

江苏保千里视像科技集团股份有限公司

关于资产核销及 2018 年度计提资产减值准备的公告

特别提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏保千里视像科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 24 日召开了第八届董事会第十次会议和第八届监事会第五次会议，审议通过了关于资产核销及 2018 年度计提资产减值准备的议案，具体内容如下：

一、资产核销

1、资产核销概况

为了真实反映公司的财务状况，按照《企业会计准则》及公司会计政策等规定，在经年审会计师事务所审计确认，公司在进行了全面的资产清查工作后，对已确认无法回收的部分应收账款进行清理，予以核销。

本次核销的应收账款具体明细如下表：

债务单位	款项性质	以前年度计提坏账准备 (元)	核销金额(元)	核销年度
广西广睿丰投资管理 有限公司	应收账款	1,736,760.70	13,946,011.72	2018 年
深圳市华旭昌通讯技 术有限公司	预付账款	106,000.00	106,000.00	2018 年
深圳市君立行科技有 限公司	应收账款	698,544.22	533,506.42	2019 年
广东杰安电子技术有 限公司	应收账款	384,274.00	184,274.00	2019 年
	合计	2,925,578.92	14,769,792.14	--

2、本次资产核销事项对公司的影响

上述 2018 年度核销的资产在以前年度未全额计提坏账准备，且上述资产分别属于不同下属子公司，按照公司持股比例计算，将导致公司 2018 年度净利润损失

6,226,718.02 元。上述 2019 年度核销的资产由于已全额计提减值，因此不会对 2019 年度公司损益构成影响。

本次核销的坏账于公司在进行应收账款回收过程中产生的，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不会对公司的财务状况造成重大影响，不存在损害公司和股东利益的情况。

二、计提资产减值准备

1、2018 年度拟计提资产减值准备

为客观地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司基于谨慎性原则，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则》等相关规定，对 2018 年度的应收账款、预付账款、其他应收款、长期股权投资、可供出售金融资产、商誉、在建工程、固定资产、存货等资产进行了全面清查。公司对应收账款、预付账款回收的可能性、长期股权投资是否减值、在建工程和存货的可变现性等进行了分析与评估，拟计提资产减值准备共计 966,123,683.29 元。其中：应收账款计提减值准备 511,889,450.75 元，其他应收款计提减值准备 245,900,919.09 元（包括预付账款科目转入其他应收款计提减值金额 38,224,456.11 元），可供出售金融资产计提减值准备 55,594,072.25 元，长期股权投资计提减值准备 63,356,150.91 元，在建工程计提减值准备-155,779,430.31 元，固定资产计提减值准备 70,672,870.03 元，存货计提减值准备 165,917,134.51 元。

2、拟计提减值准备的原因

（1）应收账款减值准备

2017 年度，根据公司对客户的走访、以及协商谈判情况，认为大部分应收账款回收困难，公司应收账款 2017 年度计提坏账减值准备 1,992,414,394.15 元。由于部分客户仍有继续进行业务合作的可能，因此未全额计提减值。

2018 年度公司继续进行应收账款回款工作，但回收情况依旧不乐观。公司虽通过发律师函、催收函、与交易对方协商、谈判等手段催收，但回款极少。经公司对大部分应收账款客户进行走访核查发现，客户对应收账款的态度大概分为：1、由于以前的产品已经无法适应现在的市场，要求退货抵货款；2、大部分客户已经失联；3、部分客户因经营不善破产；4、大部分客户拒收公司的催款函；5、仅几家客户愿意与公

司协商还款。根据上述情况，公司预计应收账款未来收回情况仍不乐观。经测算，公司 2018 年度拟对应收账款补充计提减值准备 511,889,450.75 元。

(2) 其他应收款减值准备

公司的大额预付款存在公司已付款但供应商未交付货物或未履行合同义务的情形。2017 年，公司通过协商谈判或司法手段积极催收，但对方未退款。公司预计大部分欠款无法顺利收回，2017 年对其他应收款计提 1,362,719,559.16 元坏账准备。由于部分客户仍有继续进行业务合作的可能，因此未全额计提减值。

2018 年公司在年度审计时，对于供应商进行实地走访发现：大部份供应商已因经营不善关停、部分公司已失联，公司已付款的合同预计无法继续执行。针对公司已付款，而交易对方无法继续履行合同的预付款，公司将该部分款项由“预付账款”转至“其他应收款”。且由于根据走访情况，公司认为交易对方还款能力不足，公司对上述其他应收款补充计提坏账准备 38,224,456.11 元。

公司募投项目中预先付款 210,214,590.00 元，委托广东浩联亚装饰设计工程有限公司（以下简称“浩联亚”）建设生产线，该预付款项原本已计入在建工程项目，但由于交易对方仅提供了 12,663,693.38 元的相应设备后，未再履行合同，且拒绝退款。公司目前已与浩联亚失联，款项回收难度较大。因此公司将上述预付款由“在建工程”转入“其他应收款”，并对此计提坏账准备 197,550,896.62 元。

综上，公司 2018 年度对其他应收款计提坏账准备 245,900,919.09 元。

(3) 长期股权投资减值准备及可供出售金融资产减值准备

受资金短缺情况影响，公司对外投资的标的公司，大部分生产经营情况不乐观，处于经营亏损、生产停顿状态，导致公司无法收回投资资金，且标的公司价值下降。经减值测试，2017 年度公司已对长期股权投资计提减值准备 2,985,789,293.28 元，对商誉计提减值准备 792,729,886.65 元。

经公司实地走访发现，2018 年度部分被投资公司生产经营情况并未改变，其面临因经营不善、业务停顿、资金短缺而即将倒闭的情形，同时，有部分被投资公司已完全失联。经审慎考虑，公司 2018 年拟对可供出售金融资产计提减值准备 55,594,072.25 元，长期股权投资补充计提减值准备 63,356,150.91 元。

（4）在建工程减值准备

公司由于 2017 年下半年经营状况发生重大变化，生产经营停滞，公司被迫缩减生产规模，由于 2017 年末尚未对减产的厂区内装修工程办理完毕竣工验收，因此公司 2017 年对减产的厂区装修工程计提了在建工程减值准备 101,145,588.62 元。

2016 年 12 月，公司向浩联亚预付 210,214,590.00 元用于建设生产线（包括车用智能硬件智能化生产线、商用智能硬件智能化生产线、移动智能硬件智能化生产线），该笔款项当时计入在建工程。但由于截至 2017 年末浩联亚向公司提供了部分设备后未再进行生产线建设，因此公司在充分评估后，根据评估报告，2017 年度对生产线建设项目计提了在建工程减值准备 164,768,967.20 元。

2018 年度，由于浩联亚仍未继续按合同要求建设生产线，公司认为其违反合同约定，要求其退款，同时于 2018 年将剩余未提供设备等值的金额 197,550,896.62 元由“在建工程”转入“其他应收款”，并冲回上述已计提的在建工程减值准备 164,768,967.20 元。

2018 年度公司因被迫收缩业务规模，调整业务发展方向，导致已建设的商用智能硬件智能化生产线和移动智能硬件智能化生产线被闲置。此类生产线定制化程度高，预计资产处置回收率低。公司 2018 年度对上述商用及移动智能的生产线账面价值 8,989,536.89 元全额计提减值准备。

综上，本年度拟计提的在建工程减值准备为 8,989,536.89 元，由于本年度冲回了以前年度在建工程减值准备 164,768,967.20 元，导致公司 2018 年度实际对在建工程计提的减值准备为-155,779,430.31 元。

（5）固定资产减值准备

自 2017 年下半年以来，受资金短缺的影响，公司大部分业务萎缩，被迫暂停其他业务，集中精力发展优势业务——汽车智能驾驶业务，其他业务的生产线被闲置。由于生产线定制化程度高且无法用于汽车电子业务，2017 年公司计提固定资产减值 18,252,112.26 元。

由于公司被迫收缩业务规模，且汽车电子业务仅能维持基础的生产经营，用于其他业务发展的研发中及已投产的工程项目被迫停止，部分机器设备等固定资产被闲置。部分机器设备属于专用性设备，无法适用其他业务，可利用性低；部份固定资产

已失去继续服务的应用功能，2018 年公司仍未能妥善处置；2018 年公司大量员工离职，办公规模迅速减小，大量办公设备等固定资产闲置，而办公设备更新速度快，降价快，导致上述固定资产价值下跌。2018 年公司对上述固定资产计提减值准备 13,293,925.15 元。

延龙汽车受到集团公司以前年度发展房车战略的影响，停止传统的专用车业务，导致报告期内其恢复专用车业务的市场及经销渠道等遇到困难，业务发展受挫，盈利能力下降。为恢复其盈利能力，延龙汽车重新调整了业务结构，重启传统专用车业务，剥离亏损业务。因此，在业务调整过程中，造成延龙汽车存在较多的闲置固定资产，处于待处置状态。延龙汽车拟对上述固定资产计提资产减值准备 57,378,944.88 元，按照公司对延龙汽车持股比例，延龙汽车计提减值导致公司净利润损失 29,263,261.89 元。

综上，经审慎考虑，公司 2018 年度拟计提固定资产减值准备 70,672,870.03 元。

(6) 存货跌价准备

2017 年下半年以来公司受原控股股东及实际控制人庄敏涉嫌侵占公司利益事件影响，公司经营状况持续下滑，生产经营停滞，导致大量产成品和原材料积压。公司按照产成品及原材料的预估可变现净值，于 2017 年度计提存货跌价准备 422,305,837.39 元。

由于公司面临的流动性等重大风险尚未解除，资金短缺情况未能改善，2018 年度公司仅能维持小批量生产经营规模，尚未恢复正常生产经营。相关业务的停滞导致原材料、产成品积压，这部分原材料定制化程度较高、产成品又缺乏后续技术支持，折价严重，处置困难；公司存在大量发出商品，客户以供货商品已不再适应现在的市场、价值下跌等理由，拒绝付款，并要求退货。鉴于上述原因，公司拟对三年以上库存时间且对应项目已停止的原材料全额计提减值准备，对商显类、机器人类、特种视像类原材料全额计提减值准备，对机芯、镜头等物料、夜视类产成品依据市场售价，在原有跌价准备基础上相应补充提减值准备。

延龙汽车因战略调整、产品转型、终止房车项目等原因，部分原材料不再使用，房车相关库存商品不再销售，导致存货价值大幅下跌。

综上，2018 年度，公司拟计提存货跌价准备 165,917,134.51 元。

3、对公司的影响

公司 2018 年度拟计提资产减值准备合计 966,123,683.29 元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将使公司 2018 年度合并报表中利润总额减少 966,123,683.29 元，归属于上市公司股东净利润减少 887,379,862.55 元。

针对已经计提减值准备的资产，公司后续将加强资产处置力度，经充分评估资产价值后，对固定资产及存货进行处置，加大力度追回坏账，争取获得资金推动业务发展。

三、决策程序

公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第十次会议、第八届监事会第五次会议审议通过《关于资产核销及 2018 年度计提资产减值准备的议案》。根据《公司章程》规定，该议案尚需提交公司股东大会审议通过。

四、独立董事及监事会意见

1、独立董事意见：本次核销资产和计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，真实、客观地反映了目前公司的资产状况，决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。因此，独立董事同意公司本次核销资产和 2018 年度计提资产减值准备事项。

2、监事会意见：公司此次核销资产以及计提 2018 年度资产减值准备，是对资产进行了分析与评估的基础上确定的，符合了《企业会计准则》及《公司章程》等相关规定的要求，反映了公司的实际状况。因此，监事会同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

特此公告。

江苏保千里视像科技集团股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 24 日