

## **海默科技（集团）股份有限公司**

### **关于深圳证券交易所关注函的回复公告**

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。

海默科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月19日收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对海默科技（集团）股份有限公司的关注函》（创业板关注函〔2022〕第199号），公司现将相关问题回复情况公告如下：

**问题 1：**结合公司、控股股东及其一致行动人与甘肃国开2020年签署相关协议后控制权变更事项进展情况、控股股东及其一致行动人作出解除协议的决定时点、协商解除协议的具体过程，核实说明公司控股股东、实际控制人及其一致行动人于2022年4月2日披露减持计划预披露公告的原因，披露减持计划时是否已知悉控制权变更事项将发生重大变化，公司、控股股东、实际控制人及其一致行动人是否及时就控制权变更事项重大进展及重大变化情况及时履行信息披露义务。

#### **公司回复：**

2020年7月3日，公司控股股东、实际控制人窦剑文及其一致行动人与甘肃国开投资有限公司（以下简称“甘肃国开”）签署协议，拟通过股份转让、表决权委托方式转让公司控制权；2020年8月28日，公司与甘肃国开签订了《附条件生效的股份认购协议》。公司控制权转让事项启动至今已历时22个月，在该事项推进及审批过程中，公司及相关各方共同编制了《筹划控制权变更事项交易进程备忘录》，具体的工作进程及时间节点见附件。

本次控股股东拟减持公司股份的预披露情况，协议解除的决定时点及协商解除协议的具体过程：

2022年4月1日，公司收到控股股东、实际控制人窦剑文及其一致行动人出

具的《股份减持计划告知函》，并于同日按相关规定披露了《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人股份减持计划预披露公告》（公告编号：2022—013）。

2022年4月7日，经窦剑文会商海默科技，致函甘肃国开投资有限公司，要求解除因本次控股权变更而签署的《股份转让协议》等一揽子事宜。2022年4月13日，交易各方协商一致同意签署《海默科技控制权收购项目终止协议》，同日，公司召开第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于终止2020年度向特定对象发行股票事项的议案》。

经问询核实公司实际控制人窦剑文及其一致行动人，其拟减持公司股份的原因为：“个人资金需求”。在本次披露股份减持计划时，没有与本次控制权转让的交易对方有协商，也未知悉控制权变更事项将发生重大变化。自2020年7月13日甘肃省国有资产投资集团有限公司依据《上市公司国有股权监督管理办法》（国务院国资委、财政部、证监会令第36号）规定，向甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会上报了《关于收购海默科技控制权的请示》（甘国投发〔2020〕193号）以来，至本次交易终止日该事项一直处在甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会履行审核程序的状态中（具体交易及审核过程见附件《筹划控制权变更事项交易进程备忘录》）。

自甘肃省国有资产投资集团有限公司报批甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会审核，至交易各方解除控制权变更事项期间无重大进展及重大变化，本公司无应披露而未披露的重大事项。

**问题 2：本次业绩预告修正的具体决策过程，业绩修正的具体调整情况及金额，结合减值迹象的出现时点等说明前次业绩预告未对商誉、存货计提减值准备的原因及合理性，前次业绩预计是否谨慎，以及本次业绩预告修正的原因，是否及时履行信息披露义务。**

**公司回复：**

一、本次业绩预告修正的具体决策过程

2022年4月14日，公司年审会计师与总所质控部门沟通，结合第三方评估机构初步评估数据最终评判并告知公司针对商誉减值形成以下意见：

1、“上海清河机械有限公司”商誉及相关资产组账面价值为27,040.17万元，

其中：资产组账面价值 8,054.57 万元，商誉账面价值 18,985.59 万元。2021 年 12 月 31 日商誉资产组可收回金额约为 10,500 万元，与期初账面价值比较，初步认定商誉资产组减值 16,500 万元；

2、“西安思坦仪器股份有限公司”商誉及相关资产组账面价值为 31,838.58 万元，其中资产组账面价值 16,508.97 万元，商誉账面价值 15,329.61 万元。2021 年 12 月 31 日商誉资产组可收回金额约为 21,000 万元，与期初账面价值比较，含商誉资产组评估减值约 8,800 万元。

公司在获悉此重大调整事项后，公司相关部门与年审会计师就相关事项反复确认，根据最新情况对公司的经营业绩重新进行了测算，并与董事会、管理层相关人员进行沟通后，于 2022 年 4 月 15 日披露了《2021 年度业绩预告修正公告》。

## 二、业绩修正的具体调整情况及金额

公司本次业绩预告修正的主要原因是对公司商誉减值准备进行了调整。截止 2020 年 12 月 31 日，公司商誉账面余额 43,972 万元，减值准备 10,053 万元，账面价值为 33,919 万元。其中形成商誉的主要两项为：公司于 2014 年度收购了“清河机械公司”100%的股权，形成商誉 24,027.04 万元；截至 2020 年 12 月 31 日，该商誉账面余额 24,027.04 万元，减值准备 5,041.45 万元，账面价值为 18,985.59 万元；2017 年度收购了西安思坦仪器股份有限公司 85.01%的股权，形成商誉 18,043.74 万元；截止 2020 年 12 月 31 日，该商誉账面余额 18,043.74 万元，减值准备 5,011.67 万元，账面价值 13,032.07 万元。

本次公司合计补提高誉减值准备约 27,200 万元，其中计提西安思坦仪器股份有限公司商誉减值准备约 8,800 万元、计提上海清河机械有限公司商誉减值准备约 16,500 万元、计提兰州城临石油钻采设备有限公司商誉减值准备约 890 万元、计提哥伦比亚油田服务有限公司商誉减值准备约 608 万元、计提西安杰创能源科技有限公司商誉减值准备约 402 万元。

业绩修正的其他调整内容如下：

- 1、存货跌价准备约 590 万元。
- 2、投资收益调减约 1,240 万元。
- 3、调整递延所得税资产补提所得税费用约 600 万元。
- 4、收入、成本、费用等各类审计调整减少归属于上市公司股东的净利润约 900

万元。

上述因素共计减少 2021 年度业绩预告中归属于上市公司股东的净利润约 30,530 万元。

业绩修正公告影响项目明细表

调整项目	金额（人民币万元）
<b>一、计提商誉减值准备</b>	<b>27,200.00</b>
其中：西安思坦仪器股份有限公司商誉减值准备	约 8,800.00
上海清河机械有限公司商誉减值准备	约 16,500.00
兰州城临石油钻采设备有限公司商誉减值准备	890.00
哥伦比亚油田服务有限公司商誉减值准备	608.00
西安杰创能源科技有限公司商誉减值准备	402.00
<b>二、补提存货跌价准备</b>	<b>590.00</b>
<b>三、补提递延所得税费用</b>	<b>600.00</b>
<b>四、投资收益</b>	<b>1,240.00</b>
<b>五、审计调整各类收入、成本、费用及递延所得税</b>	<b>900.00</b>
<b>累计减少业绩预告中归属于上市公司股东的净利润金额合计</b>	<b>30,530.00</b>

三、结合减值迹象的出现时点等说明前次业绩预告未对商誉、存货计提减值准备的原因及合理性，前次业绩预计是否谨慎。

由于公司部分子公司所在地疫情管控等原因，2021 年审计工作开始较晚且审计进度较往年有所延后，2 月中下旬开始年报审计工作，3 月下旬评估机构进场评估，4 月中旬审计机构结合公司历史经营业绩、行业发展规律、国际贸易环境、疫情发展等客观因素，同时结合评估机构初步测算相关资产组的可收回金额与包含商誉的相关资产组账面价值的差额并审慎评估了公司经营规划的合理性和可实现性，认为公司商誉存在重大的减值迹象。

2021 年 1 月公司披露业绩预告时，对商誉减值等会计处理存在着一些理解和判断上的问题，特别是在商誉减值测算中基于国际油价稳步攀升，行业整体复苏以及对公司未来发展的信心，对盈利预测业绩的合理性、折现率选择的合理性不够审慎，导致公司在业绩预告时未充分考虑商誉等资产的减值风险。公司将对此次业绩预告修正的原因进行认真分析，在日后的工作中进一步加强管理，将严格按照法律法规的要求，规范运作，进一步提高信息披露质量，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并加强会计核算工作和相关专业知识的学习，提高相关人员的业务水平，以防止类似情况的发生。

四、本次业绩预告修正的原因，是否及时履行信息披露义务。

如前所述，公司 2022 年 1 月 28 日披露 2021 年度业绩预告时，公司对商誉减值等会计处理上存在着一些理解和判断上的差异，4 月 14 日经过与年审会计师充分沟通后，基于谨慎性原则对商誉等资产计提了减值准备，并于 4 月 15 日披露了《2021 年度业绩预告修正公告》，公司及时履行了信息披露义务。

**3. 请核查说明你公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属、控股股东、实际控制人及其一致行动人最近 3 个月买卖公司股票的情况，已披露减持计划的减持进展情况，请结合第 1 点及第 2 点问题说明前述人员是否存在利用内幕信息进行交易的情形。**

**公司回复：**

经公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请查询，中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具了《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》及《股东股份变更明细清单》。

经公司核查，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属、控股股东、实际控制人及其一致行动人最近 3 个月不存在买卖公司股票的情况。

截至 2022 年 4 月 21 日，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人未减持公司股份。

因此，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属、控股股东、实际控制人及其一致行动人不存在利用内幕信息进行交易的情形。

**4. 你公司认为需要说明的其他事项。**

**公司回复：**

2022 年 4 月 13 日我公司召开董事会六届四十五次会议，审议因控股股东转让控制权协议解除，造成 2020 年度向特定对象发行股票事项终止议案时，我公司独立董事白东从保护中小投资者方面出发，发表了对该事项表示关注的独立意见。依据监管要求，我公司收到独立董事意见后，将该意见与董事会决议一并予以披露。独立董事意见如下：

1、请公司进一步核实并说明该事项耗时 22 个月履行审批程序的原因以及公

司在此期间所做的工作？

2、请公司进一步说明该事项在终止前的审批状态，公司及各相关方是否合规履行了信披义务？

收到独立董事关注问题后，我公司于4月14日致函甘肃国开投资有限公司就上述问题进行函询。4月18日我公司收到甘肃省国开投资有限公司回函，回函内容如下：

一、我公司与贵公司实际控制人窦剑文先生及其一致行动人之间进行的“海默科技控制权变更交易事项”（以下简称为“该事项”）的审核程序系根据国务院国有资产监督管理委员会、财政部、中国证券监督管理委员会联合发布的《上市公司国有股权监督管理办法》（令第36号）的有关规定报请甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称为“省政府国资委”）依规审核。期间，省政府国资委按规进行了问询和审核。在省政府国资委的问询和指导下，贵我双方相互配合完成了历次问询回复和文件修订补充工作。根据相关监管规定，贵我双方共同编制了该事项的《筹划控制权变更事项交易进程备忘录》，具体的工作内容已载入其中，请贵司及白东先生查阅。经复核，我公司没有需要补充更新的工作内容。

二、该事项在终止之前处于在省政府国资委履行审核程序的状态中。我公司在该事项推进过程中，以会议、网络和电话的形式及时将审核情况向贵司及相关方进行了通报和沟通。审核过程中的主要工作亦已录入《筹划控制权变更事项交易进程备忘录》。经复核，我公司不存在应披露而未披露的信息。

附件：筹划控制权变更事项交易进程备忘录。

特此函复。

海默科技（集团）股份有限公司

董 事 会

2022年4月21日

附件：

## 海默科技（集团）股份有限公司 筹划控制权变更事项交易进程备忘录

公司简称：海默科技 公司代码：300084

所述重大事项简述：公司控股股东、实际控制人窦剑文拟向甘肃国开投资有限公司转让控制权。

交易阶段	时间	地点	筹划决策方式	商议和决议内容
商议筹划	2020年6月8日	甘肃国有资产投资集团有限公司	现场面谈	双方初步会面，就控制权转让事宜初步接洽，确定启动现场尽职调查
尽职调查	2020年6月9日-23日	海默科技(集团)股份有限公司	现场面谈和电话沟通	中介机构进场开展对进行现场尽职调查
达成初步意向	2020年6月24日	海默科技(集团)股份有限公司	签订意向协议和电话沟通	签订《股权合作意向协议》，决定继续推进实施该事项，并向交易所提交股票停牌申请。
认购公开发行	2020年7月3日	兰州	协议	股份转让协议、表决权委托协议
	2020年7月13日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权的请示
交易审批进程 问询1	2020年7月22日	兰州	文件	关于补充上报收购海默科技相关材料的函
交易审批进程 问询2	2020年7月31日	兰州	文件	关于补充上报收购海默科技控制权相关材料的函
交易审批进程 问询3	2020年8月17日	兰州	文件	关于上报海默科技控制权补充材料的函
	2020年8月28日	兰州	协议	附条件生效的股份认购协议

交易阶段	时间	地点	筹划决策方式	商议和决议内容
	2020年9月1日	兰州	报告	详式权益变动报告书
	2020年9月1日	兰州	报告	简式权益变动报告书
交易审批进程 问询4	2020年9月7日	兰州	文件	关于上报海默科技控制权补充材料的函
交易审批进程 问询5	2020年11月9日	兰州	文件	关于省政府国资委关注的海默科技收购事项相关问题的回复的报告
交易审批进程 问询6	2020年11月27日	兰州	文件	关于上报海默科技控制权补充材料的函
交易审批进程 问询7	2020年12月29日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权有关情况的报告
交易审批进程 问询8	2021年5月25日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权有关情况的报告
签署补充协议	2021年6月1日	兰州	协议	表决权委托协议之补充协议
签署补充协议	2021年6月2日	兰州	协议	股份转让协议之补充协议
交易审批进程 问询9	2021年6月3日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权有关情况的报告
交易审批进程 问询10	2021年9月29日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权有关情况的报告
交易审批进程 问询11	2021年12月16日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权项目有关情况的报告
交易审批进程 问询12	2021年12月24日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权项目有关情况的报告
交易审批进程 问询13	2022年3月22日	兰州	文件	关于收购海默科技控制权项目有关情况的报告
	2022年4月7日	兰州	函	关于解除股权转让协议的沟通函



交易阶段	时间	地点	筹划决策方式	商议和决议内容
交易终止	2022年4月13日	兰州	协议	海默科技控制权收购项目终止协议；第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第二十二次会议审议《关于终止2020年度向特定对象发行股票事项的议案》