

华昌达智能装备集团股份有限公司

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。

2019年10月27日，华昌达智能装备集团股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第三届董事会第三十次会议，第三届监事会第十八次会议，审议通过了公司《关于计提商誉减值准备的议案》，现将具体内容公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

（一）公司收购上海德梅柯汽车装备制造有限公司（以下简称“上海德梅柯”）100%股权所形成的商誉

2014年9月，公司收购上海德梅柯100%股权。北京中企华资产评估有限责任公司对上海德梅柯100%股权进行了评估，出具了中企华评报字（2014）第3177号湖北华昌达智能装备股份有限公司拟发行股份购买上海德梅柯汽车装备制造有限公司股权项目评估报告。以2013年12月31日为基础，以收益法评估上海德梅柯100%股权对应的价值为63,010.60万元，双方最终确认以63,000万元交易作价收购上海德梅柯100%股权，该收购事项形成商誉52,629.82万元。

2019年上半年，受汽车行业整体下滑影响以及公司诉讼事项影响，上海德梅柯订单数量大幅下降，营运成本大幅增加，经营业绩低于预期，导致合并范围商誉的减值，公司已于2019年半年度报告计提与上海德梅柯相关的商誉减值准备金额为6,538.93万元。2019年第三季度，由于经营业绩持续下滑，根据《会计监管风险提示第8号—商誉减值》、《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则，公司于第三季度再次对商誉进行减值测试，根据测试结果拟新增计提与上海德梅柯相关的商誉减值准备金额为6,920.21万元。

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金额为 6,920.21 万元，该项减值损失计入公司 2019 年第三季度合并损益，导致公司 2019 年第三季度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少 6,920.21 万元。

根据《深圳证券交易所股票上市规划》、《公司章程》等规定，本次计提商誉减值事项无需提交股东大会审议。

三、董事会关于本次计提商誉减值准备的意见

董事会认为本次计提商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况。本次计提商誉减值后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，董事会同意公司本次计提商誉减值准备。

四、监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

监事会认为本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次计提商誉减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。监事会同意本次计提商誉减值准备。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事认为公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次计提商誉减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法有效。因此，独立董事同意本次计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第三届董事会第三十次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第十八次会议决议；
- 3、独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

华昌达智能装备集团股份有限公司董事会

2019 年 10 月 28 日