

国网英大股份有限公司

关于公司 2022 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法律责任。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年的经营成果，公司及下属子公司对截至 2022 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 2022 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

公司依照企业会计准则及公司会计政策的相关规定，对 2022 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 10,821.24 万元。详细情况如下：

类别	项目	2022 年发生额（万元）	备注
信用减值准备	坏账减值准备	8,733.18	计提减值准备
	债权投资信用减值准备	-33.71	转回减值准备
	其他债权投资减值准备	-10.96	转回减值准备
	小计	8,688.51	
资产减值准备	存货跌价准备	1,194.60	计提减值准备
	合同履约成本减值准备	788.86	计提减值准备
	合同资产减值准备	149.27	计提减值准备
	小计	2,132.73	
资产减值准备合计		10,821.24	

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 2022 年末长期挂账的往来款项清查核对。经清查，发现其中 7 笔应收款项合计 104.68 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 52 笔应付款项合计 385.52 万元经多方确认，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/2023BJAB2F0105），审计意见为“经审核，我们认为贵公司 2022 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

2022 年度，公司计提资产减值准备 10,821.24 万元，应付款项核销 385.52 万元，合计减少 2022 年度利润总额 10,435.72 万元。

2022 年度，公司核销坏账 104.68 万元，核销坏账符合会计政策的要求和实际情况，不会对 2022 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

2023 年 4 月 25 日，公司召开第八届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2022 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 2022 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，同意公司 2022 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 2022 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，同意公司 2022 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. 国网英大第八届董事会第六次会议决议
2. 国网英大第八届监事会第四次会议决议
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

2023 年 4 月 25 日