

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”或者“新华医疗”）2017年10月27日第九届董事会第六次会议审议通过《关于计提商誉减值准备及业绩补偿款确认营业外收入的议案》，公司根据财务部门的测算结果在2017年第三季度报告中对公司商誉进行了减值测试并相应计提了商誉减值准备，并于2017年10月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《山东新华医疗器械股份有限公司关于在2017年第三季度报告中计提商誉减值准备及确认业绩补偿款事项的公告》（新华医疗临2017-072号公告）。现根据外部环境的变化和公司的经营现状，为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则，根据公司聘请的中介机构对商誉减值准备的复核结果，公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，公司在2017年年度报告中对2017年第三季度报告中计提的上海远跃制药机械有限公司及成都英德生物医药装备技术有限公司的商誉减值情况进行了调整并确认，公司2017年度对并购子公司计提商誉减值准备额度为22,381.02万元，本次议案无需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

一、 计提商誉减值准备情况概述

根据公司资本运作战略，公司近年来并购了与产品线具有协同效应的子公司，根据企业会计准则规定，公司将收购价款与收购时享有的并购子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入商誉，并在每年年度终了时对商誉进行减值测试。

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，为更加真实、准确地反映公司截止2017年12月31日的资产状况和财务状况，公司聘请了中介机构对并购子公司的商

誉进行了减值测试，按照谨慎性原则，结合历史经验及对市场发展的预测等情况，公司 2017 年度对出现减值迹象的并购子公司计提商誉减值准备额度合计为 22,381.02 万元，并计入公司 2017 年度损益。具体如下：

单位：万元

序号	公司名称	商誉原值	以前年度计提减值准备金额	2017 年计提减值准备金额	累计计提商誉减值准备金额	计提减值后商誉账面价值
1	成都英德生物医药装备技术有限公司	23,584.01	9,749.61	10,067.38	19,816.99	3,767.02
2	上海远跃制药机械有限公司	21,881.31	5,106.46	10,422.84	15,529.30	6,352.01
3	河北新华口腔科技有限公司	75.84		75.84	75.84	0.00
4	上海盛本包装材料有限公司	643.22		643.22	643.22	0.00
5	成都康福肾脏病医院有限公司	1,794.27	0.00	1,171.74	1,171.74	622.53
合计		47,978.65	14,856.07	22,381.02	37,237.09	10,741.56

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 22,381.02 万元，计入公司 2017 年度损益，导致公司 2017 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润降低 22,381.02 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、公司第九届董事会第十三次会议决议；

- 2、公司第九届监事会第七次会议决议；
 - 3、公司独立董事关于 2017 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

二〇一八年四月二十八日