

证券代码：601588
债券代码：122348
债券代码：122351
债券代码：135403

证券简称：北辰实业
债券简称：14 北辰 01
债券简称：14 北辰 02
债券简称：16 北辰 01

公告编号：临 2019-009

北京北辰实业股份有限公司

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报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

北京北辰实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2019年3月20日召开的第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况

为客观、公允地反映公司2018年年末的财务状况和经营状况，本着谨慎性原则，本公司根据中国企业会计准则及香港财务报告准则对合并范围内各公司所属资产进行了减值测试，并根据减值测试结果对其中存在减值迹象的资产相应计提了减值准备。根据中国企业会计准则及香港财务报告准则的相关规定，公司2018年度计提各类资产减值准备人民币2.56亿元。计提的主要减值准备具体情况如下：

1. 应收款项的减值准备计提情况（含应收账款、其他应收款、长期应收款）

公司基于内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息（包括宏观经济指标、行业市场环境和客户情况的变化等）对历史数据进行了调整，对应收款项的预期信用损失进行了评估，计提应收款项预期信用损失人民币0.20亿元。

2. 存货的资产减值准备计提情况

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价：年末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

2018年末，综合考虑房地产项目所在地的市场状况，项目自身的定位、开发及销售计划等因素，公司对项目可变现净值进行了减值测试，对成本高于其可变现净值的存货计提存货跌价准备。经测试，2018年第四季度，公司需对房地产项目计提存货跌价准备人民币2.36亿元。

二、相关决策程序

本次计提资产减值准备事项已经本公司董事会审计委员会审核，并经本公司第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第四次会议审议通过，本公司独立董事对本次计提资产减值准备事项发表了独立意见。

公司董事会审计委员会对本次计提资产减值准备事项进行了审核，认为：本次计提资产减值准备的决策程序符合中国企业会计准则及香港财务报告准则和公司会计政策、会计估计的相关规定，能够公允的反映公司的资产状况，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况，同意公司2018年度计提资产减值准备的方案，并将该事项提交董事会审议。

公司董事会认为：公司依据会计政策、会计估计、公司相关内控制度以及公司资产实际情况计提资产减值准备，本次计提资产减值准备依据充分，公允地反映了公司资产状况，同意公司2018年度计提各类资产减值准备人民币2.56亿元。

公司独立董事认为：1.本次计提资产减值准备方案符合中国企业会计准则、香港财务报告准则和公司的相关规定，符合公司资产的实际情况。计提减值准备的审批程序合法合规。2.计提减值后2018年度财务报表能够更加公允地反映公司截至2018年12月31日止年度的财务状况、资产价值及经营成果，有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们同意公司本次计提资产减值准备方案。

公司监事会认为：公司本次计提减值准备的决策程序合法、依据充分，计提符合中国企业会计准则及香港财务报告准则等相关规定，计提后公允反映了公司资产状况，同意公司本次计提减值准备。

三、2018年度减值计提对公司利润影响情况

2018年本公司计提资产减值准备将导致本公司合并财务报表信用减值损失及资产减值损失分别增加人民币0.2亿元、2.36亿元，公司合并财务报表利润总额减少人民币2.56亿元，净利润减少人民币2.28亿元，归属于母公司股东的净利润减少人民币2.28亿元，对公司生产经营情况无重大影响。

四、备查文件

- 1.公司第八届董事会第二十五次会议决议；
- 2.公司第八届监事会第四次会议决议；
- 3.公司独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

北京北辰实业股份有限公司

董 事 会

2019 年 3 月 21 日