

上海置信电气股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

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。

上海置信电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 18 日召开了第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第十八次会议，审议通过《关于计提商誉减值准备的议案》。为真实、客观、公允反应公司财务状况，本着谨慎性原则，同意对 2018 年度财务报告合并报表范围内相关商誉计提资产减值准备。现将具体情况公告如下：

一、计提商誉减值准备的概况

2008 年，公司收购汇盈投资发展有限公司持有的上海日港置信非晶体金属有限公司（以下简称“日港置信”）60%股权，以日港置信截至 2008 年 6 月 30 日收益法评估结果为主要定价参考依据，并综合考虑日港置信财务和业务状况及发展前景、未来盈利能力等各项因素确定本次交易价格。根据上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2008）1-083 号《评估报告》，公司通过货币资金方式收购了日港置信 60%股权，收购价款为 33,768.96 万元。收购完成后，加上公司原持有日港置信 40%股权，日港置信成为公司的全资子公司。根据企业会计准则规定，收购价款与收购时享有日港置信可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入商誉，公司确认日港置信商誉金额为 24,727.88 万元。

根据企业会计准则要求，对于企业收并购形成的商誉，至少应当在每年年度终了对商誉进行减值测试。公司根据 2008 年收购日港置信时的评估报告，每年均对商誉进行减值测试，2008 年至 2016 年期间，日港置信商誉未发生减值迹象。2017 年，公司对日港置信计提商誉减值准备额度 3,804.62 万元，并计入公司 2017 年度损益。

2018 年日港置信利润进一步下降，商誉出现了减值迹象。公司聘请评估机构对日港置信企业价值进行评估，根据上海财瑞资产评估有限公司出具的《上海置

信电气股份有限公司以商誉减值测试为目的涉及的上海置信日港电气有限公司与合并商誉相关资产组可收回金额评估报告》（沪财瑞评报字（2019）第 2023 号），截至 2018 年 12 月 31 日，上海置信日港电气有限公司商誉所在资产组不包含商誉的账面价值 10,159 万元，全部商誉账面价值 20,923 万元，含商誉所在资产组账面价值为 31,082 万元，可收回金额为 28,962 万元，含商誉所在资产组账面价值与可收回金额差额为 2,120 万元。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，遵循谨慎性原则，结合实际情况，公司对日港置信计提商誉减值准备额度 2,120.00 万元，并计入公司 2018 年度损益。

二、本次计提商誉减值准备对上市公司的影响

本次计提商誉减值准备额度为 2,120.00 万元，计入公司 2018 年度损益，导致公司 2018 年度财务报告合并报表归属上市公司所有者的净利润减少 2,120.00 万元。

三、本次计提商誉减值准备的审批程序

1、董事会审议情况

2019 年 4 月 18 日公司召开第六届董事会第三十一次会议，审议并通过了《关于计提商誉减值准备的议案》（表决结果为 11 票同意，0 票反对，0 票弃权）。

2、审计委员会关于计提商誉减值准备合理性的说明

经审核，审计委员会认为，公司本次计提商誉减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵照谨慎性原则，依据充分，符合实际情况，能够更加客观公允地反映公司的经营状况、财务状况和资产价值。同意本次计提商誉减值准备事项。

3、独立董事意见

独立董事认为，本次计提商誉减值准备事项是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提减值准备后，更加公允地反应公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备事项。

4、监事会意见

监事会认为，本次计提商誉减值准备事项是为了保证公司规范运作，坚持稳健会计原则，公允地反映公司的财务状况以及经营成果，董事会对该事项的决策

程序合法合规,没有损害公司及中小股东利益,同意本次计提商誉减值准备事项。

5、本次计提商誉减值准备事项无需提交公司股东大会审议。

四、备查文件

1、公司第六届董事会第三十一次会议决议

2、公司第六届监事会第十八次会议决议

3、董事会审计委员会 2018 年度专项意见

4、独立董事专项说明和独立意见

5、公司监事会审核意见和专项说明

6、上海置信电气股份有限公司以商誉减值测试为目的涉及的上海置信日港电气有限公司与合并商誉相关资产组可收回金额评估报告

特此公告

上海置信电气股份有限公司董事会

2019 年 4 月 18 日