

## 宁波弘讯科技股份有限公司

### 关于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。

宁波弘讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“弘讯科技”）于2021年4月23日召开第四届董事会2021年第三次会议审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》，根据相关规定，现将计提商誉减值准备的相关情况公告如下：

#### 一、 本次计提商誉减值准备情况概述

##### 1. 商誉的形成

2016年，公司总经理办公会审议通过关于公司间接全资子公司弘讯科技股份有限公司（以下简称“台湾弘讯”）以11,291.40万新台币元通过老股受让瀚达电子股份有限公司（以下简称“瀚达电子公司”）已发行股份及认购新发行股份共计1,530,000股，交易完成后台湾弘讯持有瀚达电子公司发行后股份总数的68%。该股权交易价格与合并日（即2016年4月30日）可辨认净资产公允价值的差额15,089,884.57元人民币在合并财务报表中确认为商誉，本次投资事项详见于2016年年度报告相关章节。

##### 2. 商誉测试评估情况

瀚达电子公司的欧洲地区客户占比较高，2020年度新冠疫情对瀚达电子营业收入影响较大，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，对截止2020年12月31日因投资瀚达电子公司形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值迹象。按照谨慎性原则，公司聘请了坤元资产评估有限公司对瀚达电子公司的股东权益价值进行评估，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。根据上述方法，坤元资产评估有限公司出具的《宁波弘讯科技股份有限公司拟对收

购瀚达电子股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的资产组价值评估项目》（坤元评报[2021] 248号）。

评估基准日 2020 年 12 月 31 日根据收益法瀚达电子公司股东权益（含商誉）价值为 26,270,000.00 新台币元，按评估基准日汇率中间价（100 新台币=23.21 元人民币）折合人民币为 6,097,267.00 元，相关数据具体如下：

	金额 (人民币元)
a 股东权益（含商誉）价值	6,097,267.00
b 母公司持有的股东权益（含商誉）价值(a*68%)	4,146,141.56
c 含商誉的资产净额账面价值	28,693,241.55
d 母公司持有的含商誉的资产净额账面价值(c*68%)	19,511,404.25
可收回金额与含商誉的资产净额账面价值（d-b）	-15,365,262.69

## 二、 本次计提商誉减值准备对公司的影响

参考坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2021）248号），预计可收回金额与含商誉的资产净额账面价值相差 15,365,362.69 元，已超过目前账面商誉 15,089,884.57 元，因此全额计提减值损失 15,089,884.57 元。本次值商誉减值准备计提后，相应减少公司归属于母公司所有者的净利润 15,089,884.57 元。

本次计提商誉减值准备事宜已在公司 2020 年年度报告中反映。

## 三、 本次计提商誉减值准备的审批程序

### 1. 董事会审议情况

公司上述计提商誉减值准备事项，经由 2021 年 4 月 23 日召开的第四届董事会 2021 年第三次会议，以全票同意通过。经审核，董事会认为：公司本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》的相关规定，体现了公司会计政策的稳健、谨慎，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，结合实际情况，同意公司本次计提商誉减值准备 15,089,884.57 元，并计入公司 2020 年度损益。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，本次计提商誉减值准备事项无需提交股东大会审议。

---

## 2. 独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事认为，公司本次计提商誉减值准备事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提商誉减值准备后，能够更加客观、公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，同意本次计提商誉减值准备。

## 3. 监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

监事会认为，在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提商誉减值准备。

## 四、 备查文件

1. 公司第四届董事会 2021 年第三次会议决议；
2. 公司第四届监事会 2021 年第一次会议决议；
3. 公司独立董事对第四届董事会 2021 年第三次会议相关事项的独立意见；
4. 《资产评估报告》（坤元评报（2021）248 号）。

特此公告。

宁波弘讯科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日