

国电南京自动化股份有限公司

关于计提资产减值准备和信用减值损失的公告

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。

2023年3月29日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于计提资产减值准备和信用减值损失的议案》。本次计提资产减值准备和信用减值损失尚需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备和信用减值损失的概述

为真实反映公司2022年财务状况和经营成果，本着谨慎性原则，根据《企业会计准则第8号——资产减值》《企业会计准则第1号——存货》《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及公司会计政策的相关规定，公司对相关资产进行了全面检查和减值测试。

1. 经测试发现，部分因市场变化及技术进步引起的账面价值高于可变现净值的存货，对应减值金额为18,631,465.58元。其中原材料10,285,020.40元，在产品6,033,406.54元，自制半成品742,248.29元，库存商品1,570,790.35元。与合同成本有关的部分资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，对应的合同资产减值金额为183,315.77元。因此，拟计提存货跌价准备18,631,465.58元，合同资产减值准备183,315.77元，合计计提资产减值准备18,814,781.35元。

2. 出于谨慎性原则，以预期信用损失为基础，对应收账款、应收票据、其他应收款进行减值会计处理并确认减值损失90,309,849.98元。

二、本次计提减值准备对公司财务状况的影响

本次计提减值准备后，公司2022年合并会计报表归属于母公司的净利润减少81,950,612.58元，归属于母公司所有者权益减少81,950,612.58元。

三、董事会意见

公司依据实际情况计提资产减值准备和信用减值损失，符合《企业会计准则》

和财务管理制度的规定，公允地反映了公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备和信用减值损失。

四、独立董事意见

本次计提资产减值准备和信用减值损失符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，并履行了相应的决策程序。本次计提资产减值准备和信用减值损失后，公司财务报表能够公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备和信用减值损失。

五、审计委员会意见

本次计提资产减值准备和信用减值损失符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，计提资产减值准备和信用减值损失后，公司财务报表能够公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备和信用减值损失。

六、监事会意见

公司按照《企业会计准则》的有关规定计提资产减值准备和信用减值损失，符合公司实际情况，相关决策程序符合法律法规的规定，同意本次计提资产减值准备和信用减值损失。

七、备查文件

- 1、公司第八届董事会第六次会议决议
- 2、公司第八届监事会第六次会议决议
- 3、《董事会审计委员会意见书》
- 4、《独立董事关于公司第八届董事会第六次会议相关事项的独立意见》
- 5、《监事会意见书》

特此公告。

国电南京自动化股份有限公司
董事会
2023年3月31日