

上海海得控制系统股份有限公司

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。

上海海得控制系统股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 2 月 27 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。现根据《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》的规定，将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

为真实反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，根据《会计法》、《企业会计准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，拟对 2018 年 12 月 31 日合并会计报表范围内资产计提资产减值准备。

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

经过公司及下属子公司对 2018 年 12 月 31 日存在可能发生减值迹象的资产，范围包括存货、固定资产及应收款项等，进行全面清查和资产减值测试后，2018 年度拟计提各项资产减值准备 8,888.62 万元，明细如下表：

资产名称	资产减值准备金额 (万元)	占 2017 年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例
一、应收款项	3,487.87	240.06%
应收账款	3,492.80	240.40%
其他应收款	-4.93	-0.34%
二、存货	3,613.87	248.74%
三、无形资产	0.00	0.00%
四、固定资产	1,786.88	122.99%
合计	8,888.62	611.79%

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。

3、公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第五次会议及第七届监事会第五次会议审议通过，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。

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8,888.62万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少公司2018年度归属于上市公司股东的净利润约8,621.32万元，合并报表归属于母公司所有者权益减少约8,621.32万元。

本次计提资产减值准备对公司2018年度业绩的影响，公司已充分在2019年2月28日披露的《2018年度业绩快报》中进行了考虑，不影响对公司2018年度经营业绩的预计。

公司本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

三、本次应收款项计提坏帐准备的说明

公司拟对2018年12月31日合并会计报表范围内应收款项计提坏账准备约3,487.87万元，占公司2017年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的240.06%，具体情况如下：

单位：元

项目	计提方法	计提依据	应收账款计提比例(%)		账面余额	期初坏账余额	本期坏账计提额	本期坏账核销	期末坏账余额	可回收金额
单项金额重大或者非重大的智能制造业务信用风险特征组合的应收款项	实际账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备	1年以内(含1年)	4.5	175,074,181.27	41,876,054.00	4,538,595.16	1,014,829.66	45,399,819.50	129,674,361.77
			1—2年	35						
			2—3年	50						
			3年以上	100						
单项金额重大或者非重大的新能源业务信用风险特征组合的应收款项	实际账龄分析法		1年以内(含1年)	4.5	412,443,480.61	84,880,428.71	17,574,082.34	0.00	102,454,511.05	309,988,969.56
			1—2年	15						
			2—3年	30						
			3—4年	50						
			4年以上	100						
单项金额重大或者非重大的产品分销业务信用风险特征组合的应收款项	逾期账龄分析法		未逾期	-	251,856,541.90	10,273,725.05	1,789,406.69	155,939.19	11,907,192.55	239,949,349.35
			逾期0—30天	-						
			逾期30—90天	3						
			逾期90—180天	25						
			逾期180—360天	50						
			逾期360天以上	100						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	单项计提	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备			11,775,952.50	750,000.00	11,025,952.50	0.00	11,775,952.50	0.00
单项金额重大或者非重大的其他应收款项	余额百分比法	与经单独测试后未减值的其他应收款项作为信用风险特征为一组合	5		12,927,616.45	969,983.70	-49,278.38	0.00	920,705.32	12,006,911.13
合计	-	-	-	-	864,077,772.73	138,750,191.46	34,878,758.31	1,170,768.85	172,458,180.92	691,619,591.81

据上表，公司及下属子公司 2018 年 12 月 31 日应收款项计提坏账准备余额合计为 17,245.82 万元，其中以前年度已计提坏账准备 13,875.02 万元，本期核销 117.08 万元，因此本期拟计提应收款项坏账准备 3,487.87 万元，占公司最近一个会计年度经审计的净利润的比例超过 30%。

具体情况如下：

- 1、本次计提减值准备的资产名称：应收款项
- 2、账面余额：86,407.78 万元
- 3、资产可收回金额：69,161.96 万元
- 4、资产可收回金额的计算过程：详见上表
- 5、本次计提资产减值准备的依据：企业会计准则，公司应收款项坏账准备的确认标准和计提办法（详细内容见上表）
- 6、本次计提数额 3,487.87 万元
- 7、本次应收款项计提原因：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司 2018 年度应收款项计提额中，公司新能源业务共计提 2,859.79 万元，占公司 2018 年度应收款项计提额的 81.99%，其中，主要原因是公司大功率电力电子产品业务部分项目的回款未达预期，致使应收账款账龄延长，相应的资产减值增加。未来，公司管理层将进一步完善应收账款的回款管理措施，增强应收账款回款力度。

四、本次存货计提坏帐准备的说明

公司拟对2018年12月31日合并会计报表范围内存货计提存货跌价约3,613.87万元，占公司2017年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的248.74%，具体情况如下：

计提方法	计提依据	账面价值	期初余额	本期计提额	本期核销	期末余额	可回收金额
按存货类别	与智能制造业务相关的存货，以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	113,024,055.67	10,548,332.89	2,714,580.07	6,064,139.74	7,198,773.22	105,825,282.45

与新能源业务相关的存货，以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	167,710,676.17	24,441,498.20	33,539,748.95	0.00	57,981,247.15	109,729,429.02
与商品分销业务相关的存货，以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基准确定其可变现净值。	96,509,014.49	18,618,677.62	-115,633.07	0.00	18,503,044.55	78,005,969.94
合计	377,243,746.33	53,608,508.71	36,138,695.95	6,064,139.74	83,683,064.92	293,560,681.41

据上表，公司及下属子公司 2018 年 12 月 31 日存货计提存货跌价余额合计为 8,368.31 万元，其中以前年度已计提存货跌价 5,360.85 万元，本期进行核销金额为 606.41 万元，因此本期拟计提存货跌价 3,613.87 万元，占公司最近一个会计年度经审计的净利润的比例超过 30%。

具体情况如下：

- 1、本次计提减值准备的资产名称：存货
- 2、账面余额：37,724.37 万元
- 3、资产可收回金额：29,356.07 万元
- 4、资产可收回金额的计算过程：详见上表
- 5、本次计提资产减值准备的依据：企业会计准则，公司存货跌价准备计提办法（详细内容见上表）
- 6、本次计提数额 3,613.87 万元
- 7、本次存货计提原因：公司判断该项资产存在减值的情形，公司存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

公司 2018 年度存货跌价计提额中，公司新能源业务共计提 3,353.97 万元，占公司 2018 年度存货跌价计提额的 92.81%，其中，主要原因是公司大功率电力电子产品业务部分定制产成品受更新迭代以及市场竞争较激烈的影响，预计未来售价下调，导致该业务计提存货跌价准备。

五、本次固定资产计提固定资产减值准备的说明

公司拟对 2018 年 12 月 31 日合并会计报表范围内固定资产计提减值准备约 1,786.88 万元，占公司 2017 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的 122.99%，具体情况如下：

计提方法	计提依据	账面价值	期初余额	本期计提额	本期核销	期末余额	可回收金额
按固定资产类别	可收回金额低于其账面价值	391,719,706.57	0.00	17,868,761.07	0.00	17,868,761.07	373,850,945.50
	合计	391,719,706.57	0.00	17,868,761.07	0.00	17,868,761.07	373,850,945.50

据上表，公司及下属子公司 2018 年 12 月 31 日固定资产计提固定资产减值准备余额合计为 1,786.88 万元，其中以前年度已计提固定资产减值准备 0.00 元，本期未进行核销，因此本期拟计提固定资产减值准备 1,786.88 万元，占公司最近一个会计年度经审计的净利润的比例超过 30%。

具体情况如下：

- 1、本次计提减值准备的资产名称：固定资产
- 2、账面余额：39,171.97 万元
- 3、资产可收回金额：37,385.09 万元
- 4、资产可收回金额的计算过程：详见上表
- 5、本次计提资产减值准备的依据：企业会计准则，公司固定资产减值准备计提办法（详细内容见上表）
- 6、本次计提数额 1,786.88 万元
- 7、本次固定资产计提原因：公司判断该项资产存在减值的情形，公司固定资产期末可收回金额低于账面价值的，按差额计提固定资产减值准备。

公司 2018 年度固定资产减值计提额中，公司新能源业务共计提 1,786.88 万元，占公司 2018 年度固定资产减值计提额的 100.00%，其中，主要原因是 2018 年完成全容量并网发电的云南省建水县畜光互补项目，受新能源光伏上网电价补贴退坡政策影响，基于谨慎原则，对该项目计提资产减值准备。

六、董事会审计委员会关于计提资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况并经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的，依据充分。计提资产减值准备后，公司 2018 年度财务报表能够更加公允地反映截止 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

七、监事会意见

经审核，监事会认为：公司本次计提资产减值准备依据充分，符合《企业会

计准则》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映了公司的资产价值和经营成果,公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定,同意本次计提资产减值准备。

八、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备采用稳健的会计原则,依据充分合理,决策程序规范合法,符合《企业会计准则》和相关规章制度,能客观公允反映公司截止2018年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果;且公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况,我们同意本次计提资产减值准备。

九、备查文件

- 1、上海海得控制系统股份有限公司第七届董事会第五次会议决议
- 2、上海海得控制系统股份有限公司第七届监事会第五次会议决议
- 3、上海海得控制系统股份有限公司独立董事关于第七届董事会第五次会议相关事项的独立意见
- 4、上海海得控制系统股份有限公司董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明
- 5、上海海得控制系统股份有限公司监事会关于计提资产减值准备的审核意见

特此公告。

上海海得控制系统股份有限公司董事会

2019年2月28日