

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2016年2月26日召开的第六届董事会第十一次会议审议通过《公司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

为真实反映公司截止2015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2015年12月31日合并会计报表范围内计提资产减值准备，具体情况如下：

1、计提坏账准备约2,486万元，占公司2014年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的44.84%；

2、计提存货跌价准备约1,444万元，占公司2014年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的26.05%；

上述二项资产计提的减值准备总额3,930万元，占公司2014年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的70.89%。

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

二、本次计提坏帐准备的方法、原因和具体情况

公司拟对2015年12月31日合并会计报表范围内计提坏账准备约2,486万元，占公司2014年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的44.84%，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 (%)		账面价值	期初余额	期末余额	本期转销	本期转回	本期计提额
单项金额重大或者非重大的系统集成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)	4.50	644,731,591.12	48,344,945.74	68,249,172.29	1,880,290.93	96,398.11	21,688,119.37
			1—2年	35.00						
			2—3年	50.00						
			3年以上	100.00						
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	根据合同部分收款风险由供应商承担而按实际账龄法计提坏账金额	未逾期	-	181,344,795.06	8,185,551.36	11,163,246.64	71,177.41	197,014.50	2,851,858.19
			逾期0—30天	-						
			逾期30—90天	3.00						
			逾期90—180天	25.00						
			逾期180—360天	50.00						
			逾期360天以上	100.00						
单项计提		52.83	4,024,521.79	1,805,345.57	2,126,237.72			320,892.15		
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	-	5.00	13,988,069.54	981,713.89	978,534.54			-3,179.35
合计	-	-	-	-	844,088,977.51	59,317,556.56	82,517,191.19	1,951,468.34	293,412.61	24,857,690.36

原因分析：公司整体业务计提 2,486 万元，其中：大功率电力电子产品业务计提 2,041 万元，主要是报告期内销售收入增加所致。

公司拟对 2015 年 12 月 31 日合并会计报表范围内计提存货跌价准备约 1,444 万元, 占公司 2014 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的 26.05%, 具体情况如下:

单位: 元

计提方法	计提依据	账面价值	期初余额	期末余额	本期计提额
存货类别	与系统集成业务相关的存货, 以这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	246,295,414.28	13,191,401.63	25,321,679.98	12,130,278.35
	与商品分销业务相关的存货, 以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。	121,159,984.23	15,978,601.05	18,292,032.49	2,313,431.44
合计	-	367,455,398.51	29,170,002.68	43,613,712.47	14,443,709.79

原因分析: 2015 年末公司整体存货余额 36,746 万元, 比年初增加 7,266 万元, 增长 24.65%。

(1) 与商品分销业务相关的存货 12,116 万元, 比年初增加 1,468 万元(增加 13.78%), 但库存备货的增加导致存货跌价准备计提额增加 231 万元;

(2) 与系统集成业务相关的存货 24,630 万元, 比年初增加 5,798 万元(增加 30.79%); 其中: 大功率电力电子产品及工业自动化及通讯产品业务的存货 16,824 万元, 比年初增加 6,752 万元(增长 67.04%)。

随着公司自主产品销售额的增加, 相应的采购备货原材料也有所增加, 导致存货跌价准备计提额增加 1,213 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少公司 2015 年度净利润约 3,930 万元, 合并报表归属于母公司所有者权益减少约 3,667 万元。本次计提资产减值准备对公司 2015 年度业绩的影响, 公司已充分在 2016 年 2 月 26 日披露的《2015 年度业绩快报》(公告编号: 2016-013) 中进行了考虑, 不存在需要对公司 2015 年度业绩快报进行修正的情形, 具体财务数据以公司披露的 2015 年年度报告为准。

四、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的说明

公司董事会审计委员会审核后认为：公司计提资产减值准备事项遵照《企业会计准则》和公司相关制度的规定执行，依据充分计算过程正确，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况，本次计提资产减值准备充分、公允的反映了截止 2015 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、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符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映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合法，同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、公司董事会审计委员会 2016 年第一次工作会议决议；
- 2、公司第六届董事会第十一次会议决议；
- 3、公司第六届监事会第四次会议决议。

特此公告。

上海海得控制系统股份有限公司董事会

2016 年 2 月 29 日