



上海电气集团股份有限公司

关于对控股企业长期股权投资计提商誉减值准备的公告

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。

上海电气集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 3 月 26 日召开了公司董事会五届四十八次会议，会议审议通过了《关于公司对控股企业长期股权投资计提商誉减值准备的议案》。现将本次计提的具体情况公告如下：

一、 计提减值准备情况概述

公司拟对下属上海集优机械股份有限公司（“上海集优”）持有的内德史罗夫公司（“内德史罗夫”）产生的商誉计提减值准备，金额约人民币 3.2 亿元；拟对下属上海电气香港有限公司（“电气香港”）持有的 TEC4AERO GmbH（“宝尔捷”）产生的商誉计提减值准备，金额约 1.5 亿元人民币。两项计提具体情况如下：

（1）内德史罗夫主要从事工业紧固件和其他机械设备的制造业务，产品广泛用于汽车、航空航天和轨道交通等领域，其主要客户包

括大众、宝马等大型汽车制造商。上海集优于 2014 年 8 月 28 日从第三方公司取得了内德史罗夫 100% 股权，对价为现金约 1.9 亿欧元，其中包括 1.5 亿欧元（折合人民币约 12.2 亿元）的股权收购价款及承担 0.4 亿欧元（折合人民币约 3.3 亿元）的债务。收购完成后，内德史罗夫成为上海集优合并范围内的全资子公司，并由此产生约 1.9 亿欧元的商誉。

2020 年，由于新冠疫情的爆发和对应防控措施的实施，内德史罗夫的生产经营受到严重影响，导致其全年亏损约 2,600 万欧元。

鉴于新冠疫情仍然在欧洲地区蔓延，内德史罗夫据此调整了其 2021 年至 2025 年的预算及商业计划。公司基于该等商业计划及相关评估工作对内德史罗夫相关的商誉计提减值准备约人民币 3.2 亿元。

(2) 宝尔捷主要从事飞机构件的制造业务，并提供配套应用解决方案，为各类结构部件及最后组装提供完整的组装线及紧固机，其主要客户包括空客、波音等大型飞机制造商。电气香港于 2016 年 8 月 15 日出资 1.735 亿欧元(折合人民币约 13.88 亿)收购宝尔捷 100% 股权，并于 2018 年对其增资 4500 万欧元,增资后累计出资 2.185 亿欧元（折合人民币约 17.48 亿元）。收购完成后，公司将该企业作为以成本法计量的长期股权投资核算，收购价中约人民币 10.4 亿元为内含商誉。

2020 年，新冠疫情的爆发使整个航空产业进入寒冬期，宝尔捷 2020 年度营业收入从 2019 年度的 1 亿欧元下降至 7000 万欧元，年度亏损 2480 万欧元。

基于上述原因，宝尔捷调整了其 2021 年至 2025 年度的预算及商业计划。公司基于该等商业计划及相关评估工作后对宝尔捷计提商誉减值准备约人民币 1.5 亿元。

二、 计提准备对公司财务状况的影响

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司对上海集优的综合持股比例为 55.06%，对内德史罗夫的综合持股比例为 55.06%。扣除少数股东影响后，本次商誉减值准备对公司净利润的影响约为人民币 1.8 亿元。

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司对电气香港的综合持股比例为 100%，对宝尔捷的综合持股比例为 100%。本次商誉减值准备对公司净利润的影响约为人民币 1.5 亿元。

综上所述，前述两项商誉减值准备对公司 2020 年度净利润影响金额合计约为人民币 3.3 亿元。

三、 董事会对本次计提的意见

公司已于 2021 年 3 月 26 日召开了公司董事会五届四十八次会议，会议审议通过了《关于公司对控股企业长期股权投资计提商誉减值准备的议案》。

根据企业会计准则和相关会计政策的规定，公司本次计提商誉减值准备符合公司实际情况及相关会计政策，能够更加公允地反映公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司和中小投资者利益的情况，相关决策程序合法合规。同意公司本次计

提商誉减值准备事项。

四、 独立董事对本次计提的意见

公司基于谨慎性原则计提减值准备，符合企业会计准则和相关会计政策的规定，有利于反映公司资产实际情况，没有损害公司及股东，特别是中小股东利益。计提减值准备能够更加公允地反映公司的财务状况。同意公司本次计提商誉减值准备事项。

五、 监事会对本次计提的意见

公司此次计提商誉减值准备体现出会计处理的稳健，公允反映了公司的资产及财务状况，没有损害公司及中小股东利益，相关程序合法合规。同意公司本次计提商誉减值准备事项。

特此公告。

上海电气集团股份有限公司董事会

二〇二一年三月二十六日