

渤海汽车系统股份有限公司

关于 2021 年度计提信用与资产减值准备的公告

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。

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 22 日召开第八届董事会第十次会议、第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2021 年度计提信用与资产减值准备的议案》。现将公司 2021 年度（以下简称“本期”）计提减值准备的具体情况公告如下：

一、本期计提减值准备情况概述

为更加真实、准确地反映公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司及下属子公司基于谨慎性原则，对各类资产进行了清查、分析和评估，对部分可能发生信用及资产减值的资产计提了减值准备。

公司本期计提各项信用及资产减值准备具体情况见下表：

单位：万元

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提或收回	转回或转销	其他减少	外币报表折算	
一、坏账准备	5,874.00	633.94	357.61		2.55	6,147.79
其中：应收账款	5,275.94	628.78	139.08		2.55	5,763.09
其他应收款	598.06	5.17	218.53			384.70
二、贷款减值准备	4,887.44	663.78				5,551.22
小计	10,761.44	1,297.72	357.61		2.55	11,699.01
三、存货跌价准备	8,233.24	6,023.66	6,081.43		60.28	8,115.19
四、在建工程减值准备		3,618.97				3,618.97
小计	8,233.24	9,642.63	6,081.43		60.28	11,734.16
总计	18,994.68	10,940.35	6,439.04		62.83	23,433.17

二、本期计提信用及资产减值准备的具体说明

（一）信用减值准备

1、应收账款坏账准备

公司依照公司会计政策，对截至 2021 年 12 月 31 日的应收款项进行相应的信用减值测试，本期计提应收账款坏账准备金额 628.78 万元，转销坏账准备金额 139.08 万元，本期由于外币折算报表差异影响减少坏账准备金额 2.55 万元。

2、其他应收款坏账准备

公司依照公司会计政策，对截至 2021 年 12 月 31 日的其他应收款项进行相应的信用减值测试，本期转回其他应收款坏账准备金额 208.53 万元，转销坏账准备 10 万元。

（二）资产减值准备

1、存货跌价准备

公司依照公司会计政策，对截至 2021 年 12 月 31 日的存货进行相应减值测试，本期计提存货跌价准备 6,023.66 万元，转回 346.10 万元，转销 5,735.33 万元，因外币折算报表差异影响减少存货跌价准备 60.28 万元。

3. 在建工程减值准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，按照谨慎性原则，结合公司实际情况，公司聘请天健兴业资产评估有限公司对子公司海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司在建工程进行评估，并出具了相应的评估报告（天兴评报字[2022]第 0011 号），公司以上述评估结论为依据，对在建工程计提减值准备 3,618.97 万元。

三、本期计提减值准备对公司的影响

本期计提减值准备，计入“信用减值损失（损失以‘-’号填列）”-487.92 万元，计入“资产减值损失（损失以‘-’号填列）”-9,296.53 万元，将减少公司本期归属于上市公司股东的净利润-7,619.63 万元。

四、董事会关于计提减值准备的意见

董事会认为：本期计提减值准备事项符合《企业会计准则》、《公司章程》和相关会计政策要求，符合公司的实际情况，公允地反映了公司的财务状况以及经营成果，经公司第八届董事会第十次会议审议，同意本期计提减值准备事项。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司本期计提减值准备事项是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等的相关规定，能够真实反映公司资产实际状况，其审议程序符合相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形。计提减值准备后，能够确保公司财务报告的准确性、完整性，更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果。同意公司本期计提减值准备事项。

六、监事会意见

监事会认为：本期计提减值准备事项符合《企业会计准则》、《公司章程》和相关会计政策要求，符合公司的实际情况，公允地反映了公司的财务状况以及经营成果，董事会对该事项的决议程序合法合规，经第八届监事会第五次会议审议，同意本期计提减值准备事项。

七、备查文件

- 1、渤海汽车系统股份有限公司第八届董事会第十次会议决议；
- 2、渤海汽车系统股份有限公司第八届监事会第五次会议决议；
- 3、独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

渤海汽车系统股份有限公司

董 事 会

2022年4月23日