

证券代码：002432 证券简称：九安医疗 公告编号：2019-008

## 天津九安医疗电子股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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

天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称“公司”或“九安医疗”）于2019年2月27日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将具体情况公告如下：

### 一、本次计提资产减值准备的基本情况

#### 1、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定，公司对截止2018年12月31日的相关资产进行了减值测试，并聘请专业评估机构对上述公司发生减值迹象的相关资产进行评估，判断是否存在可能发生减值的迹象。基于谨慎性原则，公司财务部门初步估算对合并报表可能发生资产减值损失的存货、商誉计提减值准备约8854.96万元，占2017年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例53.39%。具体情况如下：

单位：人民币万元

资产名称	存货	商誉
计提减值金额	807.32	8047.64
占公司2017年度经审计的净利润绝对值的比例	4.87%	48.52%
计提原因	公司根据《企业会计准则》规定，在会计期末对资产进行全面清查，在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。通过对存货资产可收回金额进行合理评估，按账面价值与可收回金额之间的差异计	公司于2016年收购eDevice100%的权益，收购成本超过eDevice可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。由于报告期内，eDevice新项目进度延后，导致2018年收入不及预期。根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司对因收购eDevice100%股权形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。经财务部门预估，

	提了相应的减值准备。	商誉资产组账面价值为 6880.85 万欧元，可回收账面价值 5855.32 万欧元。
本次计提商誉减值准备的依据	根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。	根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》、《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等相关规定

## 2、公司对计提资产减值准备事项履行的审批程序

公司对计提上述资产减值准备事项已经公司 2019 年 2 月 27 日召开的第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定。

### 二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司 2018 年度需计提资产减值准备共计 8854.96 万元，考虑所得税影响后，将减少公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 7124.33 万元，并相应减少公司 2018 年度末归属于母公司所有者权益 7124.33 万元。

公司于 2018 年 10 月 29 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》、《中国证券报》披露的《公司 2018 年第三季度报告正文》中作出的对公司 2018 年度经营业绩的预计范围已考虑上述事项对净利润的影响。

本次计提的资产减值准备金额未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

### 三、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会认为：公司本次计提各项资产减值准备符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定，是公司根据相关资产的实际情况并经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的，计提资产减值准备依据充分。计提资产减值准备后，能更加公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况，同意公司本次计提资产减值准备。

### 四、独立董事意见

公司独立董事认为：公司 2018 年度需计提的资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2018 年度的合并经营成果，有助

于向投资者提供更加可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们对该事项无异议。

## 五、监事会意见

公司监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，经过资产减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，公司监事会同意本次计提资产减值准备。

## 六、备查文件

- 1.公司第四届董事会第二十二次会议决议
- 2.公司第四届监事会第十八次会议决议
- 3.独立董事关于公司第四届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见。
- 4.公司董事会审计委员会关于 2018 年度计提资产减值准备合理性的说明。

天津九安医疗电子股份有限公司董事会

二〇一九年二月二十八日