

奥瑞德光电股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

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。

奥瑞德光电股份有限公司（以下简称：公司）于 2019 年 4 月 24 日 8:30 召开了第八届董事会第五十五次会议，会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。现将本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，对截止到 2018 年 12 月 31 日的相关资产进行了减值测试。根据测试结果，公司对存在减值迹象的各类资产计提减值准备。

（一）2018 年合并报表共计新增计提减值准备（不含商誉）114,472.40 万元，转回减值准备 1,319.12 万元，转销减值准备 1,150.14 万元。具体情况如下：

单位：人民币 万元

项目	本年计提	本年转回	本年转销
坏账准备	87,342.31	146.28	
其中：应收账款	46,468.22		
其他应收款	40,874.09		
长期应收款		146.28	
存货跌价准备	21,800.93	1,172.84	1,150.14
长期股权投资减值损失	553.16		
固定资产减值损失	4,356.34		
工程物资减值损失	419.66		
合计	114,472.40	1,319.12	1,150.14

（二）商誉商标减值情况

商誉系公司于 2015 年 12 月收购江西新航科技有限公司（以下简称新航科技）时产生，为在收购日收购方支付的对价超过其享有被收购单位的可辨认净资产公允价值份额的部分。

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉包含在内，调整资产组的账面价值，然后将调整的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生减值。

商誉的测试情况如下：

项目	金额（万元）
固定资产	1,396.31
无形资产	7,358.72
开发支出	167.21
商誉	214,743.17
包含商誉资产组面值	223,665.41
资产组可收回金额	58,000.00
减值金额	165,665.41

于评估基准日的评估范围是公司并购新航科技形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、开发支出。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）参照了上海众华资产评估有限公司于2019年3月31日出具的沪众评报字（2019）第0014号《奥瑞德光电股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试涉及的江西新航科技有限公司资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本年度计提资产减值准备共计278,818.69万元，全部计入公司2018年度损益，相应减少公司2018年度利润总额278,818.69万元。

三、本次计提履行的审议程序

公司于2019年4月24日召开了第八届董事会第五十五次会议，以6票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。

公司于2019年4月24日召开了第九届监事会第二次会议，以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过《关于公司计提资产减值准备的议案》。

本次计提需提交公司股东大会审议。

四、独立董事的独立意见

公司计提资产减值准备的表决程序合法、依据充分；公司已建立健全相关的内控制度。公司本次计提资产减值准备坚持了稳健的会计原则，以规避财务风险、

更能公允反映资产状况和经营成果为目的,确保了公司的规范运作,未发现存在损害公司及广大投资者利益的情形。我们同意本次计提资产减值准备。

五、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的说明

公司董事会审计委员会对《关于计提资产减值准备的议案》审议后认为:公司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,是经资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的,依据充分。

计提资产减值准备后,公司 2018 年度财务报表能够更加公允地反映截至 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。同意公司本次资产减值准备的计提。

六、监事会关于公司计提资产减值准备的说明

监事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备,符合公司实际情况,本次资产减值准备计提后使公司 2018 年度财务报表能更公允的反映截至 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定,监事会同意公司本次资产减值准备的计提。

特此公告。

奥瑞德光电股份有限公司董事会

2019 年 4 月 24 日