

北京博晖创新生物技术股份有限公司

关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 (草案) 修订说明的公告

北京博晖创新生物技术股份有限公司（以下简称“上市公司”、“公司”）于 2021 年 1 月 21 日收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于北京博晖创新生物技术股份有限公司申请发行股份购买资产并募集配套资金的审核问询函》（审核函〔2021〕030002 号）（以下简称“问询函”）。公司于 2021 年 6 月 2 日披露了对该问询函的回复，并于 2021 年 6 月 17 日披露了问询函回复的修订稿。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

根据问询函回复的修订稿，公司对本次交易报告书进行了补充和修订，对比公司 2021 年 6 月 2 日披露的《北京博晖创新生物技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》，修订的具体内容如下：

一、修订了上市公司继续继承或有对价的合理性，详见本次交易报告书“第三节 交易标的基本情况”之“十一、交易标的最近三年进行与交易、增资或改制相关的评估或估值情况”之“（一）交易标的最近三年进行与交易、增资或改制相关的评估或估值情况”之“1、2019 年 10 月，Adchim SAS 收购 Interchim 等四家公司 100% 股权”之“（2）或有对价相关情况”部分。

二、修订了新冠疫情对 Interchim 公司未来年度持续盈利能力的影响、标的公司未来年度收益预测情况，详见本次交易报告书“第七节 本次交易的合规性分析”之“一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条规定”之“（三）本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害上市公司和股东合法权益的情形”之“1、标的资产的定价”部分。

三、修订了标的公司与同行业可比公司的毛利率情况，详见本次交易报告书“第八节 管理层讨论与分析”之“四、标的公司最近两年财务状况、盈利能力

分析”之“(二) 盈利能力分析”之“3、毛利及毛利率分析”之“(2) 毛利率分析”之“②北美工业大麻纯化领域相关产品的毛利率情况”部分。

四、修订了截至目前北美工业大麻市场受疫情影响的情况及市场需求恢复情况、北美工业大麻市场的情况对标的公司未来盈利能力及估值的影响，详见本次交易报告书“第五节 交易标的估值情况”之“一、标的资产估值情况”之“(六) 收益法估值情况”之“2、预测期的收益预测”之“(1) 营业收入”之“⑤北美工业大麻市场受疫情影响的情况”部分。

五、修订了标的公司自有仪器销售单价预测情况及合理性、关于管理层对自有仪器初步预测收入进行谨慎性调整的依据，详见本次交易报告书“第五节 交易标的估值情况”之“一、标的资产估值情况”之“(六) 收益法估值情况”之“2、预测期的收益预测”之“(1) 营业收入”之“③自产仪器及耗材的销售数量、销售单价预测情况”部分。

六、修订了标的公司代理销售收入的预测依据，详见本次交易报告书“第五节 交易标的估值情况”之“一、标的资产估值情况”之“(六) 收益法估值情况”之“2、预测期的收益预测”之“(1) 营业收入”之“④代理产品销售收入的预测情况”部分。

七、修订了标的公司主要产品价格及毛利率变动的的原因，详见本次交易报告书“第五节 交易标的估值情况”之“一、标的资产估值情况”之“(六) 收益法估值情况”之“2、预测期的收益预测”之“(2) 营业成本”之“③毛利率的预测依据及合理性”部分。

八、修订了标的公司核心技术优势具备可持续性的论述，详见本次交易报告书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、交易标的的核心竞争力及行业地位”之“(三) 竞争优势”之“1、技术优势”部分。

九、修订了市场法使用未来三年预测数据为估值基础的理论依据，详见本次交易报告书“第五节 交易标的估值情况”之“一、标的资产估值情况”之“(七) 市场法估值情况”之“7、市场法使用未来三年预测数据为估值基础的理论依据”

部分。

特此公告。

北京博晖创新生物技术股份有限公司

董事会

2021年6月17日