

# 国网英大股份有限公司

## 关于公司 2020 年度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》和公司会计政策的相关规定，为真实、准确和公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果，公司及下属子公司对截至 2020 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 2020 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；同时为进一步加强经营管理，按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则，对公司及下属公司经营过程中长期挂账且无法收回的应收款项、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本公司会计政策的相关规定，对 2020 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 22,313.77 万元。详细情况如下：

类别	项目	2020 年发生额（万元）	备注
信用减值准备	坏账减值准备	18,060.31	计提减值准备
	贷款减值准备	1,201.96	计提减值准备
	买入返售金融资产减值准备	1,629.46	计提减值准备
	融出资金减值准备	360.48	计提减值准备
	债权投资信用减值准备	-147.85	转回减值准备
	其他债权投资减值准备	243.62	计提减值准备
	小计	21,347.98	
资产减值准备	存货跌价准备	1,179.02	计提减值准备
	在建工程减值准备	4.95	计提减值准备
	合同资产减值准备	-218.18	转回减值准备
	小计	965.79	
资产减值准备合计		22,313.77	

## （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，2020 年度公司计提资产减值准备 22,313.77 万元，具体构成如下：

2020 年度公司计提往来款项坏账准备 18,060.31 万元；

2020 年度公司计提贷款减值准备 1,201.96 万元；

2020 年度公司计提买入返售金融资产减值准备 1,629.46 万元；

2020 年度公司计提融出资金减值准备 360.48 万元；

2020 年度公司转回债权投资信用减值准备 147.85 万元；

2020 年度公司计提其他债权投资减值准备 243.62 万元；

2020 年度公司计提存货跌价准备 1,179.02 万元；

2020 年度公司计提在建工程减值准备 4.95 万元；

2020 年度公司转回合同资产减值准备 218.18 万元。

## 二、往来核销情况

依据公司年度财务决算工作安排，公司组织实施了 2020 年末长期挂账的往来款项清查核对。经清查，发现其中 9 笔应收款项合计 59.98 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，公司已按《企业会计准则》及相关规定全额计提了减值准备；发现其中 110 笔应付款项合计 465.57 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/2021），审计意见为“经审核，我们认为贵公司 2020 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、计提资产减值准备和往来核销对公司的影响

2020 年度，本公司计提资产减值准备 22,313.77 万元，应付款项核销 465.57 万元，合计减少 2020 年度利润总额 21,848.2 万元。

2020 年度，本公司核销坏账 59.98 万元，核销坏账符合会计政策的要求和公司实际情况，不会对公司 2020 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、本次计提资产减值准备和往来核销履行的审批程序**

##### **1. 董事会审议情况**

2021年4月15日公司召开第七届董事会第二十六次会议，审议并通过了《关于公司2020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**

独立董事认为：本次2020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2020年度计提资产减值准备及往来核销事项。

##### **3. 监事会意见**

监事会认为：本次2020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2020年度计提资产减值准备及往来核销事项。

##### **4. 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二十六次会议决议
2. 国网英大第七届监事会第十四次会议决议
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

2021年4月15日