

A 股代码：601868 A 股简称：中国能建 编号：临 2024-014
H 股代码：03996 H 股简称：中国能源建设

中国能源建设股份有限公司

关于 2023 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法律责任。

中国能源建设股份有限公司（以下简称公司）于 2024 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司 2023 年度计提资产减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的整体情况

根据中国企业会计准则及公司内部控制的要求，公司对截至 2023 年 12 月 31 日的各项资产进行了减值迹象的识别和测试，并根据减值测试结果按谨慎性原则相应计提了减值准备。

2023 年度计提资产减值准备金额 32.33 亿元，其中：应收账款坏账准备计提 15.63 亿元，其他应收款坏账准备计提 5.54 亿元，存货跌价准备计提 5.49 亿元，合同资产减值准备计提 2.26 亿元，其他资产减值准备计提 3.41 亿元。

二、2023 年度计提资产减值准备对公司利润影响情况

2023 年度，计提的资产减值准备导致公司合并财务报表利润总额减少 32.33 亿元。

三、相关决策程序

本次计提资产减值准备事项已经公司董事会审计委员会审核，并经公司第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十五次会议审议，公司独立董事对本次计提资产减值准备事项发表了独立意见。

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备事项的决策程序符合《企业会计准则》和公司会计政策、会计估计的相关规定，能够公允反映公司的资产状况，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况，同意公司 2023 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：公司依据会计政策、会计估计、公司相关内控制度以及公司资产实际情况计提资产减值准备，依据充分，同意公司 2023 年计提资产减值准备人民币 32.33 亿元。

公司独立董事认为：公司本次计提资产减值准备方案符合企业会计准则及公司的相关规定，符合公司资产的实际情况。计提资产减值准备的决策程序符合有关法律法规及规范性文件以及《公司章程》的规定。计提减值后公司 2023 年度财务报表能够更加公允地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值和经营成果，有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形；同意公司本次计提资产减值准备。

公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备事项的决策程序合法、依据充分，符合企业会计准则等相关规定，计提资产减值准备后公允反映了公司资产状况，同意公司本次计提资产减值准备方案。

四、备查文件

1. 公司第三届董事会第三十三次会议决议；
2. 公司第三届监事会第二十五次会议决议；

3. 公司独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

中国能源建设股份有限公司董事会

2024年3月29日