

大连智云自动化装备股份有限公司 关于公司商誉事项的说明公告

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。

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年10月26日召开第五届董事会第四十二次临时会议，审议《关于〈二〇二三年第三季度报告〉的议案》。其中，董事马毓女士对上述议案投弃权票，投弃权票的理由是：对于商誉减值的扩大存在疑问。现将相关商誉事项说明如下：

一、公司商誉的变动情况

鑫三力和九天中创的商誉变动情况如下表：

单位：元

	2015年收购形成原始商誉	2019年计提商誉减值	2020年收购形成原始商誉	2021年计提商誉减值	2023年九天中创股权回购处置	截至2023年9月30日商誉余额
鑫三力商誉	897,419,398.55	-381,715,915.80	-	-461,889,712.28	-	53,813,770.47
九天中创商誉	-	-	225,187,240.61	-109,988,385.65	-115,198,854.96	0

公司于2015年收购深圳市鑫三力自动化设备有限公司（以下简称“鑫三力”）100%股权，形成原始商誉897,419,398.55元；经中联国际评估咨询有限公司评估，鑫三力商誉及相关资产组于2019年12月31日计提商誉减值381,715,915.80元，于2021年12月31日计提商誉减值461,889,712.28元；截至2023年9月30日，鑫三力商誉及相关资产组商誉余额为53,813,770.47元。

公司于2020年收购深圳市九天中创自动化设备有限公司（以下简称“九天中创”）81.3181%股权，形成原始商誉225,187,240.61元；经中联国际评估咨询有限公司评估，九天中创商誉及相关资产组于2021年12月31日计提商誉减值109,988,385.65元；截至2022年12月31日，九天中创商誉及相关资产组商誉

余额为 115,198,854.96 元；根据 (2022) 深国仲裁 4911 号《裁决书》的终局裁决及公司于 2023 年 3 月 20 日签署的《协议书》《股权回购协议》，由回购义务人及其指定的第三方投资人回购公司持有的九天中创 75.7727% 股权，上述股权回购的工商变更登记已于 2023 年 5 月 10 日完成，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，同时收购九天中创形成的商誉不再并入公司资产负债表，故对九天中创商誉及相关资产组商誉余额 115,198,854.96 元终止确认，截至 2023 年 9 月 30 日，九天中创商誉及相关资产组商誉余额为 0 元。

二、公司与董事马毓女士的沟通过程

1、公司已于 2023 年 10 月 23 日向全体董事、监事、高级管理人员发出了召开第五届董事会第四十二次临时会议的通知，并提供了公司编制的《2023 年第三季度报告》以及第五届董事会第四十二次临时会议审议议案的所有材料。

2、在知悉董事马毓女士对公司《2023 年第三季度报告》中的商誉事项存在疑问后，公司积极反复与马毓女士进行沟通，解释说明公司商誉形成的过程、商誉会计处理的方法、公司在 2023 年第三季度未计提商誉减值以及商誉减少的原因等，并且在公司《2023 年第三季度报告》中“一、主要财务数据”之“(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因”之“1、资产负债表项目变动情况”中，对“商誉”项目变动情况及变动原因进行了说明。同时，公司也向马毓女士说明公司《2023 年半年度报告》中商誉余额与公司《2023 年第三季度报告》中商誉余额一致，而马毓女士对公司《2023 年半年度报告》投同意票，前后表决意见不一致。但公司未能与马毓女士达成一致意见，最终马毓女士对公司《2023 年第三季度报告》投弃权票。

三、商誉变动的原因

公司《2023 年第三季度报告》中资产负债表列示的商誉由 2023 年 1 月 1 日的 169,012,625.43 元减少至 53,813,770.47 元，减少 115,198,854.96 元，具体原因说明如下：

1、公司在 2023 年第三季度未计提商誉减值，商誉期末余额与半年度期末余额一致。

2、商誉的减少系因进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，收购九天中创形成的商誉不再并入公司资产负债表，导

致相关的商誉减少。

后续公司将加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，严格按照相关规定履行信息披露义务。《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

大连智云自动化装备股份有限公司

董事会

2023年10月28日