

上海航天汽车机电股份有限公司

关于 2022 年第三季度计提减值准备的公告

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。

根据《企业会计准则》和公司计提减值准备的有关制度，为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，基于谨慎性原则，2022 年第三季度公司针对应收合营公司 TRP 委托贷款计提坏账准备 5,801.04 万元、对应收双龙汽车款项计提坏账准备 386.37 万元，合计计提坏账准备 6,187.41 万元。

一、本次计提减值准备的具体情况

1、公司合营企业 TRP 拖欠国开行浙江分行贷款本息，根据公司与国开行浙江分行之间的《保证合同》约定，公司应承担连带担保责任。经与国开行浙江分行协商，公司先后替 TRP 归还国开行浙江分行本息合计 1,255.80 万欧元（详见公告 2020-033、2020-051、2020-057）。此外，公司对 TRP 应收款项还包括委托贷款本金 830 万欧元，委贷利息 92.92 万欧元。2020 年公司对应收合营公司 TRP 款项的可收回金额进行减值测试，并根据减值测试结果计提坏账准备金额为 10,823.40 万元（详见公告 2021-015）。截至 2022 年 9 月 30 日，公司应收合营公司 TRP 款项账面净值为 830 万欧元，折合人民币 5,801.04 万元。

意大利行政高级法院（简称 CdS）就公司海外电站项目公司 MILIS 公司与意大利政府能源服务管理部门（简称 GSE）关于 FIT 标准诉讼发布了判决，判决 MILIS 公司败诉（详见公告 2022-049）。公司应收 TRP 款项存在进一步减值迹象，基于谨慎性原则，公司对应收 TRP 款项的可回收金额进行测算，根据测算结果，公司对 TRP 剩余的委托贷款 830 万欧元全额计提坏账准备，计提坏账准备金额为 5,801.04 万元。

2、公司控股子公司 **ESTRA Automotive Systems Co., Ltd.** (以下简称 **ESTRA Auto**) 的客户之一双龙汽车株式会社 (以下简称双龙汽车) 无法按时偿还到期的银行债务, 于 2020 年 12 月 21 日向韩国首尔破产法院申请破产重整, 同时申请了重整保留程序 (**ARS**)。由于破产重整是否成功存在不确定性, 应收款项回收存在风险, 基于谨慎性原则, 2020 年度, **ESTRA Auto** 对应收双龙汽车款项 8,563.28 万元计提坏账准备金额为 2,140.82 万元 (详见公告 2021-015)。

2022 年 6 月 28 日, **KG** 集团被选定为最终收购预定方, 双方签订投资合同, 并约定于 7 月末提交重整计划方案, 2022 年 8 月 26 日, 在关系人集会上, 该重组方案取得了重组担保方 100% 赞成, 重组债权方 95.04% 赞成, 股东 100% 赞成。法院根据关系人集会的投票结果, 批准了债务重组方案。截止公告日, **ESTRA Auto** 收回重组债权现金人民币 753.43 万元, 截至 2022 年 9 月 30 日, **ESTRA Auto** 应收双龙汽车债权余额为 5,667.70 万元, 根据债务重组偿还方案, 对应收双龙汽车债权的可回收金额进行测算, 根据测算结果, 本期新增坏账计提金额 386.37 万元。

备注: 外币折算为人民币金额的汇率, 按照中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的 9 月 30 日汇率中间价, 1 元人民币兑韩币 201.43 元、1 欧元兑人民币 6.9892 元。

二、本次计提减值准备的影响

本次计提减值准备, 影响公司当期损益 6,187.41 万元。

三、公司对本次计提减值准备的审批程序

2022 年 10 月 27 日, 公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2022 年第三季度计提减值准备的议案》, 审计和风险管理委员会发表了审核意见。

本议案尚需提交股东大会批准。

四、审计和风险管理委员会关于计提减值准备合理性的说明

公司根据《企业会计准则》和公司《资产减值准备管理办法》等相关制度计提减值准备, 有助于真实、合理反映公司整体经营情况, 未发现损害股东的

合法权益，同意将《关于2022年第三季度计提减值准备的议案》提交股东大会审议。

五、监事会对计提减值准备的意见

公司监事会认为：本次公司计提减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，公司本次计提资产减值准备的决策程序合法合规。

六、备查文件

- 1、第八届董事会第十九次会议决议
- 2、第八届监事会第十次会议决议
- 3、公司第八届董事会第十九次会议相关事项的董事会审计和风险管理委员会审核意见

上海航天汽车机电股份有限公司

董 事 会

二〇二二年十月二十九日