



证券代码:688089 证券简称:嘉必优 公告编号:2025-049

# 嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司关于本次交易方案调整不构成重组方案重大调整的公告

本公司及董事会全体成员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、准确性和完整性依法承担法律责任。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司(以下简称“上市公司”或“公司”)拟通过发行股份及支付现金方式,收购王树伟、董楠、肖云平、王修祥、靳超、史贤俊、上海帆易生物科技有限公司(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿欧投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区欧洲企业管理合伙企业(有限合伙)、上海国药汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通东证瑞象创业投资中心(有限合伙)、苏州鼎汇汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、上海圣裕投资管理合伙企业(有限合伙)合计持有的上海帆易生物医学科技有限公司63.2134%股份并发行股份募集配套资金(以下简称“本次交易”)。本次交易构成公司重大资产重组。

2025年3月3日,上市公司召开第四届董事会第三次会议,第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于〈嘉必优生物技术(武汉)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)〉及其摘要的议案》等相关议案,并于2025年3月5日披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。

由于上市公司拟调整业绩补偿金额的计算方式并增加减值补偿承诺,上市公司于2025年6月9日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。本次交易方案的调整情况如下:

一、本次交易方案调整的具体情况如下:  
本次重组方案调整的具体内容如下:

调整内容	调整后
业绩补偿金额的计算方式	业绩承诺方为合计应补偿股份数量(承诺净利润数-实际净利润数)÷承诺净利润数×本次发行价格;另需补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×本次发行价格。
减值补偿承诺	在业绩承诺补偿期限届满时,由上市公司聘请的中介机构依据监测的有关规定及相关法律法规的要求,对标的资产进行减值测试,并依据《上市公司业绩承诺期满后一个会计年度结束后专项审计报告》出具后同时出具《减值测试报告》,除非法律法规有强制性规定,否则《减值测试报告》采取的评估方法应与本次交易《评估报告》保持一致。若标的资产期末减值额大于已补偿金额(包括已补偿股份数量×本次发行价格及已补偿现金金额和现金补偿金额),则补偿方应另行对上市公司进行补偿。为免歧义,前述标的资产期末减值额为本次交易标的资产的交易价格总额减去期末公允价值加上已补偿股份数量×本次发行价格之和,如股份发生减值,补偿方应另行对上市公司进行补偿。补偿方式如下: 1. 标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-(业绩补偿义务人在业绩承诺期内累计已补偿的股份数量×本次交易的发行价格)-业绩补偿义务人在业绩承诺期内累计已补偿的现金总额。 2. 应减值补偿的股份数量=标的资产减值补偿金额÷本次交易的发行价格。 3. 应减值补偿的现金金额=(应减值补偿的股份数量-1×减值补偿股份数量)×本次交易的发行价格。 4. 补偿方向上市公司支付的全部补偿金额(含股份和现金补偿、减值补偿)合计不超过补偿方合计获得的交易对价。 5. 在本次交易定价基准日至减值补偿实施日期间,若上市公司发生送股、转增等股权事项,则本次交易业绩承诺方应相应进行除权处理。 若上市公司在业绩承诺期内发生分红的,则业绩补偿义务人就减值补偿的股份数量已支付的现金分红应直接用于返还还给上市公司(计算公司公允价值时返还现金分红的金额=现金分红总额×应补偿股份数量×减值补偿股份数量),返还的现金分红不作为业绩补偿义务人应补偿股份数量的扣减项。
减值补偿承诺	无

二、本次交易方案调整不构成重组方案重大调整  
本次交易调整涉及调整业绩补偿金额的计算方式、增加减值补偿条款,有利于上市公司和小股东权益保护,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号规定的重大调整。

三、本次交易方案调整履行的决策程序  
2025年6月9日,上市公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。在提交董事会审议前,公司已召开独立董事专门会议对本次交易相关议案进行审议。

四、独立董事专门会议意见  
经核查,本独立董事认为:根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)等相关规定,本次交易方案调整不构成重组方案的重大调整。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司董事会  
2025年6月11日

证券代码:688089 证券简称:嘉必优 公告编号:2025-050

# 嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司关于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申请的审核问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员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、准确性和完整性依法承担法律责任。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司(以下简称“上市公司”或“公司”)拟通过发行股份及支付现金方式,收购王树伟、董楠、肖云平、王修祥、靳超、史贤俊、上海帆易生物科技合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿欧投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区欧洲企业管理合伙企业(有限合伙)、上海国药汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通东证瑞象创业投资中心(有限合伙)、苏州鼎汇汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、上海圣裕投资管理合伙企业(有限合伙)合计持有的上海帆易生物医学科技有限公司63.2134%股份并发行股份募集配套资金(以下简称“本次交易”)。本次交易构成公司重大资产重组。

2025年4月9日,公司收到上海证券交易所以以下简称“上交所”)出具的《关于嘉必优生物技术(武汉)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申请的审核问询函》(上证科审(审核问询)〔2025〕7号,以下简称“审核问询函”)。公司及相关中介机构根据审核问询函的要求,就相关问题逐项说明、论证和回复,并对草案进行了相应的修订、补充和完善。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于嘉必优生物技术(武汉)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申请的审核问询函的回复》。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司(以下简称“上市公司”)拟通过发行股份及支付现金方式,收购王树伟、董楠、肖云平、王修祥、靳超、史贤俊、上海帆易生物科技合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿欧投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区欧洲企业管理合伙企业(有限合伙)、上海国药汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通东证瑞象创业投资中心(有限合伙)、苏州鼎汇汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、上海圣裕投资管理合伙企业(有限合伙)合计持有的上海帆易生物医学科技有限公司63.2134%股份并发行股份募集配套资金(以下简称“本次交易”)。本次交易构成公司重大资产重组。

2025年3月3日,上市公司召开第四届董事会第三次会议,第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于〈嘉必优生物技术(武汉)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)〉及其摘要的议案》等相关议案,并于2025年3月5日披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。

由于上市公司拟调整业绩补偿金额的计算方式并增加减值补偿承诺,上市公司于2025年6月9日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。本次交易方案的调整情况如下:

一、本次交易方案调整的具体情况如下:  
本次重组方案调整的具体内容如下:

调整内容	调整后
业绩补偿金额的计算方式	业绩承诺方为合计应补偿股份数量(承诺净利润数-实际净利润数)÷承诺净利润数×本次发行价格;另需补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×本次发行价格。
减值补偿承诺	在业绩承诺补偿期限届满时,由上市公司聘请的中介机构依据监测的有关规定及相关法律法规的要求,对标的资产进行减值测试,并依据《上市公司业绩承诺期满后一个会计年度结束后专项审计报告》出具后同时出具《减值测试报告》,除非法律法规有强制性规定,否则《减值测试报告》采取的评估方法应与本次交易《评估报告》保持一致。若标的资产期末减值额大于已补偿金额(包括已补偿股份数量×本次发行价格及已补偿现金金额和现金补偿金额),则补偿方应另行对上市公司进行补偿。为免歧义,前述标的资产期末减值额为本次交易标的资产的交易价格总额减去期末公允价值加上已补偿股份数量×本次发行价格之和,如股份发生减值,补偿方应另行对上市公司进行补偿。补偿方式如下: 1. 标的资产减值补偿金额=标的资产期末减值额-(业绩补偿义务人在业绩承诺期内累计已补偿的股份数量×本次交易的发行价格)-业绩补偿义务人在业绩承诺期内累计已补偿的现金总额。 2. 应减值补偿的股份数量=标的资产减值补偿金额÷本次交易的发行价格。 3. 应减值补偿的现金金额=(应减值补偿的股份数量-1×减值补偿股份数量)×本次交易的发行价格。 4. 补偿方向上市公司支付的全部补偿金额(含股份和现金补偿、减值补偿)合计不超过补偿方合计获得的交易对价。 5. 在本次交易定价基准日至减值补偿实施日期间,若上市公司发生送股、转增等股权事项,则本次交易业绩承诺方应相应进行除权处理。 若上市公司在业绩承诺期内发生分红的,则业绩补偿义务人就减值补偿的股份数量已支付的现金分红应直接用于返还还给上市公司(计算公司公允价值时返还现金分红的金额=现金分红总额×应补偿股份数量×减值补偿股份数量),返还的现金分红不作为业绩补偿义务人应补偿股份数量的扣减项。
减值补偿承诺	无

二、本次交易方案调整不构成重组方案重大调整  
本次交易调整涉及调整业绩补偿金额的计算方式、增加减值补偿条款,有利于上市公司和小股东权益保护,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号规定的重大调整。

三、本次交易方案调整履行的决策程序  
2025年6月9日,上市公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。在提交董事会审议前,公司已召开独立董事专门会议对本次交易相关议案进行审议。

四、独立董事专门会议意见  
经核查,本独立董事认为:根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)等相关规定,本次交易方案调整不构成重组方案的重大调整。

五、本次交易方案调整履行的决策程序  
2025年6月9日,上市公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。在提交董事会审议前,公司已召开独立董事专门会议对本次交易相关议案进行审议。

六、独立董事专门会议意见  
经核查,本独立董事认为:根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)等相关规定,本次交易方案调整不构成重组方案的重大调整。

七、本次交易方案调整履行的决策程序  
2025年6月9日,上市公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。在提交董事会审议前,公司已召开独立董事专门会议对本次交易相关议案进行审议。

八、独立董事专门会议意见  
经核查,本独立董事认为:根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)等相关规定,本次交易方案调整不构成重组方案的重大调整。

九、本次交易方案调整履行的决策程序  
2025年6月9日,上市公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议,审议通过了调整后的交易方案,并披露了《嘉必优生物技术(武汉)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)》。在提交董事会审议前,公司已召开独立董事专门会议对本次交易相关议案进行审议。

十、独立董事专门会议意见  
经核查,本独立董事认为:根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)等相关规定,本次交易方案调整不构成重组方案的重大调整。

的方式购买上海帆易生物医学科技有限公司63.2134%股权并募集配套资金(以下简称“原交易方案”)。

原交易方案披露后,结合交易谈判情况,公司拟对本次交易方案进行调整,主要调整内容为:1. 调整业绩补偿金额的计算方式,过渡期损失补偿金额不再计入业绩承诺已补偿金额,调整后业绩承诺方合计应补偿股份数量(承诺净利润数-实际净利润数)÷承诺净利润数×本次发行价格;另需补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×本次发行价格;2. 交易双方协商后拟增加减值补偿条款。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)的规定,本次调整不构成对本次交易方案的重大调整。表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

二、《审议通过了《关于〈嘉必优生物技术(武汉)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)〉及其摘要的议案》

根据本次交易进展,公司根据《证券法》以及《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规及其他规范性文件要求对《嘉必优生物技术(武汉)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)》及其摘要部分内容进行了补充修订。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

三、《审议通过了《关于公司与部分交易对方签署附生效条件的〈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)〉及其摘要部分内容的补充修订》

经全体独立董事审慎判断,本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条、第四十二条和第四十四条的规定。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

四、《审议通过了《关于公司与部分交易对方签署附生效条件的〈业绩承诺补偿协议之补充协议〉》

经全体独立董事审慎判断,本次交易符合《上市公司证券发行注册管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

五、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

六、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

七、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

八、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

九、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十一、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十二、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十三、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十四、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十五、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十六、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十七、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十八、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十九、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

# 信息披露 | Disclosure B42

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司关于本次交易摊薄即期回报情况及采取填补措施的公告》(公告编号:2025-051)。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司董事会  
2025年6月11日

证券代码:688089 证券简称:嘉必优 公告编号:2025-047

# 嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况  
嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第六次会议(以下简称“本次会议”)于2025年6月9日以现场结合通讯形式召开。会议通知已于2025年6月5日通过邮件等方式送达全体监事。本次会议应出席监事3人,实际出席监事3人,会议由监事会主席王树伟主持。本次会议的召集、召开及表决程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况  
经与会监事审议表决,通过了以下议案:

(一)审议通过了《关于调整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方案且本次交易不构成重大调整的议案》

2025年3月3日,公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于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方案的议案》等议案,公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买上海帆易生物医学科技有限公司63.2134%股权并募集配套资金(以下简称“原交易方案”)。

原交易方案披露后,结合交易谈判情况,公司拟对本次交易方案进行调整,主要调整内容为:1. 调整业绩补偿金额的计算方式,过渡期损失补偿金额不再计入业绩承诺已补偿金额,调整后业绩承诺方合计应补偿股份数量(承诺净利润数-实际净利润数)÷承诺净利润数×本次发行价格;另需补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×本次发行价格;2. 交易双方协商后拟增加减值补偿条款。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第15号)的规定,本次调整不构成对本次交易方案的重大调整。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

三、《审议通过了《关于〈嘉必优生物技术(武汉)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)〉及其摘要的议案》

根据本次交易进展,公司根据《证券法》以及《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规及其他规范性文件要求对《嘉必优生物技术(武汉)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)》及其摘要部分内容进行了补充修订。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

四、《审议通过了《关于公司与部分交易对方签署附生效条件的〈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)〉及其摘要部分内容的补充修订》

经全体独立董事审慎判断,本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条、第四十二条和第四十四条的规定。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

五、《审议通过了《关于公司与部分交易对方签署附生效条件的〈业绩承诺补偿协议之补充协议〉》

经全体独立董事审慎判断,本次交易符合《上市公司证券发行注册管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

六、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

七、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

八、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

九、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十一、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十二、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十三、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十四、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十五、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

十六、《审议通过了《关于本次交易相关的备考财务报表及其审阅报告的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

第三节 交易对方基本情况	更新部分交易对方的任职情况。
第四节 交易标的基本情况	1. 补充标的公司新设下属企业情况; 2. 补充标的公司各子公司业务定位、发展规划以及标的公司对其管控情况; 3. 补充标的公司子公司上海晶瑞宁源因原因及负面情况; 4. 更新标的公司房屋租赁合同; 5. 更新标的公司房屋租赁情况; 6. 补充标的公司房屋租赁情况;标的公司境外业务的影响情况。
第五节 本次交易发行股份情况	1. 新增减值测试及补偿承诺; 2. 补充分析本次募集配套资金的必要性及合理性; 3. 补充本次募集配套资金的到账保障措施。
第六节 标的资产评估情况	1. 补充收益法评估资本资产定价模型的预测情况; 2. 补充收益法评估增值率下降的风险因素; 3. 更新可比上市公司分析。
第七节 本次交易的主旨合同	1. 增加发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议; 2. 增加业绩承诺补偿协议之补充协议。
第八节 本次交易的合规性分析	1. 增加本次交易符合《重组办法》第四十四条规定的分析; 2. 增加本次交易符合《重组办法》第五十七条以及第五十八条规定的分析; 3. 更新《重组办法》的条款序号。
第九节 管理层讨论与分析	1. 补充上市公司对标的公司的整合方案; 2. 补充本次交易后上市公司未来发展规划。
第十二节 风险提示	1. 增加新增减值测试及补偿承诺; 2. 补充分析本次募集配套资金的必要性及合理性; 3. 更新标的公司房屋租赁情况; 4. 更新标的公司房屋租赁情况;标的公司境外业务的影响情况。
第十五节 相关中介机构	更新独立财务顾问、审计机构相关信息。
第十六节 声明与承诺	更新中介机构声明。
第十七节 备查文件	更新备查文件。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司董事会  
2025年6月11日

证券代码:688089 证券简称:嘉必优 公告编号:2025-051

# 嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司关于本次交易摊薄即期回报情况及采取填补措施的说明公告

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,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

嘉必优生物技术(武汉)股份有限公司(以下简称“嘉必优”“上市公司”或“公司”)拟以发行股份及支付现金的方式向王树伟、董楠、肖云平、王修祥、靳超、史贤俊、上海帆易生物科技合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿欧投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区欧洲企业管理合伙企业(有限合伙)、上海国药汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通东证瑞象创业投资中心(有限合伙)、苏州鼎汇汇泽生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)、上海圣裕投资管理合伙企业(有限合伙)购买上海帆易生物医学科技有限公司(以下简称“标的公司”)63.2134%的股权,并募集配套资金(以下简称“本次交易”)。

为维护中小投资者利益,根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发〔2013〕110号)、中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告〔2015〕11号)等文件的相关规定,上市公司对本次交易完成当年即期回报摊薄情况预计的合理性、填补即期回报措施的情况如下:

一、本次交易对上市公司主要财务指标的影响  
根据大华会计师事务所出具的《备考审计报告》(大华阅字[2025]第2-00002号)、上市公司2023年度审计报告(大华审字[2024]第2-00489号),上市公司未经审计的2024年1-9月财务数据,本次交易前后,上市公司主要财务指标对比情况如下:

项目	2024年9月30日/2024年1-9月			2023年12月31日/2023年度		
	交易前	交易后(备考)	变化率	交易前	交易后(备考)	变化率
资产总额	166,459.35	290,530.85	74.54%	161,149.26	285,342.97	77.07%
负债总额	12,318.99	65,283.53	429.94%	11,760.15	68,282.34	480.62%
归属于上市公司股东的净资产	152,639.31	213,266.37	39.70%	147,635.27	206,070.67	39.58%
营业收入	38,714.79	65,903.66	69.20%	44,380.31	75,186.26	69.41%
营业利润	8,331.01	12,863.88	54.41%	8,160.52	9,969.69	22.17%
利润总额	9,428.58	13,943.22	47.88%	10,000.17	11,767.16	17.67%
净利润	8,116.22	12,068.97	48.70%	8,636.74	10,153.09	17.56%
归属于上市公司股东的净利润	8,389.02	11,108.40	32.42%	9,137.42	10,095.95	10.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,536.21	8,964.20	36.73%	6,244.95	6,764.05	8.31%
基本每股收益(元/股)	0.50	0.56	12.16%	0.54	0.51	-5.61%
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.56	12.16%	0.54	0.51	-5.61%

注:变化率=(交易后财务数据-交易前财务数据)/交易前财务数据。  
本次交易完成后,上市公司资产总额、净资产、营业收入等财务指标均得到一定程度的提升,公司的资产规模、营收水平进一步提高。

二、上市公司对填补即期回报采取的措施  
为保障广大投资者利益,降低本次交易可能摊薄即期回报的影响,公司将采取以下措施填补本次交易对即期回报摊薄的影响:

(一)加快对标的资产的整合,提高公司持续经营能力  
通过本次交易,公司将整合标的公司技术、客户、数据等信息资源,强化公司整体的服务能力,进一步提升行业竞争力。本次交易后,公司将加强标的公司的经营管理,进一步发挥标的公司与上市公司现有主营业务的协同作用,提高经营效率,提升上市公司的持续经营能力。

(二)优化公司治理结构,提升公司运营效率  
本次交易完成后,公司将进一步优化治理结构,加强内部控制,严格按照《公司法》《证券法》上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,确保股东充分行使股东权利,董事会能够按照公司章程的规定行使职权,做出科学决策,独立董事能够独立履行职责,保护中小投资者的合法权益。本公司将持续优化提供科学有效的治理结构和制度保障。同时,公司将进一步加强企业经营管理,提高公司日常运营效率,降低公司运营成本,全面有效地控制公司经营和管理风险,提升经营效率。

(三)完善利润分配政策,强化投资者回报机制  
嘉必优现行《公司章程》中已对利润分配政策进行了明确规定,充分考虑了对投资者的回报,在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,将积极采取现金方式分配股利。未来公司将按照《上市公司监管指引第1号——上市公司利润分配管理办法》《上市公司章程指引》《上市公司现金分红》等相关文件规定,结合公司实际情况和公司发展阶段的规定,严格执行现行分红政策,在符合条件的情况下积极推动对股东的利润分配以及现金分红,提升股东回报水平。

三、上市公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺  
(一)为确保本次交易摊薄即期回报措施能够得到切实履行,上市公司控股股东武汉瑞生生物工程有限公司、实际控制人易德伟,作出承诺如下:

(1)有损于上市公司经营管理活动,不侵占上市公司利益;  
(2)自承诺出具日至上市公司本次发行股票实施完毕前,若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时,本人承诺届时将按照证券监管机构最新规定出具补充承诺。

(3)作为填补即期回报措施相关责任主体之一,本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补即期回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,承诺人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对承诺人采取相关管理措施并作出相应处罚,若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,承诺人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

(二)为确保本次交易摊薄即期回报措施能够得到切实履行,上市公司董事、高级管理人员,作出承诺如下:

(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益,也不采用其他方式损害上市公司利益;  
(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;

(3)本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;  
(4)本人承诺在本人合法权限范围内,促使