

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》和公司执行的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，对预计可变现净值、预计可收回金额低于其账面价值的资产计提资产减值准备。现将情况公告如下：

一、计提资产减值准备的具体情况说明

1、受汇率波动，钢材/有色金属/油漆等原材料、人工等生产要素价格上涨的影响，导致公司在建造船产品成本增加，部分船舶产品预计可变现净值低于账面价值，按测试结果，2019 年第四季度计提单笔超过 500 万元的在建船舶合同履行成本减值准备合计金额人民币 20,565.77 万元，其中计提资产减值准备人民币 21,374.69 万元，转回资产减值准备人民币 808.92 万元。

2、公司对合并范围内企业手持未收款项目的收款风险进行重新评估，部分项目预计可变现净值低于其账面价值，按照测试结果，2019 年第四季度计提单笔超过 500 万元的坏账准备合计金额人民币 318.97 万元，其中计提坏账准备人民币 931.24 万元，转回坏账准备人民币 612.27 万元。

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 20,884.74 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 2019 年度合并报表利润总额人民币 20,884.74 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二十六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建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，2019 年第四季度公司及所属子公司计提单笔超 500 万元的资产减值准备共计人民币 20,884.74 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二十五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

2020年3月27日