

股票代码：002763

股票简称：汇洁股份

公告编号：2019-014

深圳汇洁集团股份有限公司

关于 2018 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

深圳汇洁集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

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

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，且为了更加真实、准确地反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于 2018 年末对存货、应收款项、商誉等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值、应收款项回收可能性、商誉的真实性进行了充分的分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经过公司及下属子公司对 2018 年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括存货、应收款项及商誉等，进行全面清查和资产减值测试后，拟计提 2018 年度各项资产减值准备 4,990.75 万元，明细如下表：

资产名称	年初至期末计提资产减值准备金额（万元）	占 2018 年度归属于母公司所有者的净利润的比例
应收账款	605.73	3.66%
其他应收款	117.27	0.71%
存货	4,242.09	25.61%

商誉	25.66	0.15%
合计	4,990.75	30.13%

3、公司对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三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，本次计提资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备合计 4,990.75 万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 3,776.06 万元，相应减少 2018 年度归属于母公司所有者权益 3,776.06 万元。本次计提资产减值准备已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

三、存货减值准备计提情况说明

公司及下属子公司各类存货 2018 年 12 月末账面余额、可变现净值及计提跌价准备余额如下：

单位：万元

项目	账面余额	可变现净值	计提存货跌价准备余额
存货	76,886.37	72,498.81	4,387.56

据上表，公司及下属子公司 2018 年 12 月末存货计提跌价准备余额合计为 4,387.56 万元，其中于 2017 年末已计提存货跌价准备 1,592.11 万元，并于 2018 年度因出售产成品转销 1,446.64 万元，因此本次计提存货跌价准备 4,242.09 万元，占 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 25.61%。

具体情况如下：

资产名称	存货
账面价值	76,740.90 万元
资产可收回金额	72,498.81 万元
资产可收回金额的计算过程	公司根据单个存货可变现净值低于成本的，按差额计算得出需计提存货跌价准备的金额
计提依据	企业会计准则

计提金额	4,242.09 万元
计提原因	公司存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备

四、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司 2018 年度计提存货、应收款项及商誉减值准备共计 4,990.75 万元，计提资产减值准备依据充分，公允的反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

五、监事会意见

监事会认为，公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况，监事会同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备采用稳健的会计原则，符合《企业会计准则》和相关规章制度，公允地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，决策程序合法合规，不存在损害公司和全体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。

七、备查文件

- 1、公司第三届董事会第十三次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第十一次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳汇洁集团股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日