

江苏海鸥冷却塔股份有限公司

关于 2019 年上半年计提信用减值准备的公告

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。

江苏海鸥冷却塔股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 14 日召开公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2019 年上半年计提信用减值准备的议案》，为了更加客观、公正地反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定，结合企业实际经营情况和资产现状，本着谨慎性原则，2019 年上半年对公司计提信用减值准备，现将具体情况公告如下：

一、各项减值准备计提情况

（一）整体情况

2019 年上半年计提信用减值准备共计 3,470,733.20 元人民币。

（二）各项资产项目计提依据及计提金额

根据公司执行的会计政策和会计估计，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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，对相同账龄的具有类似的信用风险特征的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备；公司合并关联方之间往来期末单独进行减值测试，无客观证据表明已经发生减值期末不计提坏账准备，非合并关联方之间往来期末如无客观证据表明其已发生减值，按账龄组合对其进行计提坏账准备，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本期计提坏账准备 3,470,733.20 元，其中应收账款 3,364,925.68 元、其他应收款 88,261.92 元、应收票据-商业承兑汇票 17,545.60 元。

二、对公司财务状况及经营成果的影响

本期计提信用减值准备,将减少 2019 年上半年利润总额 3,470,733.20 元。

三、本次计提资产减值准备的审批程序

公司于 2019 年 8 月 14 日召开了第七届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于公司 2019 年上半年计提资产减值准备的议案》。具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 同日披露的《海鸥股份第七届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2019-069)。

本次计提资产减值准备无需提交公司股东大会审议。

四、独立董事意见

公司根据《公司章程》、《企业会计准则》等相关规定,结合公司生产经营的实际情况计提减值准备,符合会计谨慎性、一致性原则,公允地反映了公司 2019 年上半年的资产状况,有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司及股东利益的情形。本次计提信用减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,我们同意公司本次计提信用减值准备。

五、监事会意见

公司 2019 年上半年度计提信用减值准备,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,使公司 2019 年上半年度财务报表更加公允地反映公司的财务状况和资产价值,使公司的会计信息更具有合理性;计提信用减值准备理由充分、合理。因此,我们同意公司本次信用减值准备的计提事宜。

特此公告。

江苏海鸥冷却塔股份有限公司董事会

2019 年 8 月 16 日