

股票代码：000738

股票简称：航发控制

公告编号：临2020-010

中国航发动力控制股份有限公司

关于 2019 年度提取与核销减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

中国航发动力控制股份有限公司（以下简称公司）于2020年4月9日召开了第八届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于2019年度提取与核销减值准备的议案》。现将有关情况公告如下：

一、资产减值准备情况

1. 本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》规定，为真实反映公司财务状况及经营成果，公司对合并报表中截至 2019 年 12 月 31 日的相关资产进行了减值迹象梳理和分析，进行了减值测试，对可能发生减值损失的资产计提了减值准备。

2. 本次计提资产减值准备的范围、金额及涉及的会计期间

经对公司 2019 年度发生减值迹象的资产进行测试，公司 2019 年度提取资产减值准备 6,124.25 万元；本期资产减值准备转回 730.36 万元，核销/转销 2,117.76 万元，其他 1.54 万元；公司资产减值准备年初账面余额 11,117.30 万元，年末账面余额 14,391.89 万元。

单位：万元

项 目	年初账面 余额	本期增加	本期减少			期末账面 余额
		计提额	转回	核销/转销	其他	
一、坏账准备	4,349.15	839.05	730.36	349.41	1.54	4,106.89
二、存货跌价准备	6,628.91	4,658.22		1,768.35		9,518.78
三、固定资产减值准备		611.66				611.66
四、在建工程减值准备		15.32				15.32
五、商誉减值准备	139.24					139.24
合计	11,117.30	6,124.25	730.36	2,117.76	1.54	14,391.89

二、资产减值准备的计提及转回情况

1. 应收款项坏账准备：本期计提 839.05 万元；转回 730.36 万元；本期核销 349.41 万元；其他减少 1.54 万元。

2. 存货跌价准备：本期计提 4,658.22 万元；本期核销/转销 1,768.35 万元。

3. 固定资产减值准备：本期计提 611.66 万元。

4. 在建工程减值准备：本期中国航发长春控制计提 15.32 万元。

三、资产核销情况

1. 中国航发西控科技：本期应收账款核销 234.14 万元，影响损益 0 万元。

2. 中国航发北京航科：本期应收账款核销 84.22 万元，影响损益 0 万元。

3. 中国航发红林：本期其他应收款核销 0.16 万元，影响损益 0 万元；存货核销 323.07 万元，增加成本费用 8.58 万元。

4. 中国航发长春控制：本期应收账款核销 14.39 万元，影响损益 0 万元；存货核销 305.71 万元，影响损益 0 万元。

5. 江苏动控：本期核销应收账款 16.50 万元，影响损益 0 万元。

四、本次提取与核销减值准备对公司的影响

上述减值准备计提事项是遵照《企业会计准则》和相关规定要求，经过资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的，符合公司实际情况；能够更加公允地反映公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

资产减值计提、转回/转销等影响公司 2019 年度资产减值损失增加 5,393.89 万元，存货核销增加成本费用 8.58 万元，总计影响 2019 年度利润总额减少 5,402.47 万元。

五、本次提取与核销减值准备的审议程序

本次提取与核销减值准备经公司第八届董事会第十四次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

六、董事会关于本次提取与核销减值准备合理性的说明

董事会认为：本次计提减值准备符合公司实际情况和相关政策规定，公司计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

七、独立董事关于本次提取与核销减值准备的独立意见

经认真审阅《关于 2019 年度提取与核销减值准备的议案》，独立董事认为：

公司本次提取与核销减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，审议程序合法，依据充分，提取与核销减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司整体利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司本次提取与核销减值准备事项。

八、监事会关于本次提取与核销减值准备的意见

监事会认真审阅了《关于 2019 年度提取与核销减值准备的议案》，认为：公司本次提取与核销减值准备，符合公司的实际情况和相关政策规定，公司董事会就该事项的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等规定，提取与核销减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，具有合理性。因此，我们一致同意本次提取与核销减值准备事项。

九、备查文件

1. 公司第八届董事会第十四次会议决议
2. 独立董事对第八届董事会第十四次会议相关事项的独立意见

中国航发动力控制股份有限公司董事会

2020 年 4 月 9 日