

## 湖南郴电国际发展股份有限公司 关于计提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。

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将相关内容公告如下：

### 一、计提资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为客观、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，基于审慎性原则。公司对合并报表范围内的截至 2022 年 12 月 31 日的各类资产进行充分评估和减值测试，对存在减值迹象的相关资产计提减值损失，经测算，2022 年度共拟计提各项资产减值损失合计 6033.72 万元，具体明细如下：

#### 1、信用减值损失

2022 年度，公司计提信用减值损失 5968.50 万元。其中：应收账款计提信用减值损失 8043.83 万元、转回 3085.15 万元；其他应收款计提信用减值损失 1031.23 万元、转回 21.41 万元。

#### 2、资产减值损失

2022 年度，公司计提资产减值损失 65.22 万元。其中：计提存货跌价损失 65.68 万元；计提合同资产减值损失-0.46 万元。

## **二、本次计提资产减值准备对公司的影响**

根据《企业会计准则》的规定，本次公司计提减值准备符合公司实际情况，遵循稳健的会计原则，将减少 2022 年公司合并报表净利润 6033.72 万元。

## **三、董事会审议情况及对计提资产减值准备合理性的说明**

公司于 2023 年 4 月 19 日召开了第六届董事会第二十五次会议，会议应出席董事 9 人，实际出席 9 人，会议以 9 票同意、0 票弃权、0 票反对的表决结果审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

公司董事会认为，本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，基于谨慎性原则反映了公司实际资产状况、财务状况。

## **四、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见**

独立董事认为：公司本次基于谨慎性原则，严格按照《企业会计准则》《公司章程》及公司会计政策等相关法律法规、规范性文件的规定，对截止 2022 年 12 月 31 日合并报表范围内相关资产计提减值准备，依据充分，计提方式和决策程序合法有效。本次计提资产减值准备后，能更加真实、准确地反映公司的资产价值和财务状况，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## **五、董事会审计委员会对公司计提资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明**

审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提资产减值准备后，能够更加真实公允地反映公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

## **六、监事会关于公司计提资产减值准备的意见**

监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及公司会计政策的规定及相关资产的实际情况，依据充分，程序合法，有助于更加真实公允地反映公司财务状况，我们同意本次计提资产减值准备事项。

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

特此公告。

湖南郴电国际发展股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日