



证券代码：300062

证券简称：中能电气

公告编号：2018-020

中能电气股份有限公司 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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中能电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月24日召开了第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次计提商誉减值准备尚需提交公司股东大会审议。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

公司分别于2015年1月、2015年8月收购了大连瑞优能源发展有限公司（以下简称“大连瑞优”）30%和70%股权。收购完成后，公司持有大连瑞优100%股权，该项投资形成商誉85,760,300.38元。

大连瑞优主营输配电设备出口贸易业务。近年来，我国输配电设备行业市场化程度较高，生产企业数量较多，不同生产规模的企业并存，市场竞争较为激烈，产品销售价格、毛利率均有所下降，对未来业绩产生较大影响；同时因市场竞争激烈等因素的影响，大连瑞优海外电网工程项目拓展不如预期，未完成业绩承诺。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《中能电气股份有限公司商誉减值测试涉及的大连瑞优能源发展有限公司股东全部权益资产评估报告》（中企华评报字（2018）第3310号，截至2017年12月31日，大连瑞优股东全部权益价值为11,638.18万元，较所有者权益账面值增值3,544.25万元。根据《企业会计准则》及公司会计



政策的相关规定，按照谨慎性原则，结合审计机构意见，本年对大连瑞优计提商誉减值准备51,551,298.66元，该项减值损失计入公司2017年度损益。

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将减少公司2017年度净利润51,551,298.66元，减少归属于上市公司股东的所有者权益51,551,298.66元，占公司2017年12月31日经审计归属于上市公司股东的所有者权益的6.48%。

三、独立董事意见

公司独立董事对《关于公司计提商誉减值准备的议案》进行了认真审议，基于独立判断立场，发表如下独立意见：

1、公司本次计提商誉减值准备，不涉及公司关联单位和关联人。

2、公司根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，按照谨慎性原则，结合实际情况，对收购大连瑞优100%股权时形成的商誉85,760,300.38元计提减值准备51,551,298.66元，保证了公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映报告期资产的价值，公允地反映公司财务状况以及经营成果。

3、本次计提商誉减值准备，不存在损害公司及中小股东的利益的情形，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

独立董事同意公司本次计提商誉减值准备事项。

四、监事会意见

经审核，监事会认为：本次公司对收购大连瑞优股权时形成的商誉计提减值准备符合企业会计准则和公司会计政策的有关规定；公司董事会就本次计提商誉减值准备事项的决策程序合法、依据充分，符合公司的实际情况；经查验，本次计提商誉减值准备不涉及公司关联单位和关联人，不存在损害公司及中小股东的利益的情形，同意公司本次计提商誉减值准备事项。

五、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十七次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十七次会议相关事项的独立意见。

特此公告！

中能电气股份有限公司

董 事 会

2018 年 4 月 26 日