

联化科技股份有限公司

关于 2019 年度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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

联化科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年2月21日召开第七届董事会第五次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于2019年度计提商誉减值准备的议案》，现将有关事项公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

（一）公司收购Project Bond Holdco Limited 100%股权所形成的商誉

公司于2017年支付了10,821.40万英镑合并成本收购了Project Bond Holdco Limited 100%的权益，合并成本超过按比例获得的Project Bond Holdco Limited可辨认净资产公允价值为3,736.90万英镑，该差额在2017年12月31日计62,196.23万元人民币，确认为与Project Bond Holdco Limited相关的商誉。

（二）公司对收购Project Bond Holdco Limited 100%股权所形成商誉计提减值准备情况

公司以2018年12月31日为基准日对上述商誉进行减值测试，并聘请专业评估机构对上述公司发生减值迹象的相关资产进行评估，经会计师事务所审计，公司2018年度计提与Project Bond Holdco Limited相关的商誉减值准备金额为9,713.84万元人民币。

公司以2019年12月31日为基准日对上述商誉再次进行减值测试，并聘请专业评估机构对上述公司发生减值迹象的相关资产进行评估。截至目前，公司财务部门初步估算并基于谨慎性原则，预计2019年全年商誉减值准备金额为22,538.23万元人民币，占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例在30%以上且绝对金额超过人民币一千万元。最终数据有待评估机构、会计师事务所确定。

资产名称	公司子公司Lianheteck Europe Limited（如2017年报所述，公司对英国部分子公司进行了结构调整）收购英国Project Bond Holdco Limited
------	--

	100%的股权所形成的包含商誉的资产组
账面价值	10,349.13万英镑
资产可收回金额	7,828.07万英镑
资产可收回金额的计算过程	收益法
本次计提商誉减值准备的依据	根据《企业会计准则第8号-资产减值》、《会计监管风险提示第8号——商誉减值》等相关规定
本次计提商誉减值准备的金额	不超过2,521.06万英镑（22,538.23万元人民币）
本次计提商誉减值准备的原因	2019年，因尚处于整合期间等原因，公司子公司Lianhetech Europe Limited出现经营亏损，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司对因收购Project Bond Holdco Limited 100%股权形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。

公司对计提因收购Project Bond Holdco Limited 100%股权形成的商誉减值准备事项已经公司2020年2月21日召开的第七届董事会第五次会议和第七届监事会第三次会议审议通过，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定。

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金额为22,538.23万元人民币，计入公司2019年度损益，导致公司2019年度报告合并报表归属于上市公司股东的净利润降低22,538.23万元人民币。本次计提商誉减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响。具体财务数据以公司经审计后正式披露的2019年度报告为准。

三、董事会关于本次计提商誉减值准备的说明

公司董事会认为，本次计提商誉减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定，按照谨慎性原则及公司资产的实际情况，公司本次计提商誉减值准备能公允反映截至2019年12月31日公司的财务状况及经营成果，董事会同意本次计提商誉减值准备22,538.23万元人民币。

四、独立董事意见

公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提商誉减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财

务状况，独立董事同意本次计提商誉减值准备。

五、监事会意见

公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定计提商誉减值准备，符合公司实际情况，经过商誉减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，公司监事会同意本次计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第七届董事会第五次会议决议；
 - 2、公司第七届监事会第三次会议决议；
 - 3、独立董事关于公司第七届董事会第五次会议相关事项的独立意见；
- 特此公告。

联化科技股份有限公司董事会

二〇二〇年二月二十二日