

股票代码：600590

股票简称：泰豪科技

公告编号：临 2020-028

债券代码：136332

债券简称：16 泰豪 01

## **泰豪科技股份有限公司**

### **关于计提资产减值准备的公告**

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。

泰豪科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

#### **一、本次拟计提资产减值准备概述**

为了更加客观公正的反映公司当期的财务状况和资产价值，公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司会计政策等相关规定，根据外部环境的变化和相关公司的经营现状，本着谨慎性原则，拟于 2019 年度对收购上海博辕信息技术服务有限公司（以下简称“上海博辕”）形成的商誉计提 16,132.04 万元商誉减值准备。

##### **1、商誉的形成**

2015 年 11 月 2 日公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》同意公司以发行股份方式收购上海博辕信息技术服务有限公司 95.22%股权，具体内容详见《泰豪科技股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：临 2015-094）

根据公司聘请的具有证券期货从业资格的中联资产评估集团有限公司（以下简称“中联评估”）以评估基准日 2015 年 7 月 31 日对上海博辕进行资产评估所出具的《泰豪科技股份有限公司拟定向增发股份收购上海博辕信息技术服务有限公司股权项目上海博辕信息技术服务有限公司资产评估报告》（中联评报字[2015]第 1433 号）（以下简称“《评估报告》”），标的资产收益法评估值为 68,637.03 万元。经交易各方协商公司以 63,795.6518 万元资产交易价格取得上海博辕 95.22%股权。本次购买标的公司 95.22%股权以及泰豪科技控股子公司泰豪晟大 2015 年 3 月向标的公司增资 2,500 万元持有 4.78%股权累计计算，至此，本次交易 100%股权支付对价为 66,295.65 万元。上海博辕 100%股权交易对价 66,295.65

万元与合并日 2016 年 1 月 31 日标的净资产 15,515.83 万元形成差异 50,779.82 万元。根据《企业会计准则 20 号-企业合并》，将对应溢价作为商誉核算，在合并口径报表中形成归属收购方的并购商誉 50,779.82 万元，归属少数股东的商誉为 0 元。

2017 年 9 月 10 日根据股东会议决定，同意股东泰豪晟大创业投资有限公司将其持有公司 4.78% 的股权转让给泰豪科技，至此泰豪科技对上海博辕的股权比例为 100%。

2017 年 9 月公司将子公司上海馨盛信息科技有限公司注销，2017 年公司合并报表层面相应减少商誉 72,744.02 元，2018 年 7 月公司将子公司上海博辕信息技术服务海安有限公司注销，2018 年公司合并报表层面相应减少商誉 751,649.96 元，2019 年 6 月公司将子公司上海致胜信息技术有限公司转让，2019 年公司合并报表层面相应减少商誉 1,593,755.04 元，截止 2019 年 12 月 31 日合并口径中归属收购方的并购商誉账面价值为 50,538.00 万元，归属于少数股东的商誉为 0 万元。

## 2、商誉减值的测试情况

公司每年严格按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均结合与其相关的资产组进行减值测试。

2017、2018 年度公司均聘请具有证券、期货相关业务资格的资产评估机构，以商誉减值测试为目的，对泰豪科技并购上海博辕软件信息技术服务业务所形成的商誉及相关资产组的可收回金额进行评估，并出具相关评估报告，测试结果显示该资产组（CGU）的可收回金额均大于泰豪科技并购上海博辕所形成的商誉及相关资产组公允价值，不存在减值。

2019 年度，由于国家相关政策调整，受新能源业务补贴取消、信息技术服务业务回款较慢等影响，上海博辕所从事的新能源电站开发、信息技术服务相关业务进行了部分主动收缩，同时上海博辕逐步向综合能源服务转型，转型过程导致其原有业务收入下滑，实现利润不及预期。上海博辕 2019 年度经审计实现营业收入合计 49,472.89 万元，同比下降 29.28%；实现归母净利润合计 9,473.12 万元，同比上年下降 10.69%。

鉴于上述对上海博辕经营情况的分析，公司聘请具有证券、期货从业资格的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对泰豪科技并购上海博辕软件信息技术

服务业务所形成的商誉及相关资产组的可收回金额进行评估。

### 3、商誉减值的测试结果

经评估，上海博辕全部商誉账面价值为 505,380,029.93 元，含商誉所在资产组账面价值为 537,671,890.83 元，可收回金额为 376,351,477.41 元，商誉减值损失 161,320,413.42 元，其中归属于上市公司股东的商誉减值损失为 161,320,413.42 元。

### 二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

公司本次拟计提商誉减值准备为 161,320,413.42 元，影响 2019 年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润减少 161,320,413.42 元。

### 三、董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会通过审阅相关材料，本次计提商誉减值准备是根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的相关规定，基于谨慎性原则和公司实际情况而作出的，依据充分、合理，且计提商誉减值准备后，公司 2019 年度财务报表能够更加公允地反映截至 2019 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果。

### 四、独立董事的独立意见

公司独立董事对本次计提资产减值准备进行了认真审核，发表独立意见如下：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备，符合公司实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益的情形，同意计提本次资产减值准备。

### 五、监事会意见

公司本次计提资产减值准备符合公司的实际情况和《企业会计准则》等相关规定，能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意计提本次资产减值准备。

特此公告

泰豪科技股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 25 日