

广州海格通信集团股份有限公司

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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州海格通信集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年3月26日召开了第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》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。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原因

根据《企业会计准则》、《会计监管风险提示第8号——商誉减值》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，为真实反映公司截至2019年12月31日的资产价值和财务状况，基于谨慎性原则，公司对各类应收款项、存货、商誉等资产进行了全面清查和减值测试，拟对存在减值迹象的相关资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

（1）公司本次计提减值准备的资产项目主要为商誉、应收账款、存货等，计提各项资产减值准备总金额为16,295.89万元，明细如下表：

项目	计提减值准备金额（万元）
商誉	10,724.93
应收账款	5,390.74

项目	计提减值准备金额（万元）
存货	150.93
其他应收款	29.29
合计	16,295.89

(2) 本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

二、计提商誉减值准备的情况说明

根据《企业会计准则》及《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等相关要求，公司聘请国众联资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“国众联”）对公司含商誉的资产组价值进行评估。根据国众联出具的评估报告，基于对北京摩诘创新科技股份有限公司（以下简称“摩诘创新”）、武汉嘉瑞科技有限公司（以下简称“嘉瑞科技”）、四川海格恒通专网科技有限公司（以下简称“海格恒通”）三家子公司经营状况及未来业务发展情况的判断，公司拟对收购三家子公司股权形成的商誉计提减值准备，计提总金额合计为 10,724.93 万元。具体减值情况如下：

项目	收购摩诘创新、武汉嘉瑞、海格恒通股权时形成的商誉
账面价值	99,355.18 万元
资产的可回收金额	85,002.09 万元
商誉减值准备	14,353.09 万元
其中：本次计提商誉减值准备的数额	10,724.93 万元
资产可收回金额的计算过程	依据《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关规定，在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确定相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。
本次计提商誉减值准备的依据	按照《企业会计准则》及《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等相关规定

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司 2019 年度计提资产减值准备金额共计 16,295.89 万元，减少公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润 16,295.89 万元，相应减少公司 2019 年度归属于上市公司股东所有者权益 16,295.89 万元；计提资产减值准备后，公司 2019 年度利润总额为 59,929.55 万元，归属于上市公司股东的净利润为 51,947.12 万元，上述数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

四、董事会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定的要求，体现了会计谨慎性原则，计提依据充分，符合公司实际情况。本次计提减值准备后能够更加真实地反映公司财务状况和资产价值，使公司的会计信息更具有合理性。董事会同意公司本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，事项依据充分，符合《企业会计准则》和公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反应公司的财务状况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东合法利益的情况。同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

公司本次计提资产减值准备的决议程序合法合规、依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司本次计提资产减值准备能够公允地反映公司资产状况、财务状况及经营情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第六次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第四次会议决议；

- 3、独立董事关于第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见；
- 4、国众联资产评估土地房地产估价公司出具的评估报告。

广州海格通信集团股份有限公司

董 事 会

2020年3月28日