

## 深圳达实智能股份有限公司 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。

深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月29日召开第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，根据公司《资产减值准备管理制度》的要求，本次计提资产减值准备需经股东大会审议通过。现就相关事宜公告如下：

### 一、 计提资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止2018年12月31日的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司（含子公司）于2018年末对应收款项、存货、固定资产、长期股权投资等资产进行了全面清查及评估，在此基础上对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

本次计提资产减值准备的范围包括应收款项、商誉，公司拟对2018年末合并财务报表范围内相关资产计提资产减值准备总额为8,865.59万元，该事项已经中勤万信会计事务所审计。本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。其中单项计提资产减值准备明细如下表：

科目	期初余额	本期增加	本期转销	期末余额
应收账款	18,849,892.56	50,745,561.98	4,148,086.17	65,447,368.37
其他应收款	70,000.00	154,000.00		224,000.00
长期应收款	1,266,275.86			1,266,275.86
商誉	25,102,454.25	2,826,403.28	25,102,454.25	2,826,403.28
合计	45,288,622.67	53,725,965.26	29,250,540.42	69,764,047.51

根据公司《资产减值准备管理制度》的要求，本次单项计提资产减值准备金额达到股东大会审议标准，需提交股东大会审议。

## 二、 本次单项计提资产减值准备的具体情况说明

### （一） 单项计提坏账准备情况

本报告期，公司单项计提坏账准备 5,372.60 万元，其中单项金额重大并单独计提坏账准备 5,000 万元，主要原因为 2017 年 7 月 3 日，公司控股子公司深圳达实融资租赁有限公司与安徽盛运重工机械有限责任公司（以下简称“盛运重工”）签订保理合同，提供票据保理融资额度人民币 10,000.00 万元。盛运重工于 2017 年 7 月 3 日将其持有安徽盛运环保（集团）股份有限公司的商业承兑汇票转让给公司办理了票据背书及融资，金额人民币 10,000.00 万元，融资期限为 2017 年 7 月 13 日—2018 年 7 月 12 日。截止 2018 年 12 月 31 日，公司对盛运环保应收票据余额人民币 10,000.00 万元（已逾期）。盛运环保因经营情况发生重大变化，银行账户被冻结，已进入重组清算阶段。按照《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定的要求，结合公司对该客户回款的风险分析与评估，以及可回收性的判断，公司在 2018 年度对盛运环保计提 5,000.00 万元坏账减值准备。

### （二） 计提商誉减值准备情况

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》以及公司会计政策等有关规定，出于谨慎性原则，公司对深圳市小鹿暖暖科技有限公司（以下简称“小鹿暖暖”）商誉相关资产组的可收回价值进行评估，目前小鹿暖暖业务处于停滞阶段，未来现金流量不确定，截至 2018 年 12 月 31 日小鹿暖暖商誉相关资产组的可辨认净资产的账面价值和商誉的合计数为 687.44 万元，商誉减值损失 282.64 万元。因此，公司计提商誉减值准备金额为 282.64 万元。

## 三、 本次单项计提资产减值准备对公司的影响

本次单项减值准备事项计入公司 2018 年损益，使公司 2018 年利润总额减

少 5,372.60 万元。

#### **四、 董事会关于公司计提资产减值准备合理性的说明**

公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，公司董事会认为：公司本次计提资产减值准备事项遵照了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合谨慎性原则，计提资产减值准备依据充分。计提减值准备后，公司 2018 年度财务报表能更加公允反映截至 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值和 2018 年度的经营成果，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

#### **五、 备查文件**

- 1、第六届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第六届监事会第十三次会议决议。

深圳达实智能股份有限公司董事会

2019年4月29日