

# 国网英大股份有限公司

## 关于公司 2021 年计提资产减值准备及往来核销的公告

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。

国网英大股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》和会计政策的相关规定，为真实、准确和公允地反映 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年的经营成果，公司及下属子公司对截至 2021 年 12 月 31 日的各项需要计提减值的资产进行了资产减值测试，对 2021 年度财务报告合并会计报表范围内相关资产计提资产减值准备；同时为进一步加强资产管理，按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则，对经营过程中长期挂账且无法收回的应收款项、无法支付的应付款项予以核销。具体情况如下：

### 一、资产减值准备计提情况

#### （一）计提资产减值准备情况概述

公司依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对 2021 年末各项资产进行了全面清查，对各类资产进行了充分的评估和分析，本着谨慎性原则，对存在减值迹象的资产进行了减值测试，根据测试结果对相关资产计提各类减值准备 12,113.24 万元。详细情况如下：

类别	项目	2021 年发生额（万元）	备注
信用减值准备	坏账减值准备	10,306.41	计提减值准备
	债权投资信用减值准备	1,923.73	计提减值准备
	其他债权投资减值准备	-12.19	转回减值准备
	其他减值准备	-7.50	转回减值准备
	<b>小计</b>	<b>12,210.45</b>	
资产减值准备	存货跌价准备	-402.75	转回减值准备
	合同资产减值准备	101.84	计提减值准备
	固定资产减值准备	203.70	计提减值准备
	<b>小计</b>	<b>-97.21</b>	
<b>资产减值准备合计</b>		<b>12,113.24</b>	

#### （二）计提资产减值准备的情况说明

公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2021 年度计提资产减值准

备 12,113.24 万元，具体构成如下：

2021 年度计提往来款项坏账准备 10,306.41 万元；

2021 年度计提债权投资信用减值准备 1,923.73 万元；

2021 年度转回其他债权投资减值准备 12.19 万元；

2021 年度转回其他减值准备 7.50 万元；

2021 年度转回存货跌价准备 402.75 万元；

2021 年度计提合同资产减值准备 101.84 万元；

2021 年度计提固定资产减值准备 203.70 万元。

## 二、往来核销情况

依据年度财务决算工作安排，公司组织实施了 2021 年末长期挂账的往来款项清查核对。经清查，发现其中 8 笔应收款项合计 288.56 万元的客户涉及诉讼，无可执行财产或清欠收入不足以弥补清欠成本等原因，相关款项已难以收回，已按《企业会计准则》及相关规定全额计提了减值准备；发现其中 31 笔应付款项合计 229.77 万元，账龄时间较长，超过诉讼时效，经多方确认，无法支付，转入营业外收入。

按照《企业会计准则》及公司相关制度的规定，公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对上述应收款项进行专项审计，出具了资产减值准备财务核销情况的专项审计报告（编号：XYZH/2022BJAB10313），审计意见为“经审核，我们认为贵公司 2021 年度的财务核销符合国资委印发的《中央企业资产减值准备财务核销工作规则》（国资发评价〔2005〕67 号）的有关规定”。

## 三、资产减值准备和往来核销对公司的影响

2021 年度，公司计提资产减值准备 12,113.24 万元，应付款项核销 229.77 万元，合计减少 2021 年度利润总额 11,883.47 万元。

2021 年度，公司核销坏账 288.56 万元，核销坏账符合会计政策的要求和实际情况，不会对 2021 年度及以前年度损益产生影响。核销后，公司将继续跟踪上述应收账款客户，继续落实责任人随时跟踪，发现对方有偿债能力将立即追索，尽可能降低公司损失。

## 四、公司履行的决策程序

### 1. 董事会会议的召开、审议和表决情况

2022年4月19日，公司召开第七届董事会第三十五次会议，审议并通过了《关于公司2021年计提资产减值准备及往来核销的议案》（表决结果为11票同意，0票反对，0票弃权）。

## 2. 独立董事意见

本次2021年度计提资产减值准备及往来核销事项符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，真实反映公司的财务状况，计提及核销依据充分，有利于保障公司规范运作，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，同意本次2021年度计提资产减值准备及往来核销事项。

## 3. 审计与内控合规管理委员会意见

公司本次计提资产减值准备和往来核销事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵照谨慎性原则，依据充分，符合实际情况，能够更加客观公允地反映公司的经营状况、财务状况和资产价值。同意本次计提资产减值准备和往来核销事项并提交董事会审议。

## 4. 监事会意见

本次2021年度计提资产减值准备及往来核销事项符合《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，同意本次2021年度计提资产减值准备及往来核销事项。

本次计提资产减值准备及往来核销事项无需提交公司股东大会审议。

## 五、备查文件

1. 国网英大第七届董事会第三十五次会议决议
2. 国网英大第七届监事会第二十次会议决议
3. 国网英大独立董事专项说明和独立意见
4. 国网英大董事会审计与内控合规管理委员会意见
5. 国网英大公司监事会专项说明和审核意见

特此公告

国网英大股份有限公司董事会

2022年4月19日