证券代码:002538　　证券简称:司尔特　　公告编号:2021-80

安徽省司尔特肥业股份有限公司股票交易异常波动的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、股票交易异常波动情况

安徽省司尔特肥业股份有限公司(以下简称“公司”)股票(证券简称:司尔特,证券代码:002538)于2021年8月27日、8月30日、8月31日连续3个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过了20%,根据《深圳证券交易所交易规则》的有关规定,属于股票交易异常波动的情形。

二、公司关注并核实的相关情况

针对公司股票交易异常波动,公司董事会通过电话及现场问询等方式,对公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事和高级管理人员就相关问题进行了核实,有关情况说明如下:

1、公司前期所披露的信息不存在需要更正、补充之处。

2、未发现近期公共传媒报道了可能对公司股票交易价格产生较大影响的未公开重大信息。

3、近期公司经营情况及内外部经营环境未发生重大变化。

4、根据控股股东及公司相关人员回复,鉴于公司于2021年2月26日与开阳县人民政府签订《投资框架协议书》(详见公司于2021年2月27日披露的《关于签订投资框架协议书的公告》),控股股东及公司相关人员为稳步推进该协议履行,正就磷化工产业的相关具体问题进行调查研究和论证磋商,目前尚未与任何第三方达成一致意向,亦未签署与此有关的任何协议或意向性协议。上述事项尚存在重大不确定性。除此之外不存在关于公司的应披露而未披露的重大事项,请投资者注意风险。

5、公司控股股东、实际控制人在股票交易异常波动期间不存在买卖公司股票的情形。

6、公司不存在违反公平信息披露规定的其他情形。

三、是否存在应披露而未披露信息的说明

公司董事会确认,公司目前没有任何根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的事项或与该事项有关的筹划、商谈、意向和协议等;董事会也未获悉公司有根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的、对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息;公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

四、风险提示

1、经自查,公司不存在违反信息公平披露的情形;

2、公司郑重提醒广大投资者:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)为公司指定的信息披露媒体,公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准,请广大投资者理性投资,注意风险。

特此公告

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会
二〇二一年八月三十一日

关于中银中证100交易型开放式指数证券投资基金投资关联方承销证券的公告

根据《中华人民共和国证券投资基金法》《公开募集证券投资基金运作管理办法》《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及相关基金基金合同、招募说明书等有关规定,经履行适当审批程序,中银基金管理有限公司(“本公司”)旗下中银中证100交易型开放式指数证券投资基金参与了株洲中车时代电气股份有限公司(“时代电气”,交易代码688187)首次公开发行股票并在上交所上市(“本次发行”)的网下申购,中银中证100交易型开放式指数证券投资基金托管人中信证券股份有限公司为本次发行的联席主承销商之一。本次发行价格为31.38元/股,由发行人和联席主承销商根据初步询价结果,综合考虑发行人基本面、市场情况、同行业上市公司估值水平、募集资金需求及承销风险等因素,协商确定。

根据法律法规、基金合同及时代电气于2021年8月30日发布的《株洲中车时代电气股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市网下初步配售结果及网上中签结果公告》,现将中银中证100交易型开放式指数证券投资基金获配信息公告如下:

基金名称	获配数量(股)	获配金额(元)
中银中证100交易型开放式指数证券投资基金	1,411	44,277.18

如有疑问,投资者可拨打本公司的客户服务电话:021-38834788 / 400-888-5566或登陆本公司网站www.bocim.com了解相关情况。

风险提示:

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。基金管理人提醒投资人基金投资的“买者自负”原则,在做出投资决策后,基金运营状况与基金净值变化引致的投资风险,由投资人自行负担。投资者投资基金前应认真阅读基金合同、最新的招募说明书等法律文件,了解拟投资基金的风险收益特征,并根据自身投资 目的、投资期限、投资经验、资产状况等判断基金是否和投资者的风险承受能力 相匹配。敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

中银基金管理有限公司
2021年9月1日

招商品质发现混合型证券投资基金基金合同生效公告

公告送出日期:2021年9月1日

1. 公告基本信息

基金名称	招商品质发现混合型证券投资基金	
基金简称	招商品质发现混合	
基金主代码	011690	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021年8月31日	
基金管理人名称	招商基金管理有限公司	
基金托管人名称	中国农业银行股份有限公司	
公告依据	《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》以及《招商品质发现混合型证券投资基金基金合同》、《招商品质发现混合型证券投资基金招募说明书》	
下属分级基金的基金简称	招商品质发现混合A	招商品质发现混合C
下属分级基金的交易代码	011690	011691

注:自基金合同生效之日起,本基金管理人正式开始管理本基金。

2. 基金募集情况

基金募集申请获中国证监会核准的文号	证监许可[2021]530号		
基金募集期间	自2021年8月16日至2021年8月27日止		
验资机构名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)		
募集资金划入基金托管专户的日期	2021年8月31日		
募集有效认购总户数(单位:户)	20,780		
份额级别	招商品质发现混合A	招商品质发现混合C	合计
募集期间净认购金额(单位:人民币元)	960,566,737.88	21,373,277.79	981,940,015.67
认购资金在募集期间产生的利息(单位:人民币元)	280,936.25	6,001.16	286,937.41

募集份额(单位:份)	有效认购份额	960,566,737.88	21,373,277.79	981,940,015.67
	利息结转的份额	280,936.25	6,001.16	286,937.41
	合计	960,847,674.13	21,379,278.95	982,226,953.08
募集期间基金管理人运用固有资金认购本基金情况	认购的基金份额(单位:份)	-	-	-
	占基金总份额比例	-	-	-
	其他需要说明的事项	-		
募集期间基金管理人的从业人员认购本基金情况	认购的基金份额(单位:份)	69,916.48	100.01	70,016.49
	占基金总份额比例	0.0073%	0.0005%	0.0071%
募集期限届满基金是否符合法律法规规定的办理基金备案手续的条件	是			
向中国证监会办理基金备案手续获得书面确认的日期	2021年8月31日			

注:1、本基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金;本基金的基金经理未持有本基金;

2、本次基金募集期间所发生的信息披露费、律师费和会计师费等费用由基金管理人承担,不另从基金资产支付。

3. 其他需要提示的事项

1、基金份额持有人可以到销售机构的网点进行交易确认单的查询和打印,也可以通过本基金管理人的网站(www.cmfchina.com)或客户服务电话(400-887-9555)查询交易确认情况。

2、本基金办理申购、赎回的具体时间,由本基金管理人于申购赎回开放日前在中国证监会规定的信息披露媒介上刊登公告。

招商基金管理有限公司
2021年9月1日

上投摩根景气甄选混合型证券投资基金基金合同生效公告

公告送出日期:2021年9月1日

1.公告基本信息

基金名称	上投摩根景气甄选混合型证券投资基金	
基金简称	上投摩根景气甄选混合	
基金主代码	013006	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021年8月31日	
基金管理人名称	上投摩根基金管理有限公司	
基金托管人名称	中国银行股份有限公司	
公告依据	上投摩根景气甄选混合型证券投资基金基金合同、上投摩根景气甄选混合型证券投资基金招募说明书及相关法律法规等	
下属分级基金的基金简称	上投摩根景气甄选混合A	上投摩根景气甄选混合C
下属分级基金的交易代码	013006	013007

2.基金募集情况

基金募集申请获中国证监会注册的文号	中国证监会证监许可[2021]1477号文			
基金募集期间	2021年8月11日起至2021年8月27日止			
验资机构名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)			
募集资金划入基金托管专户的日期	2021年08月31日			
募集有效认购总户数(单位:户)	40,499			
份额级别		上投摩根景气甄选混合A	上投摩根景气甄选混合C	合计
募集期间净认购金额(单位:元)		3,422,481,991.79	189,234,908.75	3,611,716,900.54
认购资金在募集期间产生的利息(单位:元)		1,630,831.50	61,692.47	1,692,523.97
募集份额(单位:份)	有效认购份额	3,422,481,991.79	189,234,908.75	3,611,716,900.54
	利息结转的份额	1,630,831.50	61,692.47	1,692,523.97
	合计	3,424,112,823.29	189,296,601.22	3,613,409,424.51
其中:募集期间基金管理人运用固有资金认购本基金情况	认购的基金份额(单位:份)	0	0	0
	占该类基金总份额比例	0	0	0
	其他需要说明的事项	无		
其中:募集期间基金管理人的从业人员认购本基金情况	认购的基金份额(单位:份)	371,374.37	102,126.88	473,501.25
	占该类基金总份额比例	0.0108%	0.0540%	0.0131%
募集期限届满基金是否符合法律法规规定的办理基金备案手续的条件	是			
向中国证监会办理基金备案手续获得书面确认的日期	2021年8月31日			

备注:

1、本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2、本基金的基金经理未持有本基金。

上投摩根基金管理有限公司
2021年9月1日

关于新增中泰证券为上投摩根核心精选股票型证券投资基金代销机构的公告

上投摩根基金管理有限公司(以下简称“本公司”)已与中泰证券股份有限公司(以下简称“中泰证券”)签订了销售代理协议,现决定自本公告之日起,新增中泰证券为上投摩根核心精选股票型证券投资基金(基金代码:005983)的代销机构。

有关上投摩根核心精选股票型证券投资基金(基金代码:005983)销售的具体事宜请仔细阅读本基金的招募说明书、基金产品资料概要、发售公告及基金合同等相关法律文件。

投资者可通过以下途径咨询有关详情:

1. 中泰证券股份有限公司
客服电话:95538
网址:www.zts.com.cn

2. 上投摩根基金管理有限公司
客服电话:400-889-4888
网址:www.cifm.com

特此公告。

上投摩根基金管理有限公司
二〇二一年九月一日

证券代码:603301　　证券简称:振德医疗　　公告编号:2021-065

振德医疗用品股份有限公司第二届董事会第二十次会议决议公告

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”)第二届董事会第二十次会议于2021年8月31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2021年8月26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:

一、审议通过《关于全资子公司许昌振德医用敷料有限公司收购上海亚澳医用保健品有限公司和三特瑞(南通)医用材料有限公司100%股权》。董事会同意公司全资子公司许昌振德医用敷料有限公司(以下简称“许昌振德”)以现金方式收购SIMP H.K. LIMITED持有的上海亚澳医用保健品有限公司 (以下简称 “上海亚澳”)100%股权和SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED持有的三特瑞(南通)医用材料有限公司(以下简称“三特瑞”)100%股权,转让价款分别为人民币40,000.00万元和11,170.00万元;同意许昌振德就上述交易与SIMP H.K. LIMITED签署《关于收购上海亚澳医用保健品有限公司100%股权之股权转让协议》;与SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED签署《关于收购三特瑞(南通)医用材料有限公司100%股权之股权转让协议》。本次交易完成后,上海亚澳和三特瑞将成为公司的全资孙公司,纳入公司合并财务报表范围。

公司独立董事已对该事项发表了明确同意的独立意见。具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的《振德医疗用品股份有限公司关于全资子公司许昌振德医用敷料有限公司收购上海亚澳医用保健品有限公司和三特瑞 (南通) 医用材料有限公司100%股权的公告》, 公告编号2021-066。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

2、审议通过《关于对全资子公司许昌振德医用敷料有限公司增资的议案》。

董事会同意公司使用自有资金20,000万元向许昌振德增资,增资完成后,许昌振德注册资本将由13,000万元变更为 33,000万元,仍为公司全资子公司。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的《振德医疗用品股份有限公司关于对全资子公司许昌振德医用敷料有限公司增资的公告》,公告编号2021-067。

表决结果: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
2021年9月1日

证券代码:603301　　证券简称:振德医疗　　公告编号:2021-066

振德医疗用品股份有限公司关于全资子公司许昌振德医用敷料有限公司收购上海亚澳医用保健品有限公司和三特瑞(南通)医用材料有限公司100%股权的公告

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、交易简要内容:振德医疗用品股份有限公司全资子公司许昌振德医用敷料有限公司(以下简称“许昌振德”)拟以现金方式收购上海亚澳医用保健品有限公司(以下简称“上海亚澳”)100%股权和三特瑞(南通)医用材料有限公司(以下简称“三特瑞”)100%股权,转让价款分别为人民币40,000.00万元和11,170.00万元。本次交易完成后,上海亚澳和三特瑞将成为公司的全资孙公司,纳入公司合并财务报表范围。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。

2、本次交易标的上海亚澳主要从事以中心静脉留置感控防护以及伤口护理解决方案(现代伤口护理产品)为核心产品生产、研发和销售,三特瑞主要为上海亚澳提供部分产品生产配套和灭菌服务,上海亚澳和三特瑞的业务与公司业务高度协同。交易标的产品主要销往境外,其中上海亚澳2020年度境外销售占销售额的85%。上海亚澳和三特瑞实际控制人同为Hong Leung Fredrik WAI(澳大利亚国籍)。

3、本次上海亚澳股权交易较净资产账面价值溢价率为317.81%,三特瑞股权交易较净资产账面价值溢价率为184.88%;上海亚澳和三特瑞股权交易对价市盈率分别为16.21倍和14.90倍。本次交易预计合计将产生商誉2.3亿元,本次交易均不存在业绩承诺,若后续交易标的经营不及预期,将存在商誉减值风险。

4、上海亚澳995.00平方米仓库尚未办理产权证书,占上海亚澳整体房屋建筑物面积比例较小。三特瑞1,834平方米配套用房尚未办理产权证书,另2,853.88平方米房屋建筑物正在办理权属证书。本次交易相关方已承诺上述资产为交易标的所有,上述事项对上海亚澳和三特瑞整体生产经营不存在重大影响。

5、本次交易后,上海亚澳和三特瑞在经营过程中可能存在整合不顺利、宏观经济、行业政策、市场环境变化及经营管理等风险,从而可能出现不能实现收购预期效益的风险。此外,本次收购标的均为台港澳法人独资企业,尚需履行市场监督管理、外汇管理等部门相关手续。

一、交易概述

根据公司战略发展规划,为进一步丰富和优化公司核心产品线(特别是现代伤口护理和感控产品领域),拓展产品销售渠道,扩大业务规模,提升公司市场核心竞争力,公司全资子公司许昌振德拟以现金方式收购SIMP H.K. LIMITED持有的上海亚澳医用保健品有限公司 (以下简称 “上海亚澳”)100%股权和SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED持有的三特瑞(南通)医用材料有限公司(以下简称“三特瑞”)100%股权,转让价款分别为人民币40,000.00万元和11,170.00万元。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2021)5116号《审计报告》,截至2021年3月31日上海亚澳100%股权对应净资产账面价值为9,573.69万元(合并报表口径),本次上海亚澳股权交易溢价率为317.81%;根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2021)7441号《审计报告》,截至2021年3月31日三特瑞100%股权对应净资产账面价值为3,921.01万元,本次三特瑞股权交易溢价率为184.88%。

本次交易完成后,上海亚澳和三特瑞将成为公司的全资孙公司,纳入公司合并财务报表范围。

公司于2021年8月31日以现场结合通讯的方式召开第二届董事会第二十次会议, 会议审议通过了《关于全资子公司许昌振德医用敷料有限公司收购上海亚澳医用保健品有限公司和三特瑞(南通)医用材料有限公司100%股权的议案》,同意上述收购事项。同日,许昌振德与SIMP H.K. LIMITED签署了《关于收购上海亚澳医用保健品有限公司100%股权之股权转让协议》(以下简称“《上海亚澳股权转让协议》”);许昌振德与SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED签署了《关于收购三特瑞(南通)医用材料有限公司100%股权之股权转让协议》(以下简称“《三特瑞股权转让协议》”)。

本次交易未构成关联交易、亦未构成重大资产重组;本次交易标的股权属清晰,交易实施不存在重大法律障碍;本次交易无需提交公司股东大会审议。

公司独立董事对上述收购事项发表了明确同意的独立意见。

二、交易各方基本情况介绍

公司董事会已对交易各方当事人的基本情况及其交易履约能力进行了必要的尽职调查。

(一)受让方:许昌振德医用敷料有限公司

1、公司名称:许昌振德医用敷料有限公司

2、统一社会信用代码:91411024760238740M

3、成立时间:2006-08-22

4、注册地址:河南省鄢陵县产业集聚区金汇大道1号

5、注册资本:13,000万元

6、法定代表人:鲁建国

7、主营业务:主要从事伤口护理产品的生产和销售。

8、主要财务指标:

单位:万元

项目	2020年12月31日(经审计)
总资产	88,986.13
净资产	18,594.53
项目	2020年度(经审计)
营业收入	88,436.01
净利润	1,183.33

9、股权结构:公司现持有许昌振德100%股权,为公司全资子公司。

(二)《上海亚澳股权转让协议》的转让方

1、公司名称:SIMP H.K. LIMITED

2、企业性质:一家根据香港法律合法设立并有效存续的私人股份有限公司

3、公司编号:0911441

4、注册地址:FLAT/RM 1901,19/F WORKINGTON TOWER,78 BONHAM STRAND, SHEUNG WAN, HONGKONG

5、董事代表:Hong Leung Fredrik WAI,澳大利亚国籍

6、注册资本:10,000港币

7、主营业务:投资控股

8、公司主要股东为SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED公司。

9、最近一年主要财务指标:截至2020年末资产总额为422.53万美元,净资产为66.84万美元;2020年度实现营业收入0万美元,净利润364.05万美元。

SIMP H.K. LIMITED与公司本次交易之前在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面均不存在关联关系。

(三)《三特瑞股权转让协议》的转让方

1、公司名称:SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED

2、企业性质:一家根据香港法律合法设立并有效存续的私人股份有限公司

3、公司编号:0741610

4、注册地址:FLAT/RM 1901,19/F WORKINGTON TOWER,78 BONHAM STRAND, SHEUNG WAN, HONGKONG

5、董事代表:Hong Leung Fredrik WAI,澳大利亚国籍

6、注册资本:100港币

7、主营业务:投资控股

8、公司主要股东为Hong Leung Fredrik WAI。

9、最近一年主要财务指标:2020年末资产总额为698.73万美元,净资产为153.30万美元;2020年度实现营业收入0万美元,净利润为199.87万美元。

SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED与公司本次交易之前在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面均不存在关联关系。

三、交易标的基本情况

(一)上海亚澳医用保健品有限公司

1、上海亚澳基本情况

企业性质:有限责任公司(台港澳法人独资)

统一社会信用代码:91310115607310793 2

注册地址:上海市浦东新区六陈路999号

法定代表人:BRENDON SHINGWOO WAI

注册资本:300万美元

营业期限:1995-09-01 至 2030-08-31

主营业务情况:

上海亚澳是一家专业从事医用耗材类产品研发、生产和销售的高新技术企业,以中心静脉留置感控防护以及伤口护理解决方案(现代伤口护理产品)为核心产品。上海亚澳产品目前以出口外销为主,已在国际市场建立了较为完善的销售体系和渠道网络,产品销往美洲、澳洲、欧洲、亚洲等多个国家和地区,与众多国际知名医疗器械品牌商建立了稳定的合作关系。同时,上海亚澳也正在积极拓展国内市场。

2020年度,上海亚澳实现营业收入3.23亿元,其中硅凝胶泡沫敷料等现代伤口护理产品合计实现销售超2亿元,感控产品实现销售超7,000万元。

公司主要生产经营场所位于上海市浦东新区六陈路999号,拥有工业用地使用权约2.69万平方米,厂房、办公楼等房屋建筑物约2.12万平方米。

2、股权结构

本次交易前,SIMP H.K. LIMITED持有上海亚澳100%股权,本次交易完成后,公司全资子公司许昌振德将持有上海亚澳100%股权。

3、上海亚澳的子公司

目前,上海亚澳拥有1家全资子公司,具体情况如下

公司名称:上海亚澳贸易有限公司

企业性质:有限责任公司

统一社会信用代码:91310115057635584A

注册地址:上海市浦东新区六陈路999号4幢2楼B区

法定代表人:BRENDON SHINGWOO WAI

注册资本:100万元人民币

营业期限:2012-11-19 至 2062-11-18

主营业务:上海亚澳贸易有限公司系上海亚澳全资子公司,主要从事部分上海亚澳产品销售业务。

4、上海亚澳财务状况

根据具有从事证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《上海亚澳医用保健品有限公司审计报告》(天健审(2021)5116号),上海亚澳合并口径经审计主要财务数据如下:

单位:万元

项目名称	2020年12月31日	2021年3月31日
总资产	16,744.82	16,259.50
净资产	11,074.71	9,573.69
项目名称	2020年度	2021年1-3月
营业收入	32,340.33	8,110.96
净利润	2,468.24	632.64

5、权属状况

上海亚澳100%股权产权清晰,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,也不存在妨碍权属转移的其他情况。

6、评估情况

本次交易公司聘请了具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构坤元资产评估有限公司对上海亚澳进行了评估,并出具了坤元评报[2021]567号资产评估报告,具体评估情况如下:

(1)评估对象:上海亚澳医用保健品有限公司于评估基准日的股东全部权益价值。

(2)评估范围:上海亚澳申报的并经过天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至2021年3 月31 日上海亚澳全部资产及相关负债,包括流动资产、非流动资产、流动负债及非流动负债。另外,将账面未记录的无形资产列入评估范围,包括22 项专利权、4 项商标和13 项软件著作权。

(3)评估基准日:2021年3月31日

(4)评估方法:根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件,本次分别采用资产基础法和收益法进行评估。

(5)对评估结论产生影响的特别事项

A.列入评估范围的三期仓库(建筑面积995.00平方米)未办理《不动产权证书》,但上海亚澳已提供了相关资料,并承诺上述资产属于上海亚澳所有。

B.根据上海亚澳与政府相关单位签订的搬迁经济补偿协议书,上海亚澳的部分资产进行了协议搬迁。截至评估基准日,列入评估范围的门卫室(所占建筑面积17.49平方米)已拆除;列入评估范围的土地使用权中的998.40平方米土地已移交。截至评估基准日,上海亚澳尚未办理上述建筑物和土地使用权权证的变更手续,公司实际拥有的房产和土地面积与证载面积存在差异。

本次评估以上海亚澳实际拥有的房屋建筑物和土地使用权面积进行评估,上述事项对上海亚澳整体生产经营不存在重大影响。

(6)评估结论

①资产基础法评估结果

经资产基础法评估,上海亚澳资产账面价值157,290,824.75 元,评估价值297,427,535.39元,评估增值140,136,710.64 元,增值率为89.09%;负债账面价值63,455,112.04 元,评估价值62,851,028.74 元,评估减值604,083.30 元,减值率为0.95%;股东全部权益账面价值93,835,712.71 元,评估价值234,576,506.65 元,评估增值140,740,793.94 元,增值率为149.99%(以上数据为母公司报表口径)。

②收益法评估结果

经收益法评估,上海亚澳股东全部权益评估结果为404,587,900.00 元。

③评估结论的选取

收益法是从企业未来发展的角度,通过合理预测企业未来收益及其对应的风险,综合评估企业股东全部权益价值,在评估时,不仅考虑了各项资产是否在企业中得到合理和充分利用、组合在一起时是否发挥了其应有的贡献等因素对企业股东全部权益价值的影响, 也考虑了企业客户资源、人力资源等资产基础法无法考虑的因素对股东全部权益价值的影响。收益法能够弥补资产基础法仅从各单项资产价值加和的角度进行评估而未能充分考虑企业整体资产所产生的整体获利能力的缺陷,避免了资产基础法对效益好或有良好发展前景的企业价值被低估、对效益差或企业发展前景较差的企业价值高估的不足。

上海亚澳所处医疗器械行业,需求旺盛,市场快速增长,未来盈利能力较好,故以收益法得出的评估值更能科学合理地反映企业股东全部权益的价值。

因此,本次评估最终采用收益法测算结果作为上海亚澳股东全部权益的评估值,上海亚澳股东全部权益的评估价值为404,587,900.00 元(大写为人民币肆亿零肆佰伍拾捌万柒仟玖佰元整),与账面价值95,736,896.74 元(合并报表口径)相比,评估增值308,851,003.26 元,增值率为322.60%。

(二)三特瑞(南通)医用材料有限公司

1、三特瑞基本情况

企业性质:有限责任公司(台港澳法人独资)

统一社会信用代码:91320623564317089D

注册地址:江苏省如东县新店镇工业集中区(虹桥路18号)

法定代表人:卫汉良(HON LEUNG FREDRIKWAI)

注册资本:536.3517万美元

营业期限:2011-01-24 至 2061-01-18

主营业务:

三特瑞是一家专业从事伤口护理和感控等医用敷料产品生产和灭菌服务的外商独资企业,主要为上海亚澳提供部分产品生产配套和灭菌服务。通过多年的发展,三特瑞已经在医用耗材领域积累了丰富的技术、生产资源,建立了完善的基础设施和完整有效的生产工艺控制体系。

三特瑞主要生产经营场所位于江苏省如东县新店镇,拥有工业用地使用权约2.67万平方米,厂房、办公楼等房屋建筑物约1.47万平方米。

2、股权结构

本次交易前,SILVERLEAD INTERNATIONAL LIMITED持有三特瑞100%股权,本次交易完成后,公司全资子公司许昌振德将持有三特瑞100%股权。

3、三特瑞财务状况

根据具有从事证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《三特瑞(南通)医用材料有限公司审计报告》(天健审(2021)7441号),三特瑞经审计主要财务数据如下:

单位:万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
总资产	5,772.29	5,344.93
净资产	3,962.47	3,921.01
项目	2020年度	2021年1-3月
营业收入	8,672.59	1,068.11
净利润	749.81	-41.46

注:2021年第一季度,受疫情影响全球货运运力供不应求, 三特瑞相关产品单位价值体积较大,致使三特瑞2021年第一季度销售和利润受到负面影响。

4、权属状况

三特瑞目前存在的一起建设工程施工合同纠纷 (三特瑞作为被告为),涉案金额约为112万元,目前处于二审阶段(一审案号为“(2019)苏0623民初1928号”,二审案号为“(2020)苏06民终3784号”)。

三特瑞100%股权产权清晰,不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况,不涉及除上述诉讼外的其他诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施,也不存在妨碍权属转移的其他情况。

5、三特瑞的评估情况

本次交易公司聘请了具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构坤元资产评估有限公司对三特瑞进行了评估,并出具了坤元评报[2021]565号资产评估报告,具体评估情况如下:

(1)评估对象:三特瑞(南通)医用材料有限公司于评估基准日的股东全部权益价值。

(2)评估范围:南通三特瑞申报的并经过天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至2021 年3 月31 日三特瑞全部资产及相关负债,包括流动资产、非流动资产及流动负债。

(3)评估基准日:2021年3月31日

(4)评估方法:根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件,本次分别采用资产基础法和收益法进行评估。

(5)对评估结论产生影响的特别事项

截至评估基准日,列入评估范围的办公楼、食堂等2项房屋建筑物(建筑面积合计1,834.00平方米,账面原值合计4,078,805.58元,账面净值合计2,314,138.18元),尚未办理《不动产权证书》;列入评估范围的2号仓库、三车间(二期) 等2项房屋建筑物(建筑面积合计2,853.88平方米,账面原值合计4,929,171.17元,账面净值合计4,538,945.12元)的《不动产权证书》正在办理中。南通三特瑞已提供相关资料并出具了承诺函,承诺上述资产属于南通三特瑞所有。

上述事项对三特瑞整体生产经营不存在重大影响。

(6)评估结论

①资产基础法评估结果

经资产基础法评估,三特瑞资产账面价值53,449,342.49 元,评估价值69,460,358.88 元,评估增值16,011,016.39 元,增值率为29.96%;负债账面价值14,239,236.49 元,评估价值14,239,236.49 元;股东全部权益账面价值39,210,106.00 元,评估价值55,221,122.39 元,评估增值16,011,016.39 元,增值率为40.83%。

②收益法评估结果

经收益法评估,三特瑞股东全部权益价值采用收益法评估的结果为112,117,800.00元。

③评估结论的选取

收益法是从企业未来发展的角度,通过合理预测企业未来收益及其对应的风险,综合评估企业股东全部权益价值,在评估时,不仅考虑了各项资产是否在企业中得到合理和充分利用、组合在一起时是否发挥了其应有的贡献等因素对企业股东全部权益价值的影响, 也考虑了企业客户资源、人力资源等资产基础法无法考虑的因素对股东全部权益价值的影响。收益法能够弥补资产基础法仅从各单项资产价值加和的角度进行评估而未能充分考虑企业整体资产所产生的整体获利能力的缺陷,避免了资产基础法对效益好或有良好发展前景的企业价值被低估、对效益差或企业发展前景较差的企业价值高估的不足。

三特瑞所处医疗器械行业,需求旺盛,市场快速增长,未来盈利能力较好,故以收益法得出的评估值更能科学合理地反映企业股东全部权益的价值。

因此,本次评估最终采用收益法测算结果作为三特瑞股东全部权益的评估值,三特瑞股东全部权益的评估价值为112,117,800.00 元(大写为人民币壹亿壹仟贰佰壹拾壹万柒仟捌佰元整),与账面价值39,210,106.00 元相比,评估增值72,907,694.00 元,增值率为185.94%。

(三)本次交易定价情况及公平性、合理性分析

本次交易作价系基于上海亚澳和三特瑞的实际经营情况、资产情况、市场地位及未来市场前景等,根据坤元资产评估有限公司对交易标的的评估结果,双方协商确定。其中,对交易标的上海亚澳交易溢价率为317.81%,对交易标的三特瑞交易溢价率为184.88%。公司对本次交易定价情况及合理性分析如下:

1、市场前景良好

随着人们健康需求日益增加、人口自然增长及老龄化程度提高,发展中国家经济增长和医疗卫生产业不断发展, 整体推动了全球医疗器械行业的持续发展。根据《中国医疗器械蓝皮书(2021)》测算,2020年全球医疗器械销售规模为4935亿美元,同比增长8.96%。我国医疗器械行业虽然起步晚、起点低,但增长强劲。2020年,受疫情影响,加之人口结构性变化及人们健康防护意识不断提高,我国医疗器械行业整体保持高速增长,根据《中国医疗器械蓝皮书(2021))测算,2020年中国医疗器械市场规模达7,721亿元,同比增长21.76%,远高于全球增速。2020年医用卫生材料及敷料所属的低值耗材市场规模达970亿元,同比增长25.97%,市场发展前景良好。

而从全球趋势来看,对多功能、新材质、高附加值的医用敷料的需求日渐迫切,高端医用敷料(现代伤口护理产品)产业将迎来良好的发展机遇。根据BMI的统计,全球高端敷料市场规模预计将于2022年达到70.15亿美元。由于外科手术数量的增长及对感染控制措施的加强,感染控制产品市场也将呈持续增长态势。

2、标的公司资产和业务优良

上海亚澳是一家专业从事医用耗材类产品研发、生产和销售的高新技术企业,以中心静脉留置感控防护以及伤口护理解决方案为核心产品。通过20多年的发展,上海亚澳已经在医用耗材领域积累了丰富的技术、人才、渠道优势,建立了完整、先进的生产工艺控制体系,拥有22项专利权、4项商标和13项软件著作权。上海亚澳产品目前以出口外销为主,已在国际市场建立了较为完善的销售体系和渠道网络,产品销往美洲、澳洲、欧洲、亚洲等多个国家和地区,与众多国际知名医疗器械品牌商建立了稳定的合作关系。同时,上海亚澳也正在积极拓展国内市场,产品已获得了医院、客户的广泛认可。

特别是在现代伤口护理和中心静脉留置感控防护产品领域,在市场和客户中形成了良好的品牌影响力。2020年度,上海亚澳硅凝胶泡沫敷料等现代伤口护理产品和感控产品合计实现销售约2.7亿元,占2020年度销售额超过80%。

上海亚澳主要生产经营场所位于上海市浦东新区六陈路999号,拥有工业用地使用权约2.69万平方米,厂房、办公楼等房屋建筑物约2.12万平方米。

三特瑞是主要为上海亚澳提供部分产品生产配套和灭菌服务。通过多年的发展,三特瑞已经在自身经营领域领域积累了丰富的技术、生产经验,建立了完整、有效的生产工艺控制体系。

三特瑞主要生产经营场所位于江苏省如东县新店镇,拥有工业用地使用权约2.67万平方米,厂房、办公楼等房屋建筑物约1.47万平方米。

3、行业同类收购案例比较

公司根据A股上市公司公开信息(公告)整理计算交易标的属于相关同类行业的收购案例的市盈率具体情况如下:

收购方	交易标的	交易标的作价(万元)	交易时间	市盈率倍数
奥赛康002755	江苏唯德康医疗科技有限公司60%股权	83,400.00	2021年4月	15.64
英洛华000795	浙江英洛华康复器材有限公司19%股权	7,551.55	2020年1月	19.67
康德莱603987	上海瑛康医疗器械有限公司20%股权	3,871.40	2021年5月	13.30
均值				16.20

注:上表中的市盈率倍数系按照收购前一年标的资产净利润口径计算;

根据上表统计,A股上市公司同类可比收购市盈率范围在13.30-19.67倍, 按照本次收购前一年上海亚澳经审计净利润计算,许昌振德本次收购上海亚澳市盈率为16.21倍,按照本次收购前一年三特瑞经审计净利润计算,许昌振德本次收购三特瑞市盈率为14.90倍,均与行业可