

证券代码：601588  
债券代码：122351  
债券代码：135403  
债券代码：151419  
债券代码：162972

证券简称：北辰实业  
债券简称：14 北辰 02  
债券简称：16 北辰 01  
债券简称：19 北辰 F1  
债券简称：20 北辰 01

公告编号：临 2020-010

## 北京北辰实业股份有限公司

### 关于2019年度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报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

北京北辰实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2020年3月30日召开的第八届董事会第六十二次会议审议通过了《关于2019年度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

为客观、公允地反映公司截至2019年年末的财务状况和经营状况，本着谨慎性原则，本公司根据中国企业会计准则及香港财务报告准则对合并范围内各公司所属资产进行了减值测试。根据减值测试结果，公司2019年度计提资产减值准备人民币7.92亿元。计提的主要减值准备具体情况如下：

##### 1. 应收款项的减值准备计提情况（含应收账款、其他应收款、长期应收款）

公司基于内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息(包括宏观经济指标、行业市场环境和客户情况的变化等)对历史数据进行了调整，对应收款项的预期信用损失进行了评估，计提应收款项预期信用损失人民币0.28亿元。

---

## 2. 存货的资产减值准备计提情况

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价：年末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

2019年末，综合考虑房地产项目所在地的市场状况，项目自身的定位、开发及销售计划等因素，公司对项目可变现净值进行了减值测试，对成本高于其可变现净值的存货计提存货跌价准备。经测试，2019年第四季度，公司需对房地产项目计提存货跌价准备人民币7.64亿元。

## 二、相关决策程序

本公司于2020年3月30日先后召开董事会审计委员会会议、董事会会议及监事会会议，审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》，并由独立董事发表其独立意见。

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备的决策程序符合中国企业会计准则、香港财务报告准则和公司会计政策、会计估计的相关规定，计提减值后2019年度财务报表能够公允地反映公司资产状况和经营成果，同意公司2019年度计提资产减值准备的方案，并将该事项提交董事会审议。

公司董事会认为：本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司资产状况，同意本次计提资产减值准备的方案。

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合中国企业会计准则、香港财务报告准则和公司的相关规定，符合公司资产的实际状况；计

---

提减值准备的审批程序合法合规；未发现其中存在损害公司或股东特别是中小股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备方案。

公司监事会认为：本次计提减值准备的决策程序合法、依据充分，计提符合中国企业会计准则及香港财务报告准则等相关规定，计提后公允反映了公司资产状况，同意公司本次计提减值准备。

### 三、2019年度减值计提对公司利润影响情况

2019年本公司计提资产减值准备将导致本公司合并财务报表信用减值损失及存货资产减值损失分别增加人民币0.28亿元、7.64亿元，公司合并财务报表利润总额减少人民币7.92亿元，净利润减少人民币7.81亿元，归属于母公司股东的净利润减少人民币6.50亿元，对公司持续稳定经营无重大影响。

### 四、备查文件

- 1.公司第八届董事会第六十二次会议决议；
- 2.公司第八届监事会第九次会议决议；
- 3.公司独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

北京北辰实业股份有限公司

董 事 会

2020年3月31日