

中船海洋与防务装备股份有限公司

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。

为客观反映中船海洋与防务装备股份有限公司（以下简称“公司”）报告期内财务状况和经营成果，按照《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，公司及所属子公司在资产负债表日全面检查各项资产，对存在减值迹象的资产进行减值测试，根据测试结果，公司及所属子公司对预计可变现净值低于其账面价值的资产计提相应的减值准备。现将有关情况公告如下：

一、计提资产减值准备的具体情况说明

1、公司控股子公司中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）为船东 ALLIANCE OFFSHORE DRILLING PTE LTD 建造的 R550D1#、2#海洋石油钻井平台和为 Pacific Crest Pte Ltd 建造的 115M 海工支持船项目，因海工市场低迷、船东经营困难，上述在手订单存在履约风险。其中，因 ALLIANCE OFFSHORE DRILLING PTE LTD 未按照建造合同约定履行接收 R550D1#海洋石油钻井平台，黄埔文冲已终止建造 R550D2#项目；Pacific Crest Pte Ltd 与黄埔文冲协商解除 115M 海工支持船项目合同，Pacific Crest Pte Ltd 放弃 20%的合同预付款以及合同项下的其它相关权利。前述海工项目合同金额合计 40,760 万美元。结合前期合同收款情况、后续预计获得补偿的情况等因素，公司对 R550D1#、2#海洋石油钻井平台和 115M 海工支持船项目预计可变现净值予以分析并进行了测算，按照测试结果，本次计提资产减值准备人民币 27,769.23 万元。

2、受钢材等原材料、人工等生产要素价格上涨的影响，公司船舶建造成本增加；且控股子公司广船国际有限公司厂区搬迁对造船生产产生较大不利影响，

生产不均衡及进度拖期，导致单船分摊固定成本增加；上述因素造成公司在建船舶成本增加，部分船舶产品预计可变现净值低于账面价值，按照测试结果，本次在建船舶产品计提合同履行成本减值准备人民币 30,280.13 万元。

3、公司对合并范围内企业期末单项金额重大的应收款单独进行减值测试，按照测试结果，公司间接控股子公司广州中船文冲船坞有限公司对其控股子公司广州市南方特种涂装有限公司（以下简称“南方特涂”）其他应收款计提坏账准备人民币 2,271.08 万元。南方特涂已于 2018 年 5 月正式破产清算，预计应收款项将无法收回，故全额计提坏账准备。

综上所述，基于谨慎性原则，公司对上述事项计提资产减值准备合计人民币 60,320.44 万元。

二、计提减值准备对公司财务状况的影响

本次计提的资产减值准备将减少公司 2018 年度合并报表利润总额人民币 60,320.44 万元。

三、董事会关于计提资产减值准备的意见

本次计提资产减值准备事项已经公司第九届董事会第十二次会议全体董事审议通过。按照《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，对公司合并范围内企业在手产品可变现净值进行测算和对未收款项目的收款风险进行重新评估，本次计提资产减值准备金额合计 60,320.44 万元。

四、独立董事关于计提资产减值准备的意见

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备事项依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况。本次计提资产减值准备事项决策程序规范，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

五、审计委员会关于计提资产减值准备的意见

公司审计委员会认为：公司本次计提资产减值遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定。基于谨慎性原则，公司根据资产的实际状况计提资

产减值准备，提供了真实、可靠、准确的会计信息，客观、真实、公允地反映了公司的资产状况和资产价值。

六、监事会关于计提资产减值准备的意见

本次计提资产减值准备事项已经公司第九届监事会第十次会议全体监事审议通过。公司监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，程序合法、依据充分，计提减值准备后能够公允地反映公司财务状况与经营成果。

特此公告。

中船海洋与防务装备股份有限公司

董事会

2019年3月22日