

广东太安堂药业股份有限公司 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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年6月15日召开的第五届董事会第三十五次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，现将有关事项公告如下：

一、计提商誉减值准备情况概述

（一）商誉的形成

公司于2011年11月收购广东宏兴集团股份有限公司（下称“宏兴集团”），该事项最终形成商誉1.30亿元。公司于2014年9月收购广东康爱多连锁药店有限公司（后更名为广东康爱多数字健康科技有限公司，以下简称“康爱多”）该事项最终形成商誉3.15亿元

（二）本次计提商誉减值准备的金额及计算过程

因子公司康爱多和宏兴集团经营性业绩大幅下滑，资产组出现了明显的减值迹象。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》和相关规定，因企业合并形成的商誉应在每年年度终了或在会计期间内出现减值迹象时进行减值测试。公司聘请了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北方亚事”）为公司收购康爱多产生的商誉进行减值测试提供价值参考。北方亚事对康爱多包含商誉的经营性资产组的可回收价值采用预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额孰高进行了评估，并于2022年5月15日出具北方亚事评报字[2022]第01-431号评估报告，确认归属于本公司的商誉减值损失为31,488.39万元。公司聘请中威正信（北京）资产评估有限公司（以下简称“中威正信”）为公司收购宏兴集团产生的商誉进行减值测试提供价值参考。中威正信对宏兴集团

包含商誉的经营性资产组的可回收价值采用预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额孰高进行了评估，并于2022年5月15日出具中威正信评报字[2022]第17013号评估报告，确认归属于本公司的商誉减值损失为13,019.13万元。具体如下：

单位：万元

被投资单位名称或形成商誉的事项	包含商誉的资产组账面价值	资产组可回收金额	商誉减值损失	归属于少数股东的商誉减值	归属于本公司的商誉减值
广东康爱多数字健康科技有限公司	385,390,575.18	70,204,818.08	314,883,946.34		314,883,946.34
广东宏兴集团股份有限公司	354,267,790.40	202,015,590.00	150,916,362.76	20,725,031.77	130,191,330.99

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备对2021年度合并会计报表的影响为：减少2021年度归属于母公司股东的净利润445,075,277.33元，相应减少归属于母公司所有者权益445,075,277.33元。本次计提商誉减值准备不会对公司的正常经营产生重大影响。

三、董事会意见

董事会认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵循谨慎性、合理性原则，计提依据充分，符合公司的实际情况，公允反映了公司财务状况及经营成果，同意本次计提商誉减值准备。

四、监事会意见

监事会认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》及相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次计提商誉减值准备。

五、独立董事意见

独立董事认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》及会计政策的相关规定，符合公司资产实际情况，计提商誉减值准备审批程序合法合规。计提商誉减值准备后，能够更加公允反映公司财务状况及经营成果，有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。基于上述意见，我们同意计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第三十五次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第二十二次会议决议；
- 3、商誉减值测试评估报告；
- 4、独立董事关于公司2021年度报告相关事项的独立意见。

特此公告。

广东太安堂药业股份有限公司董事会

二〇二二年六月十六日