

威海华东数控股份有限公司

关于2018年半年度计提资产减值准备的公告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

威海华东数控股份有限公司(以下简称“公司”、“华东数控”)于2018年7月31日召开的第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议审议通过了《关于2018年半年度计提资产减值准备的议案》,根据深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》中关于计提资产减值准备的规定,现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

本次计提资产减值准备是依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定进行的。对公司合并报表范围内的2018年半年度应收款项、存货、固定资产及无形资产等资产进行了全面清查,对各类存货的可变现净值,应收款项回收的可能性,固定资产及无形资产的可变现性进行了充分的评估和分析,发现部分资产存在一定的减值迹象。本着谨慎性原则,公司对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围和金额

本次计提资产减值准备的资产范围为:华东数控及合并报表范围内的子公司威海华东重工有限公司、威海华东数控机床有限公司、荣成市弘久锻铸有限公司、上海原创精密机床主轴有限公司的应收款项及存货。

本次计提资产减值准备的预计金额为:报告期内公司合并报表范围内的应收款项计提坏账准备1,058.17万元,存货计提减值准备3,756.69万元,总计计提资产

减值准备4,814.87万元，占公司最近一个会计年度（2017年度）经审计净利润绝对值的126.65%。公司2017年度归属于上市公司股东的净利润为3,713.73万元，基数较小导致占比较大。

公司本次计提的资产减值准备计入2018年半年度。

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预计将影响公司2018年半年度归属于母公司所有者净利润减少约4,462.12万元，影响公司2018年半年度所有者权益减少4,462.12万元。

三、单项资产计提大额减值准备的说明

公司存货按成本与可变现净值孰低原则计价。报告期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计可变现净值低于成本部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提；其他数量较多、单价较低的原辅材料按类别计提存货跌价准备。本报告期，公司增加计提跌价准备3,756.69万元，占公司最近一个会计年度（2017年度）经审计净利润绝对值的101.16%，公司存货分类及存货跌价准备计提明细如下表：

1、存货分类

单位：万元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,672.14	1,625.15	7,046.99
在产品	15,815.63	7,998.70	7,816.93
库存商品	21,290.12	7,459.21	13,830.91
发出商品	589.85	160.29	429.57
周转材料	686.27	108.78	577.49
委托加工物资	135.19	52.29	82.91
合计	47,189.21	17,404.42	29,784.79

2、存货跌价准备

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	转回/转销	其他转出	
原材料	1,572.47	381.61	-	328.93	1,625.15
在产品	7,029.81	1,342.22	-	373.34	7,998.70
库存商品	6,024.65	1,932.86	-	498.30	7,459.21
发出商品	160.29	-	-	-	160.29
周转材料	8.78	100.00	-	-	108.78
委托加工物资	52.81	-	-	0.53	52.29
合计	14,848.81	3,756.69	-	1,201.10	17,404.42

四、公司管理层意见

公司管理层认为：本次计提2018年半年度资产减值准备4,814.87万元，符合公司客观情况，公司管理层充分认识到计提资产减值准备对公司的影响，虽已计提资产减值准备，我们仍会努力加大应收款项回收，奋力开拓市场以消化库存等存货，提高资产使用效率。

五、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

审计委员会认为：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，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，符合公司资产现状，有助于更加公允地反映截止2018年6月30日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，更具合理性。

六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

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，并履行了相应的审批程序，计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司整体利益，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。我们同意2018年半年度计提相关资产

减值准备。

七、监事会意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计提后能更公允地反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

八、提示

1、本次计提资产减值准备仅为公司内部减值测算结果，未经公司聘请的会计师事务所审计确认；

2、本次计提的各项资产减值准备可能与将来公司披露的《2018年半年度报告》存在差异（预计差异幅度不会超过10%），具体计提资产减值准备数额以《2018年半年度报告》披露数据为准。

九、备查文件

- 1、威海华东数控股份有限公司第五届董事会第六次会议决议；
- 2、威海华东数控股份有限公司第五届监事会第五次会议决议；
- 3、威海华东数控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；
- 4、威海华东数控股份有限公司独立董事关于第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

威海华东数控股份有限公司董事会

二〇一八年八月一日