

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司关于 2019 年度计提信用减值损失和资产减值损失的公告

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。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第四十八次会议和第八届监事会第二十六次会议审议通过了《关于 2019 年度计提信用减值损失和资产减值损失的议案》，此议案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，现将相关情况公告如下：

一、计提减值损失概述

为真实反映公司 2019 年度财务状况和经营情况，根据《企业会计准则》和会计政策的相关规定，公司对 2019 年年度报告合并会计报表范围内的相关资产进行了减值测试，并根据减值测试结果对存在减值迹象的资产相应计提信用减值损失和资产减值损失。2019 年度，公司计提信用减值损失和资产减值损失共计 2,095,153,374.88 元。

二、本次计提信用减值损失及资产减值损失的具体情况

信用减值损失：

项目	本期发生额（元）
应收账款坏账损失	164,003,886.98
其他应收款坏账损失	8,653,130.13
合计	172,657,017.11

资产减值损失：

项目	本期发生额（元）
预付账款坏账损失	722,941,220.54
存货跌价损失	116,876,024.27

项目	本期发生额（元）
长期股权投资减值损失	6,341,738.72
固定资产减值损失	2,524,397.08
在建工程减值损失	36,664,786.38
无形资产减值损失	2,247,300.00
其他非流动资产减值损失	1,034,900,890.78
合计	1,922,496,357.77

本次计提信用减值损失及资产减值损失的具体情况说明如下：

1、应收账款坏账损失

(1)因汉柏科技有限公司（以下简称“汉柏科技”）正常经营无法持续，传统业务产品 2018 年度已经放弃维护，人脸识别业务目前基本丧失持续经营能力，销售的产品无法正常提供软件升级以及售后维护服务，汉柏科技本年度对应收账款计提坏账准备 10,812.31 万元。

(2)截至 2019 年 12 月 31 日，公司子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司对黑龙江乳业集团有限责任公司（以下简称“黑乳集团”）的应收账款为 7,119.57 万元，依据黑乳集团提供的财务报表相关资料判断，此笔应收账款累计应计提信用减值损失比例为 86.38%，减去前期已计提金额后，本报告期需补提金额为 5,566.95 万元。

(3)按账龄分析法本报告期补提坏账准备 21.13 万元。

2、其他应收款坏账损失

(1)因汉柏科技正常经营无法持续，与原传统业务相关的款项存在违约纠纷，预计收回的可能性较小，本年计提其他应收款坏账准备 122.32 万元。

(2)截至 2019 年 12 月 31 日，公司对汉柏科技应收账款余额为 1,585.09 万元，依据汉柏科技提供的 2019 年度财务报表相关资料，则信用减值损失比例为 91.04%，本报告期需计提金额为 1,143.07 万元。

(3)按账龄分析法本报告期需冲回坏账准备 400.08 万元。

3、预付账款坏账损失

因汉柏科技正常经营无法持续，原支付的预付货款，都是定制化产品存货的货款，提货需要支付剩余尾款，考虑到汉柏科技实际经营情况，继续提货的可能性极小，本年度计提预付账款坏账准备 72,294.12 万元。

4、存货跌价损失

(1)因汉柏科技正常经营无法持续，丧失生产、研发、销售能力，库存原材料、库存商品主要为传统电子产品，无法提供正常售后服务以及产品过时，本年度计提存货跌价准备 11,694.43 万元。

(2)公司之分公司因存货变质核销而减少存货跌价准备 6.83 万元。

5、长期股权投资减值损失

汉柏科技与甘肃广电网络数据有限公司出资成立的合资公司，由于管理不善，目前经营停滞，预计未来无法持续经营，本年度计提长期股权投资减值准备 634.17 万元。

6、固定资产减值损失

公司部分房产的账面原值为 460 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，已提折旧 207.56 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，基于谨慎性原则，公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》，对该房产进行减值测试，共计提减值准备 252.44 万元。

7、在建工程减值损失

汉柏科技在建工程主要是数据中心项目投入的设计费、地勘费、地基建设、基础建设等费用，由于数据中心项目涉及到借款违约纠纷，被法院查封，随时有被执行的可能性，根据公司目前实际经营情况，继续推动项目建设可能性不大，本年度计提在建工程减值准备 3,666.48 万元。

8、无形资产减值

汉柏科技由于借款违约诉讼等事项，长期处于失信状态，目前无法正常经营，无形资产中涉及到汉柏科技商标权出现减值迹象，本年度计提无形资产减值准备 224.73 万元。

9、其他非流动资产减值损失

其他非流动资产为汉柏科技投资在数据中心项目建设的设备采购款，所有设备都为数据中心定制化产品，由于目前数据中心在建项目涉及借款违约，被法院查封，存在被执行的风险，原投资的设备无法正常支付后续货款完成提货，本年度计提坏账准备 103,490.09 万元。

三、对公司财务状况的影响

本次计提各项资产减值,将减少 2019 年利润总额 209,515.34 万元,减少 2019 年归属于母公司净利润 209,515.34 万元。本次计提信用减值损失和资产减值损失有利于客观反映企业财务状况,依据充分、合理,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,符合公司实际情况,不存在损害公司及股东利益的情况。

四、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为,本次计提信用减值损失和资产减值损失符合《企业会计准则》和会计政策的相关规定,计提资产减值准备后,能够更加真实公允地反映了公司财务状况,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

五、独立董事意见

独立董事认为,公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和会计政策的相关规定,体现了谨慎性原则,公允地反映了公司的财务状况、资产价值,不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次计提资产减值准备履行了相应的决策程序,其表决程序符合相关规定,我们同意本次计提资产减值准备相关事项。

六、监事会意见

监事会认为,公司此次计提 2019 年度信用减值损失和资产减值损失,是公司对资产进行了分析与评估的基础上确定的,符合《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计提信用减值损失和资产减值损失。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),有关公司的信息均以在上述指定信息披露媒体刊登的公告内容为准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十九日