

证券代码：300793

证券简称：佳禾智能

公告编号：2021-021

佳禾智能科技股份有限公司

关于对子公司长期股权投资计提减值准备的公告

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。

佳禾智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月19日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对子公司长期股权投资计提减值准备的议案》，本议案尚需经股东大会审议通过。为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定，结合企业实际经营情况和资产现状，本着谨慎性原则，2020年度对公司全资子公司东莞市玮轩电子科技有限公司（以下简称“玮轩电子”）计提了长期股权投资减值准备，现将本次计提长期股权投资减值准备的具体情况公告如下：

一、长期股权投资账面价值基本情况

根据《企业会计准则》和公司会计政策的规定，公司于2020年末对子公司长期股权投资进行了减值判断，经减值测试对所投资的玮轩电子计提长期股权投资减值损失5,044.68万元。该项长期股权投资减值损失的计提对2020年度合并报表净利润不产生直接影响。

二、本次计提长期股权投资减值准备原因、依据和金额

基于玮轩电子拟注销（具体见2020年12月1日巨潮资讯网上公告的《关于注销全资子公司东莞市玮轩电子科技有限公司的公告》，公告编号2020-061），根据子公司期末净资产对持有的子公司长期股权投资进行了减值测试。公司对玮轩电子的初始投资金额为1,000.00万元，因授予玮轩子公司员工股权激励形成对玮轩电子的长期股权投资金额5,600.00万元，因此截至2020年12月31日，公司对玮轩电子的长期股权投资账面价值为6,600.00万元。

经审计2020年末玮轩电子净资产估值为1,555.32万元，按照100%的持股比例，估计资产的可回收金额为1,555.32万元，本年度计提减值准备5,044.68万元。

三、本次计提长期股权投资减值准备对公司财务状况的影响

本次计提母公司对子公司玮轩电子的长期股权投资减值准备仅减少母公司利润5,044.68万元，不影响合并报表利润。

四、董事会关于计提长期股权投资减值准备的合理性的说明

公司本次计提长期股权投资减值准备共计5,044.68万元，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果；本次计提长期股权投资减值准备是基于谨慎性原则做出的，其依据真实、可靠，确保了公司财务报告的准确、完整，使公司的会计信息更具有合理性。

五、董事会审计委员会关于本次计提长期股权投资减值损失的说明

公司董事会审计委员会审核后认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值损失后能更加公允的反映截止2020年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事关于计提长期股权投资减值准备的独立意见

根据《企业会计准则》和相关会计政策，公司本次计提资产减值准备符合公司资产的实际情况及相关政策的要求。公司计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，同意公司本次计提资产减值准备共计人民币5,044.68万元。

七、监事会意见

按照企业会计准则和公司会计政策的有关规定，公司本次计提资产减值准备共计5,044.68万元，符合公司资产实际情况和相关政策规定，董事会就该事项的决策程序合法。计提上述资产减值准备资产减值准备可以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。

九、备查文件

- 1、公司第二届董事会第十四次会议决议；
- 2、公司第二届监事会第十二次会议决议；
- 3、独立董事对第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

佳禾智能科技股份有限公司董事会

2021年4月20日