

## 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

### 关于 2016 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1、公司 2016 年度基于谨慎性原则计提资产减值准备 36,491 万元，包括计提坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、长期股权投资减值准备。
- 2、公司于 2017 年 3 月 16 日召开了第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第七次会议审议通过了关于《公司 2016 年度计提资产减值准备》的议案。
- 3、该事项尚需提交公司股东大会审议。

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 3 月 16 日召开了第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第七次会议审议通过了关于《公司 2016 年度计提资产减值准备》的议案。现将具体情况公告如下：

#### 一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》（证监公司字[1999]138 号）、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定和要求，为更加真实、准确地反映公司 2016 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司基于谨慎性原则，对各类资产进行了清查，计提资产减值准备 36,491 万元。具体情况如下：

| 序号 | 资产减值损失明细   | 本年发生额（万元） |
|----|------------|-----------|
| 1  | 坏账准备       | 18,161    |
| 2  | 存货跌价准备     | 16,068    |
| 3  | 固定资产减值准备   | 1,966     |
| 4  | 长期股权投资减值准备 | 296       |
| 合计 |            | 36,941    |

## 二、计提资产减值准备的依据及计提情况

### （一）坏账准备

#### 1、坏账准备的计提依据

根据《企业会计准则》及公司的会计政策，应收款项包括应收账款、其他应收款等。分类为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。

#### 2、本年坏账准备的计提情况

按照相关依据，公司充分考虑应收款项情况，准确划分账龄，合理预计款项收回可能性，应收款项计提坏账准备 18,161 万元，具体情况如下：

| 序号 | 项目    | 类别                    | 计提金额<br>(万元) |
|----|-------|-----------------------|--------------|
| 1  | 应收账款  | 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | 1428         |
|    |       | 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 14,014       |
|    |       | 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 2,069        |
| 2  | 其他应收款 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |              |
|    |       | 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 339          |
|    |       | 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 311          |
| 合计 |       |                       | 18,161       |

### （二）存货跌价准备

#### 1、存货跌价准备的计提依据

期末按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

## 2、本年存货跌价准备的计提情况

本报告期公司对存货进行清查，发现部分存货可变现净值低于成本，公司根据预计收回的可能性对该部分存货计提减值准备 16068 万元。具体情况如下：

| 序号 | 存货种类 | 计提金额（万元） |
|----|------|----------|
| 1  | 原材料  | 1,771    |
| 2  | 在产品  | 846      |
| 3  | 库存商品 | 13,451   |
| 合计 |      | 16,068   |

## （三）长期股权投资减值准备

### 1、长期股权投资减值准备计提依据

根据《企业会计准则》及公司的会计政策，在期末对长期股权投资进行全面检查，按长期股权投资账面价值与可收回金额孰低原则，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

### 2、本年长期股权投资减值准备情况

按照长期股权投资减值准备的计提依据和清查结果，公司对持有的平安电气公司长期股权投资计提 296 万元减值准备。

## （四）固定资产减值准备

### 1、固定资产减值准备计提依据

根据《企业会计准则》及公司的会计政策，期末对固定资产进行清查，发现有减值迹象的对其进行减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于账面价值的，按其差额计提减值准备。

### 2、本年固定资产减值准备情况

按照固定资产减值准备的计提依据和清查结果，公司对部分长期闲置机器设备计提减值准备 1,966 万元，其中机器设备 1,921 万元，运输设备 2 万元，电子设备 43 万元。

### 三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备事项，影响 2016 年度归属于上市公司股东的净利润 32,607 万元。

### 四、需履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第七次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审批。

### 五、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定和要求，公司 2016 年度基于谨慎性原则计提减值准备共计 36,491 万元，符合公司资产实际情况和相关政策规定。公司计提资产减值充分、能更加公允地反映公司的资产和财务状况。

### 六、监事会意见

公司监事会认为：公司按照企业会计准则和有关规定计提资产减值准备，符合公司的实际情况，能够更加公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的决策程序合法合规，同意董事会对本次公司计提资产减值的决议，并提交股东大会审批。

### 七、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备事项依据充分、程序合法，符合《企业会计准则》《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》（证监公司字[1999]138 号）、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司相关制度的规

定，能更加真实、准确地反映公司的资产状况和经营成果，没有损害中小股东的合法权益。

#### 八、备查文件

- 1、公司第七届董事会第十二次会议决议；
- 2、公司第七届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事对公司第七届董事会第十二次会议相关事项的独立意见。

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

董 事 会

2017 年 3 月 17 日