

山东新华医疗器械股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担连带责任。

山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”或“新华医疗”）于 2017 年 4 月 27 日召开第八届董事会第四十二次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，现将相关情况公告如下：

一、计提商誉减值准备情况概述

2013 年和 2014 年，公司分别通过发行股份购买资产并募集配套资金的方式收购了上海远跃制药机械股份有限公司（以下简称“上海远跃”）90%的股份和成都英德生物医药装备技术有限公司（以下简称“成都英德”）85%的股份；

1、上海远跃的估值情况

公司收购上海远跃股份时，采用收益法和资产基础法对上海远跃 100% 股权进行评估，并采用收益法评估结果作为定价依据。根据中企华出具的中企华评报字（2013）第 3277 号《评估报告》，截至 2013 年 5 月 31 日，上海远跃股权价值（母公司）评估情况如下：

单位：万元

项目	评估基准日	评估基准日 账面值	评估值	增值金额	评估值 增值率	交易作价
上海远跃 100%的股权	2013 年 5 月 31 日	10,493.45	39,636.64	29,143.19	277.73%	39,200.00
上海远跃 90% 的股权	2013 年 5 月 31 日	9,444.11	35,672.98	26,228.87	277.73%	35,280.00

注 1：以上账面值为上海远跃母公司 2013 年 5 月 31 日的经审计的账面值。

注 2：2013 年 5 月 30 日，上海远跃召开董事会审议通过了《关于对公司 2012 年度利润分配方案调整的议案》，决定以现金方式分配利润 1,300.00 万元（税前）。2013 年 6 月 14 日，上海远跃召开股

东大会审议通过了上述议案。上海远跃的估值，已考虑了上述分红事项。

根据《框架协议》及《框架协议之补充协议》，本次交易各方以上海远跃截至 2013 年 5 月 31 日收益法评估结果为主要定价参考依据，并综合考虑上海远跃财务和业务状况及发展前景、未来盈利能力等各项因素确定本次交易价格。经交易各方协商，标的资产作价为 35,280 万元。

2、成都英德的估值情况

公司收购成都英德股份时，采用收益法和资产基础法对成都英德 85% 股权进行评估，并采用收益法评估结果作为定价依据。根据经山能集团备案的大正海地人出具的大正海地人评报字（2014）第 035B 号《资产评估报告》，截至 2013 年 12 月 31 日，成都英德股权价值（母公司）评估情况如下：

单位：万元

项目	评估基准日	评估基准日 账面值	评估值	增值金额	评估值 增值率	交易作价
成都英德 100%的股权	2013 年 12 月 31 日	9,203.59	43,513.50	34,309.91	372.79%	43,500.00
成都英德 85% 的股权	2013 年 12 月 31 日	7,823.05	36,986.48	29,163.43	372.79%	36,975.00

根据《购买资产协议》和《购买资产协议之补充协议》，双方同意，标的资产的交易价格以大正海地人出具的、并经山能集团备案的评估报告的评估结果为依据，由双方协商确定。根据上述评估报告，成都英德 100% 股权的评估价值为 43,513.50 万元，成都英德 85% 的股权评估价值为 36,986.48 万元。经交易双方协商，一致同意标的资产的交易价格确定为 36,975.00 万元。

收购上海远跃和成都英德共形成商誉 45,465.32 万元。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，按照谨慎性原则，结合实际情况，公司并购子公司计提商誉减值准备额度为 14,322.40 万元，并计入公司 2016 年度损益。

二、本次计提商誉减值准备对上市公司的影响

本次计提商誉减值准备额度为 14,322.40 万元，计入公司 2016 年度损益，导致公司 2016 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润降低 14,322.40 万元。

三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

经审核，审计委员会认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》等相关规

定和公司资产实际情况，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提商誉减值准备并提交董事会审议。

四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的说明

公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提减值准备后，能够更加公允地反应公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

五、监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

董事会在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允地反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第八届董事会第四十二次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十七次会议决议；
- 3、公司独立董事关于 2016 年年度报告相关议案的独立意见。

特此公告。

山东新华医疗器械股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十九日