

证券代码：300510

股票简称：金冠股份

公告编号：2020-029

吉林省金冠电气股份有限公司

关于全资子公司南京能瑞自动化设备股份有限公司2019年度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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

吉林省金冠电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月27日召开的第五届董事会第六次会议及第五届监事会第四次会议审议通过《关于全资子公司南京能瑞自动化设备股份有限公司2019年度计提商誉减值准备的议案》，公司按照谨慎性原则，在2019年年度报告中对南京能瑞自动化设备股份有限公司（以下简称“南京能瑞”）商誉进行了减值测试并相应计提了商誉减值准备，本次计提商誉减值准备金额为549,547,558.14元，现将有关情况公告如下：

一、公司收购南京能瑞股权的情况

公司发行股份支付现金购买南京能瑞自动化设备有限公司并募集配套资金事项，于2016年11月29日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。

2016年12月23日，上市公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。

2017年3月16日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年3月16日召开的2017年第13次并购重组委工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得无条件通过。

2017年5月2日，上市公司取得证监许可[2017]577号《关于核准吉林省金冠电气股份有限公司向南京能策投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

2017年5月16日，南京市工商行政管理局核准了能瑞自动化的股东变

更，并签发了新的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：913201007712746910）。公司已于2017年5月25日取得中登公司出具的《股份登记申请受理确认书》。

二、业绩承诺与实现情况

本次交易标的（即“南京能瑞”）资产总对价为150,400万元，其中以非公开发行股份方式支付112,000.00万元，以现金方式支付交易对价38,400.00万元，交易对方承诺南京能瑞2016年、2017年、2018年经审计的净利润分别不低于8000万元、9000万元、10,000万元。截至2018年末南京能瑞累计经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的业绩考核净利润为27,082.17万元，超出承诺数27,000.00万元的金额为82.17万元，完成三年业绩承诺期累计承诺净利润的100.30%，并且在承诺期届满后对南京能瑞进行了商誉减值测试，公司于2018年年度报告中对南京能瑞确认计提减值损失金额为10,402,434.13元，公司于2019年6月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对南京能瑞交易对方的股票回购注销手续，至此，交易对方业绩承诺的补偿义务全部执行完毕。南京能瑞2019年度不存在业绩承诺及相关补偿约定。

三、商誉减值测试情况

根据江苏金证通资产评估房地产估价有限公司出具的《吉林省金冠电气股份有限公司拟对收购南京能瑞自动化设备股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》（金证通评报字[2020]第0025号），商誉相关资产组于减值测试日的可收回金额为777,000,000.00万元，低于经审定的包含商誉的资产组的账面价值1,326,547,558.14元，低于部分确认减值损失金额为549,547,558.14元。

四、董事会审议情况

公司董事会认为：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等的规定，按照谨慎性原则及公司资产的实际状况，公司本次计提商誉减值准备能公允反映截至2019年12月31日公司的财务状况及经营成果，董事会同意公司本次计提商誉减值准备549,547,558.14元。

五、监事会意见

公司监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定

计提商誉减值准备，符合公司实际情况，经过商誉减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，同意本次计提商誉减值准备549,547,558.14元。

六、独立董事意见

公司独立董事认为：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》等相关规定和公司资产实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提商誉减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第六次会议决议
- 2、公司第五届监事会第四次会议决议
- 3、公司独立董事关于第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见
- 4、公司拟进行商誉减值测试所涉及的南京能瑞自动化设备股份有限公司与商誉相关资产组可收回金额资产评估报告（金证通评报字[2020]第0025号）

特此公告。

吉林省金冠电气股份有限公司董事会

2020年4月27日