,789.15		
资产净额	19,253,654.53	20,358,489.19	1,104,834.66	5.74

按估值基准日汇率中间价(100英镑=867.62元人民币)折合人民币176,634,323.91元(大写为人民币壹亿柒仟陆佰陆拾叁万肆仟叁佰