

广州维力医疗器械股份有限公司 关于收购苏州麦德迅医疗科技有限公司部分股权的补充公告

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。

广州维力医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年12月11日披露了《关于收购苏州麦德迅医疗科技有限公司部分股权的公告》（2021—074），公司拟以30,494,578.55元自有资金收购苏州麦德迅医疗科技有限公司（以下简称“麦德迅”、“标的公司”）51.4743%股权。现将有关事项进行补充公告如下：

一、本次交易定价的合理性

本次交易定价参考北京中锋资产评估有限责任公司出具的《苏州麦德迅股东全部权益的投资价值资产评估报告》（中锋评报字（2021）第40090号评估报告）。

北京中锋资产评估有限责任公司具有从事证券、期货相关评估业务资格，以2021年7月31日为评估基准日，对本次交易的标的公司苏州麦德迅医疗科技有限公司的股东全部权益进行了资产评估，评估价值为7,847.41万元，评估增值率5913.02%。

交易标的公司评估价值较其账面价值增值率较高，主要是因为：

1、标的公司拥有的产品注册证和技术专利符合公司业务发展需要，且重置成本较高，该部分价值未体现在账面资产上。

麦德迅属于研发技术型公司，由于资金缺乏以及销售能力薄弱，经营一直处于亏损状态，其核心价值无法通过账面资产价值反映，导致评估价值增值率较高。麦德迅专注于疼痛及输注管理领域医疗器械的研发、生产和销售，已获得6个产品医疗器械注册证（包括便携式输液泵、一次性使用储液盒、智能疼痛管理系统、输液泵、注射泵等），目前已获得授权的专利有30项（其中发明专利6项、实用新型专利13项、外观专利6项，软件著作权5项）。麦德迅便携式输液泵已获得欧盟CE认证。术后疼痛管理产品的研发技术难度较高，有一定的技术门槛，目

前国内拥有电子输液泵注册证的厂家数量仅 20 家左右，产品具有一定稀缺性。若公司进行电子输液泵的研发和注册，时间成本和资金成本都比较高。而评估日时点麦德迅账面资产价值并未体现其上述资产真实价值。

2、标的公司具有特定投资价值，收购完成后会形成协同效应。

术后疼痛管理是公司麻醉业务未来布局的重要领域，公司在 2019 年 4 月参股麦德迅，持股 3.34%，并开始销售麦德迅的产品，经过两年的市场开拓已经逐步进入正常的销售秩序。此次股权收购完成后麦德迅将成为公司控股子公司，公司将在现有销售团队基础上设立专门疼痛销售部门进行产品销售，麦德迅负责研发与生产，预计会形成良好的协同效应。

基于以上分析，本次收购的标的公司评估值虽然较账面值增值率较高，但具有合理性，交易定价公允。

二、本次交易的风险提示：可能形成无形资产减值风险或商誉风险

本次收购溢价部分未来可能形成商誉或无形资产，具体以公司 2021 年年度审计财务报告为准。公司收购后会持续对麦德迅进行资金和销售、渠道支持，若未来麦德迅的业绩达不到预期则会有无形资产减值风险或商誉减值风险，公司将严格按照会计准则进行减值风险测试和会计处理。

特此公告。

广州维力医疗器械股份有限公司

董事会

2021 年 12 月 14 日