

## 东旭光电科技股份有限公司 关于 2020 年计提各项减值准备的专项报告

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。

根据财政部颁发《企业会计准则》和公司相关财务管理、核算制度，为真实反映公司的财务状况和资产价值，结合公司的业务实际，本着谨慎性原则，公司对可能发生信用减值损失、资产减值损失的相关资产计提减值损失。现将具体情况公告如下：

### 一、计提减值准备的情况概述

根据财政部颁发《企业会计准则》和公司相关财务管理、核算制度，公司 2020 年度各项资产减值准备累计计提 1,074,820,244.26 元，累计转回坏账准备 33,187,287.28 元，累计核销坏账准备 33,042,356.14 元，其他减少坏账准备

项目	初期 2020.1.1	本年增加		本年减少			期末 2020.12.31
		本年计提	其他	转回	核销	其他减少	
坏账损失	556,307,762.50	363,514,590.78		20,557,793.65	676,498.06	5,925,958.01	892,662,103.56
存货跌价损失	105,989,188.38	41,095,058.80		12,629,493.63	32,365,858.08		102,088,895.47
合同资产坏账损失	136,922,651.00	18,452,702.37					155,375,353.37
固定资产减值损失	148,023,267.22	10,287,892.31					158,311,159.53
在建工程减值损失	82,179,909.97						82,179,909.97
商誉减值损失	1,020,107,506.69	641,470,000.00					1,661,577,506.69
合计	<b>2,049,530,285.76</b>	<b>1,074,820,244.26</b>		<b>33,187,287.28</b>	<b>33,042,356.14</b>	<b>5,925,958.01</b>	<b>3,052,194,928.59</b>

5,925,958.01 元。具体详见下表：

截止 2020 年 12 月 31 日，计提各项减值损失明细如下：

1、本报告期公司计提坏账准备 363,514,590.78 元，转回坏账准备 20,557,793.65 元，核销坏账减少准备 676,498.06 元，其他减少 5,925,958.01 元。

(1) 本报告期按单项计提坏账准备 117,281,086.73 元，主要是包括：

1) 上海申龙客车有限公司(以下简称“上海申龙”)对美帮快线(贵安新区)旅行有限公司(以下简称“美帮快线”)本期计提坏账准备 44,805,600.00 元。美帮快线车辆运营业务不足,尤其受到疫情影响,过去两年业务量下降较多,导致客户资金紧张,未能按期支付分期车款。经上海申龙多次催缴后已有一定迹象表明债务人可能无法履行还款义务,预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

2) 上海申龙客车有限公司(以下简称“上海申龙”)对上海奕君汽车租赁服务有限公司(以下简称“上海奕君”)等 35 家公司本期计提坏账准备 54,723,345.00 元。上海奕君等 35 家公司的车辆租赁业务受疫情影响,业务量下降较多,导致客户资金紧张,未能按期支付分期车款。经上海申龙多次催缴后已有一定迹象表明债务人可能无法履行还款义务,预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

(2) 根据公司坏账计提政策,本报告期按账龄及其他组合为信用风险特征划分组合计提的坏账准备 246,233,504.05 元。

1) 应收账款本期计提坏账准备 212,528,730.06 元,转回应收账款坏账准备 6,124,043.47 元,核销应收账款坏账准备 676,498.06 元,合并减少坏账准备 5,917,528.81 元。

2) 其他应收款本期计提坏账准备 24,672,903.68 元,转回其他应收款坏账准备 14,433,750.18 元,合并减少坏账准备 8,429.20 元。

3) 长期应收款本期计提坏账准备 9,031,870.31 元。

2、本报告期公司计提存货跌价准备 41,095,058.80 元,转回存货跌价准备 12,629,493.63 元,核销存货跌价损失 32,365,858.08 元。

3、本报告期公司计提合同资产坏账损失 18,452,702.37 元,公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

4、本报告期公司计提固定资产减值准备 10,287,892.31 元。

5、计提商誉减值准备 641,470,000.00 元。

本期对已收购子公司形成的商誉进行商誉减值测试,经评估机构评估,上海申龙包含商誉在内的资产组的账面价值低于其可回收金额,对收购过程中形成的商誉计提商誉减值准备 641,470,000.00 元。

## 二、本次计提减值准备事项的审议情况

本次计提减值准备事项经 2021 年 4 月 29 日召开的公司九届董事会第三十八次会议、九届监事会第十三次会议审议通过，会议具体表决情况可参见《公司九届三十八次董事会决议公告》、《公司九届十三次监事会决议公告》。

## 三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提减值准备影响公司 2020 年度合并报表利润总额 -1,041,632,956.98 元。本次计提减值准备经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

## 四、董事会关于计提减值准备的意见

董事会认为：公司本次计提减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关法律法规以及公司会计制度的规定，依据充分，公允地反映了公司 2020 年度的资产状况和整体经营情况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司和全体股东利益的情况，同意本次计提减值准备。

## 五、监事会关于计提资产减值准备的意见

监事会认为：公司 2020 年度计提减值准备，是公司在充分分析和评估后确定的，符合公司实际情况，使公司 2020 年度财务报表更加公允地反映公司的财务状况和资产价值，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定。

特此公告。

东旭光电科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 30 日