

证券代码：002641

证券简称：公元股份

公告编号：2023-008

公元股份有限公司

关于 2022 年第四季度单项计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证本公告信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏

公元股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 1 月 13 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于 2022 年第四季度单项计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《股票上市规则》等的相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作指引》等有关规定，基于谨慎性原则，为更加真实、准确反映公司 2022 年度的财务状况、资产价值及经营成果，公司基于谨慎性原则，对公司合并会计报表范围内截至 2022 年末存在可能发生资产减值损失的相关资产计提资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

由于恒大集团及其成员企业对公司应收票据出现逾期未兑付及恒大集团资金流动出现了风险，在 2022 年前三季度公司对恒大集团及其成员企业计提资产减值准备合计人民币 19,091.59 万元的基础上，2022 年第四季度对恒大集团及其成员企业计提资产减值准备共计人民币 13,816.45 万元，2022 年度公司对恒大集团及其成员企业共计提资产减值损失 32,908.04 万元。情况表如下：

| 资产减值名称 | 2022 年第四季度单项 计提金额（万元） | 2022 年度单项计提金 额（万元） |
|--------|--------------------------|-----------------------|
| 应收账款 | 13,816.45 | 32,908.04 |

注：公司对恒大集团及其成员企业计提各项资产减值由年初的 20% 增至 86%。

二、本次计提资产减值准备合理性的说明以及对公司的影响

本次需计提的资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司实际情况，体现了会计谨慎性原则，依据充分，真实、公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2022 年 10-12 月的合并经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

第四季度公司对恒大及其成员企业单项计提资产减值准备合计 13,816.45 万元，2022 年年度公司对恒大及其成员企业合计单项计提资产减值准备合计 32,908.04 万元，同时将减少 2022 年度利润总额 32,908.04 万元。

三、审计委员会意见

公司本次对恒大集团及其成员企业单独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，是经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的，依据充分。计提资产减值准备后，能更客观公允地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年第四季度和全年的经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。因此，同意公司本次资产减值准备的计提。

四、董事会意见

公司董事会认为：公司本次对恒大集团及其成员企业单独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，计提资产减值准备系基于谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备充分、公允地反映了公司的资产状况。因此，董事会同意本次计提资产减值准备事项。

五、独立董事意见

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备采用稳健的会计原则，依据充分合理，决策程序合法合规，符合《企业会计准则》和相关规章制度，能客观公允反映公司截止 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年第四季度和全年的经营成果，且公司本次对恒大集团及其成员企业单独计提资产减值准备符合公司的实际情况，不存在损害公司和全体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事项。

六、监事会意见

公司监事会认为：公司 2022 年第四季度对恒大集团及其成员企业单项计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等相关规定，依据充分，决策程序合法，能更加客观公允的反映了公司的资产状况和经营成果，有利于向投资者提供更加可靠的财务信息，因此，同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1、第五届董事会第二十七次会议决议；
- 2、独立董事关于第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见；
- 3、第五届监事会第十九次会议决议；
- 4、审计委员会意见。

特此公告。

公元股份有限公司董事会

2023 年 1 月 13 日