

汉威科技集团股份有限公司

关于2018年度计提资产减值准备的公告

本公司及其董事保证公告内容真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

汉威科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年3月27日召开第四届董事会第二十二次会议和第四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，现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备概述

（一）本次计提资产减值准备的原因

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第10号——年度报告披露相关事项》、《企业会计准则第8号——资产减值》及公司会计政策等相关规定的要求，基于谨慎性原则，为了更加真实、准确的反映公司的资产与财务状况，公司对2018年度应收款项、可供出售金融资产、商誉等资产进行资产减值测试，对可能发生减值损失的资产计提资产减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的范围和总金额

公司对2018年年末可能发生减值迹象的资产进行资产减值测试后，计提资产减值准备合计77,229,595.51元。其中：

资产名称	2018年度计提资产减值准备 金额（元）	占2017年度经审计归属于母公 司所有者净利润的比例
应收款项	21,380,340.61	19.38%
可供出售金融资产	300,000.00	0.27%
商誉	55,549,254.90	50.35%
合计	77,229,595.51	70.00%

二、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项，已经公司第四届董事会第二十二次会议及第四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。本次计提资产减值准备事项尚需提交股东大会审议。

三、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 77,229,595.51 元，将减少公司 2018 年度利润总额 77,229,595.51 元，本次计提资产减值准备已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

（一）计提应收款项减值准备确认标准及计提方法

2018 年度公司计提应收款项减值准备共计 21,380,340.61 元。应收款项减值准备的确认标准及计提方法为：

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万元以上或占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备	账龄分析法
单项金额重大但风险不大的款项（坏账准备计提方法为个别认定法）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(二) 计提可供出售金融资产减值准备确认标准及计提方法

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(三) 计提商誉减值准备确认标准及计提方法

公司将商誉在所收购子公司的整体资产与业务确定为一个资产组。报告期末，公司对与商誉相关的各资产组进行了减值测试。首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。资产组的可收回金额按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定。

减值测试中采用的关键参数包括：预测期内各业务收入增长率、稳定期增长

率、毛利率、营业费用增长率、折现率等，公司管理层根据已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合确定相关关键假设，其中嘉园环保有限公司资产组、鞍山易兴自动化工程有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）参考利用了北京中企华资产有限责任公司出具的《汉威科技集团股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的相关资产组可收回价值资产评估报告》。根据测试结果，嘉园环保有限公司、鞍山易兴自动化工程有限公司、英吉森安全消防系统（上海）有限公司可收回金额低于其调整后的资产组的账面价值，本期合计计提商誉减值准备 55,549,254.90 元。

五、审计委员会关于本次计提资产减值准备的说明

经审核，审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，本次计提资产减值准备后，财务报表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。同意本次计提资产减值准备并报告董事会审议批准。

六、董事会关于本次计提资产减值准备的说明

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》的相关规定，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提资产减值准备。

七、独立董事关于本次计提资产减值准备的意见

公司计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提资产减值准备后，能够更加公允地反应公司的财务状况，同意本次计提资产减值准备。

八、监事会意见

经审议，监事会认为：董事会审议本次计提资产减值准备的议案程序合法、合规。公司本次计提资产减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允反映公司的财务状况以及经营成果，监事会同意本次计提资产减值准备事宜。

九、备查文件

- 1、《汉威科技集团股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议》；
- 2、《汉威科技集团股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议》；
- 3、《汉威科技集团股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十二次会议相关事项发表的独立意见》。

特此公告。

汉威科技集团股份有限公司
董 事 会
二〇一九年三月二十九日