

东北电气发展股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本报告期内计提资产减值准备情况概述

为更加客观公正地反映公司及附属公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定，基于谨慎性原则，公司及附属公司对截止 2019 年 12 月 31 日的应收账款、其他应收款、存货、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产及未决诉讼进行了减值测试，判断存在可能发生减值和赔偿的迹象。经过测试并结合资产评估报告结果，公司对可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备共计 23,869,245.76 元，包括信用减值损失 1,384,647.24 元、长期股权投资减值准备 22,484,598.52 元。

二、本次计提资产减值准备的具体说明

单位：元

项目	计提	占公司 2019 年度 经审计的净利润 的比例	计提依据	计提原因
信用减值损失	1,384,647.24	3.45%	根据会计准则相关规定，公司于资产负债表日对应收款项按重要性和信用风险特征进行分类，对单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。公司基于不同信用风险特征对客户或债务人进行分组，并结合账龄组合评估应收款项的预期信用损失，根据历史经验、现实状况以及前瞻性预计测算应收款项的	为真实反应公司财务状况，对应收账款、其他应收款分别分析后，根据企业会计准则和公司相关会计政策计提信用减值损失。

			违约概率和违约损失率，建立预期信用损失金额的计算模型。根据应收款项组合的预期信用损失率计提坏账准备。	
长期股权投资	22,484,598.52	56.02%	在期末按账面价值与可收回金额孰低的原则来计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。	公司参股 20.80% 股权的联营企业伟达高压电气有限公司及其控股股东经营状况恶化，且公司一直未能找到合适买家，基于谨慎性原则，本报告期对于该投资账面价值全额计提了减值。

三、本次计提减值准备对公司财务状况的影响

本次计提资产减值准备将减少 2019 年度归属于上市公司股东的净利润 23,869,245.76 元。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会认为：本次资产减值准备计提遵照《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，公允地反映了公司的资产状况。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备事项的独立意见

经审核公司提供的关于本次计提资产减值准备的相关资料并听取了公司有关人员汇报后认为：

(一) 公司计提资产减值准备是为了保证公司规范运作，采用稳健的会计原则，能公允反映公司的财务状况以及经营成果。

(二) 公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益，没有损害公司和股东利益的行为，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。综上，我们同意公司本次计提资产减值准备。

六、监事会关于本次计提资产减值准备事项的审核意见

基于谨慎性原则，公司计提资产减值准备 29,307,052.25 元。我们认为符合《企业会计准则》和公司会计政策、会计估计的相关规定，计提依据和原因合理、充分，符合公司实际情况，能够公允地反映公司的资产、负债和财务状况。

综上所述，监事会同意本次公司计提资产减值准备的会计处理。

七、备查文件

- (一) 公司第九届董事会第十四次会议决议
- (二) 公司第九届监事会第十次会议决议
- (三) 公司独立董事对相关事项的独立意见书。

特此公告。

东北电气发展股份有限公司

董事会

2020年4月29日