

证券代码：002463

证券简称：沪电股份

公告编号：2023-008

沪士电子股份有限公司

关于2022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2023年2月24日召开的第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于2022年度计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止2022年12月31日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于2022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，并对存在可能发生减值迹象的金融资产在整个存续期内的预期信用损失、各类存货的可变现净值、固定资产的可收回金额、长期股权投资的可收回金额进行了充分的分析和评估，在此基础上对发生资产减值损失的资产计提减值准备。

2、计提资产减值准备的资产范围、总金额

经公司财务部门初步测算，公司2022年度需计提的各项资产减值准备的金额约为16,293.54万元，明细如下表：

	2022年度需计提各项 资产减值准备金额（万元）	占2021年度经审计 归属于母公司所有者的净利润的比例
应收款项	1,089.11	1.02%
存 货	10,344.49	9.73%
固定资产	2,459.94	2.31%
长期股权投资	2,400.00	2.26%
合 计	16,293.54	15.32%

注：2022年度应收款项计提信用减值准备约4,224.17万元，同时因收到应收款项转回信用减值准备约3,135.06万元，上表中列示的应收款项计提资产减值准备金额为其差额。

3、公司对计提资产减值准备事项履行的审批程序

公司2022年度需计提的资产减值准备已经公司第七届董事会第十五次会议以及第七届监事会第十次会议审议通过。公司独立董事就此发表了表示同意的独立意见，董事会审计委员会就此作出了合理性的说明。根据相关规定，本次计提资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

二、计提资产减值准备对公司的影响

公司2022年度需计提各项资产减值准备约16,293.54万元，考虑所得税的影响后，将减少公司2022年度归属于母公司所有者的净利润约13,825.73万元，并相应减少公司2022年度末归属于母公司所有者权益约13,825.73万元。

公司2022年度需计提的资产减值准备为财务部门初步测算结果，未经会计师事务所审计，最终实际计提的各项资产减值准备的金额以经会计师事务所审计的财务数据为准，并将在公司2022年度报告中披露。

公司于2023年2月1日披露的《公司2022年度业绩快报》（公告编号：2023-003）已充分考虑上述资产减值准备的影响。《公司2022年度业绩快报》详见2023年2月2日公司指定披露信息的媒体《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、董事会审计委员会关于公司 2022 年度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：公司2022年度需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2022年12月31日合并财务状况以及2022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。

四、独立董事关于公司 2022 年度计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：公司2022年度需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2022年12月31日合并财务状况以及2022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。

五、监事会关于公司 2022 年度计提资产减值准备的意见

公司监事会认为：公司2022年度需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2022年12月31日合

并财务状况以及**2022**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。

六、备查文件

- 1、公司第七届董事会第十五次会议决议。
- 2、公司第七届监事会第十次会议决议。
- 3、公司独立董事关于 **2022** 年度计提资产减值准备的独立意见。
- 4、公司第七届董事会审计委员会会议决议及公司董事会审计委员会关于 **2022** 年度计提资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

沪士电子股份有限公司董事会

二〇二三年二月二十五日