

## 吉林亚泰（集团）股份有限公司 关于 2021 年度计提资产减值准备的公告

### 特 别 提 示

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。

吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 27 日召开第十二届第七次董事会、第十二届第七次监事会，审议通过了《关于公司 2021 年度计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

#### 一、概述

为更加真实、准确地反映公司的资产和财务状况，按照《企业会计准则》等相关法律法规的规定，基于谨慎性原则，结合公司运营实际，公司对 2021 年末各类资产进行了全面清查及减值测试，当期计提资产减值准备 101,223.70 万元。具体情况如下：

单位：万元

项 目	本年计提金额	上年计提金额
一、信用减值损失	<b>63,766.41</b>	<b>56,136.74</b>
其中：应收账款坏账损失	61,403.59	52,668.37

其他应收账款坏账损失	2,362.82	3,468.37
<b>二、资产减值损失</b>	<b>37,457.29</b>	<b>5,569.93</b>
其中：合同资产减值损失	59.76	150.49
存货跌价损失	37,000.33	937.59
固定资产减值损失	-	3,675.15
商誉减值损失	-	806.70
重新计量差额	397.20	-
<b>合 计</b>	<b>101,223.70</b>	<b>61,706.67</b>

## 二、本次计提资产减值准备的情况说明

### （一）坏账准备

公司确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，以预期信用损失为基础计量损失准备。

本期公司计提应收款项信用减值损失 63,766.41 万元，其中应收账款信用减值损失 61,403.59 万元，其他应收款信用减值损失 2,362.82 万元。主要是由于本期公司应收天津市武清区土地整理中心 503,053 万元没有收回，计提信用减值损失 50,305 万元。

本期公司计提合同资产减值损失 59.76 万元。

### （二）存货跌价准备

根据公司执行的会计政策和会计估计，资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值

的差额计提存货跌价准备。

本期公司计提存货计提跌价准备 37,000.33 万元，主要是由于公司的房产项目出现减值迹象，故计提存货跌价准备。

### **（三）不再继续划分为持有待售类别重新计量差额**

公司按照《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，对不再继续划分为持有待售类别的资产重新计量产生的差额，计入当期损益，通过“资产减值损失”科目进行会计处理。

公司本期不再继续划分为持有待售类别重新计量差额，系子公司吉林亚泰生物药业股份有限公司拟收储土地及地上建筑物，前期已签署的《不动产权收储补偿合同》因故拟至少延期至 2022 年 6 月 30 日，因延期期限不确定，原作为持有待售资产核算的上述拟处置资产不再继续划分为持有待售资产，其重新分类后的账面价值，与假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销等进行调整后的金额的差额 397.20 万元，通过资产减值损失科目进行会计处理。

## **二、计提资产减值准备对公司财务状况的影响**

本次计提资产减值准备，将影响公司本期利润总额 101,223.70 万元。

## **三、董事会审计委员会意见**

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，能够更加真实、公允地反映公司的财务状况及经营成果，有助于向投资者提供更加准确的会计信息，不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备。

#### **四、独立董事意见**

公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则而做出的，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值以及经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。本次计提资产减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次计提资产减值准备。

#### **五、监事会意见**

公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，依据充分，能够公允地反映公司资产状况，公司董事会对该事项的决策程序合法合规。同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

吉林亚泰（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十九日