

证券代码：002065

证券简称：东华软件

公告编号：2021-025

## 东华软件股份公司

### 关于计提长期股权投资减值准备和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。

东华软件股份公司（以下简称“公司”）于2021年4月28日召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会十三次会议，分别审议通过了《关于计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备的议案》。为真实、客观、公允反映公司财务状况，本着谨慎性原则，同意对2020年度财务报告中对深圳市贝尔加数据信息有限公司（以下简称“贝尔加”）的股权投资余额和深圳市至高通信技术发展有限公司（以下简称“深圳至高”）商誉余额计提减值准备。现将具体情况公告如下：

#### 一、本次计提长期股权投资减值准备情况概述

贝尔加为公司全资子公司深圳至高的参股公司，深圳至高持有其股份比例为30%。根据《企业会计准则》和公司会计政策的规定，公司对参股公司的长期股权投资进行充分分析和评估，贝尔加经营低于预期；结合现有证据判断其发生减值，公司对贝尔加截至2020年12月31日的资产可收回金额低于其账面价值的差额，基于会计的谨慎性原则，公司计划对贝尔加计提减值准备。

#### 二、本次计提商誉减值准备情况概述

2015年5月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1010号文核准，公司向章云芳发行19,270,475股股份、向刘玉龙发行1,706,353股股份、向苏美娴发行1,194,447股股份、向杨铭发行1,194,447股股份、向深圳市招商局科技投资有限公司发行1,089,161股股份、向红塔创新投资股份有限公司发行3,203,416股股份、向深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业（有限合伙）发行1,067,805股股份、向新疆锦尚睦合股权投资有限合伙企业发行533,902股股份、向李旭东发行638,547股股份购买相关资产，购买其持有的深圳至高100%股权，并核准公司非公开发行不超过11,862,396股新股募集本次发行股份购买

资产的配套资金。公司收购深圳至高的合并成本为 800,000,000.00 元，收购日深圳至高可辨认净资产公允价值为 234,864,770.80 元，该收购事项形成商誉 565,135,229.20 元。

### **三、计提减值准备的原因**

基于公司期末财务报表判断，上述两家公司经营业绩低于预期。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回价值，按可收回价值低于账面价值的金额，计提减值准备。

公司聘请了北京国融兴华资产评估有限公司和华源资产评估有限责任公司分别对深圳至高、贝尔加截至 2020 年 12 月 31 日的股东权益价值进行评估，并分别出具了《东华软件股份有限公司以财务报告为目的所涉及的东华软件股份有限公司并购深圳市至高通信技术发展有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》及《东华软件股份有限公司基于财务报告目的涉及的子公司深圳市至高通信技术发展有限公司收购深圳市贝尔加数据信息有限公司股权投资可收回金额项目资产评估报告》，评估结果显示存在减值情况。

### **四、本次计提减值准备对公司的影响**

根据减值测试结果：深圳至高预计计提商誉减值准备 21,178,329.82 元，贝尔加预计计提长期股权投资减值准备 15,303,136.88 元。公司需对上述两项计提减值准备 36,481,466.7 元，该项减值损失计入公司 2020 年度损益，相应减少公司 2020 年净利润，具体财务数据以公司经审计后正式披露的 2020 年年度报告为准。

### **五、董事会关于本次计提减值准备的合理性说明**

经董事会审议认为：本次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况。本次计提减值后，财务报表能够更加公允反映公司资产的情况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，故同意本次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备。

### **六、独立董事关于本次计提减值准备的独立意见**

公司独立董事认为：本次公司计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况。没有损害公司及中小股东的权益。计提减值准备后，能够更加公允反映公司财务状况，故同意本次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备。

#### **七、监事会关于本次计提减值准备的意见**

经公司第七届监事会第十三次会议审议，监事会认为：董事会在审议本次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备的议案相关程序合法。公司此次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备是为了确保公司规范运作，公允地反映公司财务状况及经营成果，没有损害公司及中小股东的利益，故同意本次计提长期股权投资减值准备和商誉减值准备。

#### **八、备查文件**

- 1、第七届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第七届监事会第十三会议决议；
- 3、独立董事关于公司第七届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见。

**特此公告。**

**东华软件股份公司董事会**

**二零二一年四月二十九日**