

上海海立（集团）股份有限公司 关于计提资产减值准备、处置报废资产的公告

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。

一、概述

上海海立（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月27日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《2021年度计提资产减值准备及资产核销处置报废的议案》。为真实反映公司2021年度的财务状况和经营状况，按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对各类资产进行了全面的清理及逐一分析，基于谨慎性原则，每年末对存货按成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，应收款项考虑合同应收的现金流量确认预期信用损失准备，及对其中预期未来无法继续为企业带来经济利益的部分长期资产进行处置或报废。

其中，公司已于2021年8月31日发布《关于计提资产减值准备的公告》（临2021-053），披露公司2021年上半年度计提资产减值准备的情况。

二、计提资产减值准备的具体说明

（一）存货跌价准备

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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。

单位：万元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	1,927.77	2,662.06	-	2,051.68	-4.60	2,542.75
在产品	180.19	654.73	-	403.69	9.85	421.38
原材料	3,134.27	3,065.12	-	1,427.78	49.35	4,722.25

周转材料	-	186.83	-	107.40	1.51	77.92
合计	5,242.23	6,568.73	-	3,990.55	56.11	7,764.30

以上计提减值准备共减少公司 2021 年度净利润 6,568.73 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 4,447.78 万元。考虑本期转回或转销的减少因素后，综合减少公司 2021 年度净利润 2,578.18 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 1,798.47 万元。

（二）金融资产减值准备

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

单位：万元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
应收票据	145.59	156.58	-	145.59	-	156.58
应收账款	1,336.88	492.70	-	294.75	2.68	1,532.15
应收款项融资	58.92	19.56	-	58.92	-	19.56
其他应收款	195.87	33.33	-	150.41	-	78.80
合计	1,737.27	702.17	-	649.67	2.68	1,787.09

以上计提预期信用损失共减少公司 2021 年度净利润 702.17 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 550.40 万元。考虑本期转回或转销的减少因素后，综合减少公司 2021 年度净利润 52.50 万元，增加归属于上市公司股东的净利润 6.06 万元。

三、处置报废资产的具体说明

因公司业务发展的需要及产品更新迭代、工艺优化和产线升级，公司对使用年限较长，无法维修或维修价值过高、损毁、闲置老旧的部分固定资产和预计未来无法继续为企业带来经济利益的部分无形资产进行了处置或报废。处置报废资产

的损失计入公司 2021 年度损益,共减少公司 2021 年度利润总额(税前)7,440.69 万元。具体情况如下表:

单位: 万元

分类	账面原值	累计折旧	账面净值	处置报废损失 (负号为收益)
机器设备	18,137.62	11,165.62	6,972.01	7,003.16
运输设备	363.16	306.80	56.36	13.52
办公及其他设备	1,203.68	844.05	359.63	-50.71
软件及专利	1,562.75	1,088.04	474.72	474.72
合计	21,267.21	13,404.50	7,862.71	7,440.69

四、计提资产减值准备、处置报废资产对公司的影响

公司根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则计提资产减值准备,因产品迭代及生产工艺优化升级等原因对部分预计无法继续带来经济利益的长期资产处置报废,符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定,公允地反映了公司的财务状况、资产价值及经营成果。公司本次计提上述资产减值准备及处置、报废资产影响 2021 年度当期损益,但不会对公司今后的经营产生重大影响。

特此公告。

上海海立(集团)股份有限公司董事会

2022 年 4 月 29 日