

珠海华金资本股份有限公司

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。

珠海华金资本股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2018年8月23日召开了九届董事会第十次会议、九届监事会第三次会议，审议并通过了《关于计提资产减值准备的议案》。现将有关事项公告如下：

一、应收账款及存货计提情况

1、公司对应收账款、其他应收款坏账采用账龄分析法与单项计提法相结合的方式计提坏账准备，共计提坏账准备913.63万元，其中应收账款904.13万元，其他应收款9.50万元。

2、公司按照存货成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备，共计提存货跌价准备35.68万元。

2018年上半年，公司共计提各类资产减值准备949.31万元。

二、参股公司股权投资计提情况

公司于2012年通过控股子公司出资1,600万元，持有深圳力合光电传感股份有限公司（以下简称“力合光电”）2.8571%股权。公司持有深圳力合高科技有限公司（以下简称“力合高科”）20.983%股权；力合高科持有力合光电42.17%股权，为力合光电的第一大股东。

力合光电的主营业务为光电显示及触摸屏用镀膜产品及组件、光电传感材料及器件的研发、生产与销售等。近年来，受市场环境和环保督查影响，力合光电经营状况不太理想。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司董事会批准，2017年度报告中已对力合光电股权投资计提了750万元的资产减值准备，目前账面价值为850万元。

2018年7月31日，公司收到力合光电、力合高科的股东会决议。力合高科股东会同意豁免力合光电5,382万元债务及利息，基于债务豁免的前提，力合光电聘请了第三方评估机构评估。根据评估结果，力合光电的估值为711.8万元，力合光电股东

会同意以 700 万元的投前估值，由公司原管理层增资 700 万元，投后占 50%股权。根据上述增资方案测算，公司持有的力合光电股权将稀释至 1.43%，据此，公司判断该笔投资的可收回金额为 20.02 万元，低于其账面价值 850 万元，拟计提减值准备金额为 829.98 万元。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

2018 年上半年对应收账款、存货等计提 949.31 万元的资产减值准备，对公司 2018 年半年度合并归属于母公司净利润的影响数为-544 万元。2018 年 8 月对力合光电的股权投资计提 829.98 万元的资产减值准备，对公司 2018 年第三季度合并归属于母公司净利润的影响数为-698.93 万元。

四、公司监事会及独立董事关于计提资产减值准备的意见

监事会认为：按照《企业会计准则》、深交所《主板上市公司规范运作指引》等相关规定及公司的会计政策，公司本次计提资产减值准备符合公司资产实际情况和相关政策规定，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠。董事会对该事项的决策程序合法合规。同意本次计提资产减值准备。

独立董事认为：本次计提资产减值准备依据充分、决策程序规范，符合《企业会计准则》及公司《财务管理制度》的规定和要求，有利于真实反映公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意公司本次计提资产减值准备。

五、备查文件

- 1、九届董事会第十次会议决议；
- 2、九届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于相关事项的独立意见。

特此公告。

珠海华金资本股份有限公司董事会

2018 年 8 月 27 日