

陕西建设机械股份有限公司 关于计提长期股权投资减值准备的公告

本公司监事会及全体监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。

陕西建设机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月19日召开了第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司计提长期股权投资减值准备的议案》，为了更加客观、公正地反映公司的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，2023年度对全资子公司自贡天成工程机械有限公司（以下简称“天成机械”）计提长期股权投资减值准备，现将本次计提长期股权投资减值准备的具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备的基本情况

2015年8月4日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1849号）文件，核准公司发行67,258,065股股份购买王志荣、刘丽萍等14名自然人股东及宝金嘉铭、中科汇通等2家机构股东合计持有的天成机械100%股权，发行价格为6.2元/每股，公司按发行成本41,700.00万元扣除或有对价9,588.66万元后的32,111.34万元确认为对天成机械并购成本。根据募集资金使用计划，公司2015至2017年度对天成机械以货币资金累计投入21,501.72万元。以前年度累计已计提长期股权减值准备39,316.55万元。截至2022年12月31日公司对天成机械的长期股权投资账面余额为53,613.06万元，账面价值14,296.51万元。

二、计提资产减值准备的原因

天成机械作为本公司“制造+租赁+再制造”战略中，制造板块的重要组成部分，近年来主要经营集团内部塔式起重机配件制造业务。因公司租赁板块核心单位庞源租赁受

工程机械租赁服务市场下滑影响，新增塔式起重机需求减弱，导致天成机械制造业务亦受到较大影响。经审慎评估，公司持有天成机械长期股权投资存在减值迹象。

三、计提资产减值准备的情况

公司参考天成机械历史业绩以及 2023 年度业绩完成情况，并结合租赁板块未来年度经营规模及需求，对天成机械未来经营情况进行了审慎预计，并聘请第三方评估机构北京卓信大华资产评估有限公司对天成机械股东全部权益价值进行估算，并出具了《估值报告》（卓信大华估报字(2024)第 8601 号），根据估值结果结合公司年度财务报表审计机构希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对天成机械长期股权投资账面价值审定金额，本期需计提天成机械长期股权投资减值准备 1,125.74 万元。

四、计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次对天成机械计提的长期股权投资减值金额将计入本公司 2023 年度损益，影响母公司 2023 年度净利润 1,125.74 万元，对 2023 年度合并净利润不产生影响。

五、董事会关于计提长期股权投资减值准备的说明

公司本次计提长期股权投资减值准备符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定，符合公司资产实际情况，能够客观公正地反映公司的财务状况和经营成果；本次计提长期股权投资减值准备是基于谨慎性原则做出的，其依据真实、可靠，确保了公司财务报告的准确、完整，使公司的会计信息更具有合理性。

六、监事会关于计提长期股权投资减值准备的审核意见

公司本次计提长期股权投资减值准备符合《企业会计准则》的规定，审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定，监事会同意董事会关于本次计提长期股权投资减值准备合理性的说明；本次计提长期股权投资减值准备能够更加客观公正、完整地反映公司的财务状况和实际营情况，确保了财务报告的准确性、完整性，不存在损害公司及股东权益的情形；监事会同意本次计提长期股权投资减值准备事项。

七、备查文件目录

- 1、公司第八届董事会第二次会议决议；
 - 2、公司第八届监事会第二次会议决议；
- 特此公告。

陕西建设机械股份有限公司董事会

2024年4月22日