

广东超华科技股份有限公司 关于计提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。

广东超华科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 10 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。鉴于深圳市贝尔信智能系统有限公司（以下简称“贝尔信”）控股股东郑长春因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，公司对贝尔信 2015 年度、2016 年度、2017 年度财务数据进行仔细核查，根据目前掌握的相关材料，依据企业会计准则的规定，对公司 2015 年末长期股权投资计提资产减值。具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1. 本次计提资产减值准备的原因

鉴于贝尔信控股股东郑长春因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，超华科技对贝尔信 2015 年度、2016 年度、2017 年度财务数据进行仔细核查，同时根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达专字【2018】粤 A2156 号专项审计报告，贝尔信为骗取公司投资及为达到完成业绩承诺的目标，2014 至 2016 年度通过虚假合同虚构收入和利润且金额巨大，公司认为对贝尔信的长期股权投资已发生减值损失并全额计提长期股权投资减值准备。

2. 本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

根据目前掌握的相关材料，基于谨慎性原则，公司对 2015 年度计提长期股权投资资产减值准备 180,000,000.00 元。

3. 公司本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过，董事会审计委员会对该事项的合理性进行了说明，

独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2015年公司计提长期股权投资资产减值准备180,000,000.00元，将减少2015年度净利润180,000,000.00元，相应减少2015年末所有者权益180,000,000.00元。

本次计提资产减值准备不涉及利润操纵。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）重新出具了《2015年度审计报告》。

公司将对本次计提资产减值导致的前期财务报表会计差错进行追溯调整。

三、本次计提资产减值准备的明细说明

现将本次长期股权投资计提资产减值的相关事项说明如下：

资产名称	长期股权投资
账面价值	18,000.00 万元
本次计提资产减值准备的依据	根据《企业会计准则第8号--资产减值》，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
计提金额	18,000.00 万元
计提原因	鉴于贝尔信控股股东郑长春因涉嫌合同诈骗正在被公安机关立案调查，根据目前掌握的资料，基于谨慎性原则计提。

四、审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会对计提公司 2015 年度资产减值准备合理性进行了审查，认为：本次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，依据充分，更加公允地反映了公司的资产状况，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此同意本次计提资产减值准备事项。

五、独立董事意见

独立董事对公司计提资产减值准备事项发表如下独立意见：公司本次计提资

产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定的要求，依据充分合理，能客观公允反映公司的资产状况；董事会审议该事项的决策程序合法合规，不存在损害公司和股东，特别是中小股东利益的情况。我们同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

经审核，监事会认为：公司计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定，依据充分，决策程序合法，公允地反映了公司的资产状况，有利于向投资者提供更加可靠的财务信息，因此，监事会同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1.经与会董事签字并盖章的《第五届董事会第十四次会议决议》；
- 2.经与会监事签字并盖章的《第五届监事会第十三次会议决议》；
- 3.经独立董事签字的《独立董事关于第五届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》；
- 4.经审计委员会委员签字盖章的《董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明》。

特此公告。

广东超华科技股份有限公司董事会

二〇一八年十月二十五日