

证券代码：002463

证券简称：沪电股份

公告编号：2017-012

沪士电子股份有限公司 关于2016年度补充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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

沪士电子股份有限公司（下称“公司”）于2017年1月23日召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于2016年度计提资产减值准备的议案》，该事项亦经于同日召开的第五届监事会第八次会议审议通过。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，且为了更加真实、准确地反映公司截止2016年12月31日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于2016年末对存货、应收账款、固定资产等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值、应收账款的预计未来现金流量、固定资产的可收回金额进行了充分的分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备，2016年度公司预计需计提各项资产减值准备4,118.52万元。《公司关于2016年度计提资产减值准备的公告》详见2017年1月24日《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

其后，公司在对各项资产的账面价值进行复查时，根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，发现有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，预计需对其补充计提减值准备的金额为1,299.70万元，该事项已经于2017年2月27日召开的公司第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第九次会议审议通过，根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、补充计提资产减值准备情况概述

1、补充计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，且为了更加真实、准确地反映公司截止2016年12月31日的资产状况和财务状况，公司在对各项资产的账面价值进行复查时，发现有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，预计需对其补充计提减值准备的金额为1,299.70万元。

2、补充计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

本次预计需补充计提的资产减值准备金额为1,299.70万元，明细如下表：

资产名称	2016年度预计需补充计提的资产减值准备金额（万元）	占2015年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例
可供出售金融资产	1,299.70	234.69%

3、公司对补充计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次预计需补充计提的资产减值准备已经公司第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第九次会议审议通过。公司独立董事对预计需补充计提的资产减值准备发表了独立意见，董事会审计委员会对预计需补充计提的资产减值准备作了合理性的说明。

二、补充计提资产减值准备对公司的影响

2016年度公司预计需补充计提可供出售金融资产减值准备1,299.70万元，考虑所得税的影响后，将减少公司2016年度的归属于母公司所有者的净利润974.78万元，相应减少2016年度末归属于母公司所有者权益减少974.78万元。

公司2016年度预计需补充计提的资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以经会计师事务所审计的财务数据为准。

三、补充计提可供出售金融资产减值准备的说明

公司于2014年9月开始持有Schweizer Electronic AG公司股票合计170,100股，占Schweizer Electronic AG总股份的4.5%，初始投资成本约为人民币3,535万元，公司将其计入可供出售金融资产进行核算。于2016年12月31日，该股票公开市场收盘价格合计约人民币2,235万元，并已经连续12个月以上显著低于成本价格。

根据公司可供出售金融资产的会计政策：若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)即表明相关金融资产存在减值的客观证据。

因此，公司将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失合计人民币1,299.70万元予以转出并计入资产减值损失。

四、董事会审计委员会关于公司 2016 年度补充计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会认为：2016年度预计需补充计提的资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司2016年12月31日合并财务状况以及2016年度的合并经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计

信息。因此，我们对该事项无异议。

五、独立董事关于公司 2016 年度补充计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：2016年度预计需补充计提的资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司2016年12月31日合并财务状况以及2016年度的合并经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们对该事项无异议。

六、监事会关于公司 2016 年度补充计提资产减值准备的意见

公司监事会认为：2016年度预计需补充计提的资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司2016年12月31日合并财务状况以及2016年度的合并经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。因此，监事会对该事项无异议。

七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十三次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第九次会议决议；
- 3、公司独立董事关于 2016 年度补充计提资产减值准备的独立意见
- 4、公司第五届董事会审计委员会会议决议

特此公告。

沪士电子股份有限公司董事会

二〇一七年二月二十七日