

中远海运特种运输股份有限公司 关于计提 2019 年度资产减值的公告

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个别及连带责任。

中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月28日召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第七次会议审议通过了“关于公司计提2019年度资产减值的议案”，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况

为了在资产负债表日更加公允、准确地反映公司的财务状况及资产价值，根据《企业会计准则第8号——资产减值》及相关财务制度等，公司结合航运细分市场最新状况、公司船舶退役安排等因素对截止2019年12月31日的资产进行综合评估，纳入公司2020年处置计划的10艘老旧船舶和部分沥青船队船舶出现明显减值迹象。公司聘请中通诚资产评估有限公司对相关的22艘船舶进行了减值测试。评估报告的结果显示，纳入公司2020年处置计划的10艘老旧船舶和6艘船龄相对较长的沥青船可收回金额低于船舶账面价值，须计提资产减值准备。

经评估，3艘“小乐字号”多用途船、3艘木材船和4艘沥青船等10艘纳入2020年退役处置的船舶（已经公司第七届董事会第十次会议审议批准），可收回金额低于年末账面净值，2019年度须计提资产减值准备316,087,964.10元。12艘继续经营的沥青船中，其中6艘船龄较短的

船舶可收回金额高于年末账面净值，未发生资产减值；另外6艘船龄较长而账面价值较高的沥青船可收回金额低于年末账面净值，2019年度须计提资产减值准备158,286,985.55元。

二、对公司财务状况的影响

以上16艘船舶，2019年合计需计提资产减值准备474,374,949.65元，相应减少公司2019年度归属于母公司所有者的净利润406,851,699.10元。

三、公司履行的决策程序

1、董事会意见

公司本次计提资产减值准备是依据《企业会计准则》的相关规定，基于谨慎性原则，能更加公允地反映公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、准确的会计信息，同意2019年度计提资产减值。

2、监事会意见

公司本次计提资产减值准备，符合公司的实际情况和相关政策规定，公司的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等规定，具有合理性。同意2019年度计提资产减值。

3、独立董事意见

公司本次计提资产减值决策程序合法合规，计提依据确凿，符合《企业会计准则》等有关法律法规规定，计提后能更真实公允反映公司2019年末的财务状况、资产价值和经营成果，为投资者提供更加可靠、准确的会计信息，不存在损害公司和股东利益的情况。

特此公告。

中远海运特种运输股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十九日