

北矿科技股份有限公司

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。

北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年3月22日召开第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《公司关于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概述

根据《企业会计准则》和北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”）会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，为真实、准确地反映公司截至2018年12月31日的财务状况和经营成果，经公司及所属子公司对存在可能发生减值迹象的资产（范围包括应收账款及应收票据、其他应收款、存货等）进行全面清查和资产减值测试后，公司2018年度合并报表范围内计提各项资产减值准备共计3,734,423.82元，详见下表：

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,097,135.72	2,732,010.66
存货跌价损失	637,288.10	62,174.11
合计	3,734,423.82	2,794,184.77

二、计提资产减值准备的具体说明

1、应收账款

根据《企业会计准则》和公司相关财务制度，结合应收账款的账龄及坏账计提比例，计提坏账准备3,097,135.72元。

2、存货

根据《企业会计准则》和公司相关财务制度，公司对存货进行了减值测试，预计部分库龄超过两年的存货可变现净值小于存货成本，需计提存货跌价准备

637,288.10 元。

三、计提资产减值准备对公司报告期损益的影响

公司 2018 年度计提资产减值准备金额共计 3,734,423.82 元，考虑所得税影响后，减少公司 2018 年度归属于上市公司股东净利润 3,227,865.07 元，减少公司 2018 年度归属于上市公司股东所有者权益 3,227,865.07 元。

四、董事会关于本次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六届董事会第二十一次会议全体董事审议通过。公司董事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，有利于更加客观、公允地反映公司的资产状况和经营情况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

独立董事经审阅相关材料认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》相关规定及公司实际情况，本次计提资产减值准备是基于谨慎性会计原则，能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，相关审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东特别是中小股东利益的情形，同意本次计提资产减值准备。

六、监事会关于本次计提资产减值的意见

监事会对公司本次计提资产减值准备事项进行了核查，认为公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备能够更加公允、真实地反映公司资产状况，董事会就本事项的审议程序合法，同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

北矿科技股份有限公司董事会

2019 年 3 月 26 日