

# 广州维力医疗器械股份有限公司

## 关于并购标的公司 2019 年未达到业绩承诺 的情况说明公告

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。

### 一、业绩承诺及前期完成情况

广州维力医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2018 年 8 月 1 日召开的第三届董事会第十次会议和 2018 年 8 月 20 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司以现金收购江西狼和医疗器械股份有限公司变更为有限公司后 100%股权的议案》等议案，同意公司以现金方式购买江西狼和医疗器械股份有限公司（以下简称“狼和医疗”）整体变更为有限公司后 100%股权（以下简称“本次收购”），本次收购总价 43,000.00 万元。具体详见公司 2018 年 8 月 2 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关公告。

根据交易各方于 2018 年 7 月 31 日签署的《业绩承诺补偿协议》，交易对方周明海、刘晓鹏、张小波承诺狼和医疗 2018 年、2019 年及 2020 年三个会计年度扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于 3,357.51 万元、4,212.39 万元、5,093.57 万元。如狼和医疗业绩承诺期内实现净利润数总和低于业绩承诺期内承诺净利润总和，但不低于业绩承诺期内承诺净利润数总和的 80%，则承诺业绩补偿方无需进行补偿。

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，狼和医疗 2018 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 2,955.79 万元，完成业绩承诺的 88.04%，未达到 2018 年业绩承诺。根据《业绩承诺补偿协议》，并不触发业绩补偿。

## 二、2019年业绩承诺的完成情况及对商誉减值测试的影响

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，狼和医疗2019年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为3,933.10万元，完成业绩承诺的93.37%，未达到2019年业绩承诺。

根据《业绩承诺补偿协议》，本次狼和医疗未达到业绩承诺并不触发业绩补偿。根据《企业会计准则第8号——资产减值》，采用预计未来现金净流量的现值估计可收回金额时，公司根据狼和医疗未来的战略目标、业务发展及经营计划，结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等因素，并正确运用现金流量折现模型，充分考虑减值迹象等不利事项对未来现金净流量、折现率、预测期等关键参数的影响，合理确定可收回金额。经测试，狼和医疗可回收金额大于包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值，相关商誉未发生减值。

## 三、2019年未达成业绩承诺的主要原因说明

面对激烈的行业竞争，为进一步提升行业地位，建立男科产品的领军品牌，2019年狼和医疗加大了立体学术推广的投入以及营销团队的建设，2019年实现营业收入14,004万元，较2018年增长32.86%，但由于营销费用较上年增长较多，且产品海外市场拓展进度未达到预期，导致2019年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润完成业绩承诺的93.37%，未达到2019年业绩承诺。

## 四、公司拟进行的相关推动措施

为促进狼和医疗未来一年业绩承诺的达成，公司拟进行的相关措施如下：

1、境内市场，通过加大终端学术推广，建立标杆医院，继续下沉基层医院市场，深挖儿童市场等多种市场销售举措实现男科产品的稳步增长，同时提升产品的终端覆盖率。

2、境外市场，继续利用公司在海外市场的渠道和客户资源，协助狼和医疗产品在海外市场的推广。

对于并购标的公司在 2019 年度未能完成业绩承诺，公司董事会、经营层高度重视并深感遗憾，在此向广大投资者诚恳道歉。

特此公告。

广州维力医疗器械股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 14 日