

上海第一医药股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

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。

上海第一医药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2014 年 12 月 23 日召开七届二十次董事会，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，本次计提资产减值准备的情况具体如下：

一、计提资产减值准备情况

1. 无形资产减值准备

公司持有 51% 股权的控股子公司上海第一医药崇明医药药材有限公司（以下简称“崇明公司”）。自投资至今，由于崇明市场的政策导向使其区域发展定位发生了较大变化，市场消费增量倾向于生态、旅游，而健康保健消费却基本保持了原有的常量，截止 2014 年 9 月其经营始终处在亏损状态，预计未来合作期内的减亏止亏目标较难预控。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定及测算结果，并基于会计核算的谨慎稳健性原则，需对投资崇明公司的无形资产计提减值准备 3,996,800.00 元。

2. 长期股权投资减值准备

(1) 公司持有上海优康医药国际贸易有限公司（以下简称“优康公司”）9.50% 的股权，投资成本 19 万元。由于优康公司长期经营亏损，造成其净资产大幅减少，截至 2013 年底，优康公司的账面净资产为 -58.82 万元。以优康公司目前资不抵债的资产状况和经营状况，公司难以收回投资。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定并基于会计核算的谨慎稳健性原则，公司对上述长期股权投资全额计提减值准备 190,000.00 元。

(2) 公司通过全资子公司上海汇丰医药药材有限责任公司持有抚顺市东方雪哈有限公司（以下简称“东方雪哈”）15% 的股权，投资成本 15 万元。由于东方雪哈经营状况不佳且已连续亏损多年，公司难以收回投资。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定并基于会计核算的谨慎稳

健性原则, 公司对上述长期股权投资全额计提减值准备 150,000.00 元。

二、本次计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次计提资产减值准备减少公司 2014 年归属于上市公司股东的净利润 4,336,800.00 元。

三、本次计提资产减值准备的审议程序

公司于 2014 年 12 月 23 日召开七届二十次董事会, 会议以 9 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。公司董事会认为: 本次计提资产减值准备基于谨慎稳健性原则, 符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定, 依据充分, 客观、公允地反映了公司的资产状况。

四、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为: 公司本次计提资产减值准备遵循了会计谨慎稳健性原则, 符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定, 能够公允反映公司的资产状况; 本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和公司章程的规定, 不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意公司本次计提资产减值准备。

五、监事会的关于计提资产减值准备的审核意见

公司监事会认为: 本次计提资产减值准备遵循了谨慎性原则, 符合《企业会计准则》的相关规定和公司的实际情况; 其决策程序符合有关法律法规的规定。同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- (一) 公司独立董事关于计提资产减值准备的意见
- (二) 公司七届二十次董事会决议
- (三) 公司七届十三次监事会决议

特此公告。

上海第一医药股份有限公司
董 事 会
2014 年 12 月 25 日