

广东天际电器股份有限公司

关于2018年度计提商誉减值准备的说明

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。

广东天际电器股份有限公司（以下简称“公司”）2019年4月25日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于2018年度计提商誉减值准备的说明的议案》。现将有关情况公告如下：

一、2018年度计提资产减值准备的情况概述

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司于2019年2月27日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。根据《会计监管风险提示第8号——商誉减值》、《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则，公司聘请了北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华”）对截至2018年12月31日为评估基准日，对所涉及的江苏新泰材料科技有限公司（以下简称“新泰材料”）的股东全部权益价值进行估值，中企华于2019年2月22日出具了《广东天际电器股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的江苏新泰材料科技有限公司资产、负债及商誉项目资产评估报告》（中企华评报字[2019]第3093号），公司以评估价值为基础，对新泰材料科的商誉进行了减值测试，经过测试，包含商誉的新泰材料资产组的可收回金额低于其账面价值，需计提商誉减值准备。公司董事会对本次计提商誉减值准备的合理性进行了说明，独立董事发表了独立意见、监事会发表了同意的确认意见。具体内容详见2019年2月28日公司于巨潮资讯网披露的《关于计提商誉减值准备的公告》（公告编号：2019-004）。由于披露公告时公司2018年度审计工作尚未完成，原拟计提商誉减值准备事项相关数据未经会计师审计。

二、本次计提商誉减值准备的说明

2019年4月25日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了大

华审字[2019]001605号2018年年度《审计报告》，根据报告确认，新泰材料资产组（含商誉）账面价值2,800,690,572.18元，资产可回收金额（评估值）2,414,338,000.00元，2018年公司拟计提商誉减值准备为386,352,572.18元。

三、备查文件

- 1、第三届董事会第十四次会议决议。

特此公告。

广东天际电器股份有限公司董事会

2019年4月26日