

安徽德豪润达电气股份有限公司 关于补充计提 2018 年度资产减值准备的公告

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。

安徽德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 11 月 16 日召开的第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于补充计提 2018 年度资产减值准备的议案》。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的相关规定，公司需补充计提 2018 年度资产减值准备，具体情况如下：

一、补充计提资产减值准备情况概述

公司分别于 2019 年 7 月 9 日、7 月 22 日召开的第六届董事会第十四次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于授权管理层推进关闭 LED 芯片工厂相关事宜的议案》，认可公司管理层于 2018 年第四季度处理 LED 芯片业务的相关工作并同意关闭 LED 芯片工厂，同时授权管理层继续加快推进实施。

为协助公司管理层重新考虑 LED 芯片事业部截止至 2018 年 12 月 31 日的各项资产减值情况，公司董事会授权管理层聘请独立的专业评估机构进行资产减值测试。

截止 2019 年 9 月末，公司已经完成了 LED 芯片工厂生产人员的遣散、设备封存，工厂已经停止生产运作。

公司管理层根据授权聘请了具有证券业务资格的中联国际评估咨询有限公司（以下简称“中联国际”）对截止至 2018 年 12 月 31 日 LED 芯片业务相关的非流动资产行了评估，并出具了《安徽德豪润达电气股份有限公司为编制财务报表拟进行资产减值测试涉及其指定的各项资产可回收价值资产评估报告》（中联国际评

字【2019】第 OKMQB0606 号，以下简称“评估报告”）。评估结果显示，纳入评估范围内的 LED 芯片非流动资产账面值 399,222.83 万元，可回收价值评估值为 130,460.51 万元。

根据企业会计准则第 8 号-资产减值及应用指南的规定指引，在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础。公司根据评估报告评估明细表逐项检查资产可收回金额低于账面净值的项目，计算应计减值金额。应计提资产减值准备 291,058.64 万元，其中：固定资产减值准备 211,939.34 万元，无形资产减值准备 51,665.07 万元，开发支出减值准备 10,721.52 万元，在建工程减值准备 2,705.93 万元，递延收益-售后回租回拨余额增加 14,026.78 万元。

公司管理层在与资产评估师充分沟通的基础上接纳评估机构的专业结论，与立信会计师事务所充分沟通的基础上认为应当对 LED 芯片非流动资产计提减值准备事项作为一项前期会计差错处理，追溯调整 2018 年度财务报表，具体调整情况详见与本公告同日刊登的《关于会计差错更正的公告》（公告编号：2019-139）。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次补充计提资产减值准备，将使得公司 2018 年度更新后的合并报表利润总额较更新前减少 291,058.64 万元（注：更新前的报表数据为 2019 年 8 月 30 日披露的《2018 年年度报告》中的数据）。

三、本次计提资产减值准备的审批程序

本次补充计提资产减值准备的事项已经公司于 2019 年 11 月 16 日召开的第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

四、董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会认为：本次补充计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次补充计提资产减值准备后更能准确地反映截止 2018 年 12 月 31 日的资产价值、财务状况和经营成果，使公司的会计信息更加客观、公允。

五、独立董事对公司本次计提资产减值准备事项的意见

公司独立董事认为：经审阅公司本次补充计提 2018 年度资产减值准备的相关

资料，我们认为：公司本次补充计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，履行了相应的审批程序。补充计提资产减值准备后能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，因此我们同意公司本次计提相关资产减值准备的事项。

六、监事会对公司本次计提资产减值准备事项的意见

公司监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策补充计提资产减值准备，符合公司实际情况，将使公司 2018 年度财务报表更公允地反映截止 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况和经营成果。公司董事会补充计提资产减值准备的决策程序符合《企业会计准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》、公司的《公司章程》等的相关规定。因此，我们同意公司本次补充计提资产减值准备的事项。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第十九次会议决议。
- 2、公司第六届监事会第十二次会议决议。
- 3、独立董事关于公司第六届董事会第十九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

安徽德豪润达电气股份有限公司董事会

二〇一九年十一月十八日