

证券代码：002073

证券简称：软控股份

公告编号：2019-010

软控股份有限公司

关于 2018 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

软控股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年2月22日召开第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，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

基于谨慎性原则，为了更加真实、准确地反映公司截止2018年12月31日的资产状况和财务状况，根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司会计政策的相关规定，公司对以下相关资产的可变现性进行了充分的分析和评估，决定对下列资产计提资产减值准备：

（1）公司应收款项坏账计提

公司依据《企业会计准则第8号-资产减值》和公司的相关坏账计提政策及公司章程的相关规定，基于谨慎性原则，对应收账款和其他应收款本期计提坏账准备9,827.77万元。

（2）公司存货跌价准备计提

在国内轮胎行业产能结构性过剩情况下，同时受当期中美贸易摩擦、银行信贷收紧、国内经济下行等宏观环境进一步影响，部分轮胎客户经营恶化甚至破产，基于谨慎性原则，对存货计提跌价准备9,561.76万元。

（3）公司于2014年6月收购抚顺伊科思新材料有限公司100%的股权形成了16,960.77万元的商誉，于2012年12月收购北京敬业机械设备有限公司66.7%的股权形成6,289.51万元的商誉，于2010年2月公司收购青岛科捷自动化设备有限公

司80%的股权形成117.85万元的商誉。由于上述公司盈利能力不及预期，结合行业市场发展及公司盈利预期，短期内难以得到改善，基于谨慎性原则，公司对该收购项目资产组进行减值测试，计提商誉及无形资产减值损失23,848.23万元。

以上为公司初步核算数据，最终以会计师事务所年度审计确认金额为准。

2、资产减值情况的具体列表：

资产名称	年初至年末计提资产减值准备金额（万元）
应收账款及其他应收款	9,827.77
存货	9,561.76
商誉及无形资产	23,848.23
合计	43,237.76

二、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43,237.76万元，考虑所得税影响后将减少公司2018年度合并净利润39,426.75万元，相应减少公司2018年末所有者权益39,426.75万元。

三、董事会意见

公司根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定计提资产减值准备，就资产减值准备计提情况向公司董事会审计委员会和董事会进行了汇报，本次计提资产减值准备事项已经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，本次计提资产减值准备依据充分，公允的反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。董事会同意本次计提资产减值准备。

四、董事会审计委员会关于公司本次计提资产减值准备合理性的说明

经审议，公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，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后能更加公允地反映截止2018年12月31日公司财务状况和资产价值，使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

经审议，独立董事认为：公司本次计提资产减值准备事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，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。独立董事同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

经审议，监事会认为：公司本次按照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定进行资产减值准备的计提，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况。监事会同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1、软控股份有限公司第六届董事会第二十次会议决议；
- 2、软控股份有限公司第六届监事会第十四次会议决议；
- 3、软控股份有限公司独立董事关于第六届董事会第二十次会议相关事项的独立意见；
- 4、软控股份有限公司董事会审计委员会关于公司2018年度计提资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

软控股份有限公司

董事会

2019年2月22日