

积成电子股份有限公司

关于 2019 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、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

积成电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月22日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次计提减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《规范运作指引》等有关规定和公司相关会计政策，为真实、准确地反映公司 2019 年度的经营成果及截至 2019 年 12 月 31 日的资产价值，基于谨慎性原则，公司对合并报表范围内的资产进行了分析，对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。

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

经公司及子公司对 2019 年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括持有待售资产、应收款项、存货、商誉、固定资产、在建工程等，进行全面清查和资产减值测试后，2019 年度计提各项资产减值准备 3,042.34 万元，明细如下表：

资产名称	2019 年提资产减值准备金额（万元）	占 2019 年度经审计归属于上市公司所有者净利润的比例
持有待售资产	380.00	7.35%
应收款项	1,074.05	20.77%
存货	1,039.75	20.1%
商誉	548.54	10.61%
合计	3,042.34	58.82%

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。

3、本次计提减值准备的审议程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第四次会议审议，独立董事对该事项发表了独立意见。公司董事会审计委员会已对本次计提资产减值准备的合理性进行了说明。公司本次计提的资产减值准备已经会计师事务所审计。

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 3,042.34 万元，将减少公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润 2,358.59 万元，相应减少 2019 年度归属于上市公司股东所有者权益 2,358.59 万元。

三、董事会审计委员会关于 2019 年度计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》、《规范运作指引》和会计政策、会计估计的相关规定，计提减值准备的依据充分，且公允地反映了期末公司资产状况、资产价值及财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

四、独立董事对本次计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备事项遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司资产实际情况，真实、完整地反映了报告期末资产的价值，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，审批程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。本次计提资产减值准备后，财务报表能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果。因此，我们一致同意本次计提减值准备事项。

五、监事会关于计提资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明

公司监事会认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司资产及经营的实际情况计提减值准备，更能公允地反映公司 2019 年的资产状况，相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、第七届董事会第四次会议决议；
- 2、第七届监事会第四次会议决议；
- 3、独立董事关于第七届董事会第四次会议相关事项的独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于2019年度计提资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

积成电子股份有限公司

董事会

2020年4月24日