

康得新复合材料集团股份有限公司 关于 2019 年度预计负债计提的公告

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。

康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称：公司）于2020年6月28日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于2019年度预计负债计提的议案》。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，为真实反映公司2019年度的财务状况及经营成果，基于谨慎性原则公司及子公司对相关涉诉案件进行自查并结合专业律师的意见，根据自查结果，对存在未决诉讼、对外担保等事项计提了预计负债，具体情况如下：

一、本次预计负债计提和转回的概况

公司 2019 年度计提预计负债及资产损失合计 2,175,974,992.29 元，明细如下表：

序号	事件	索引	以前年度确认金额	2019 年度计提或确认金额	2019 年度转回金额	占 2018 年度经审计归属于母公司净利润比例	原因
1	中航信托存单质押	公告号：2019-260	-	1,548,297,788.76	-	551.59%	担保
2	恒丰银行商业承兑汇票	公告号：2019-257	-	350,000,000.00	-	124.69%	商业承兑汇票
3	智得卓越3亿美元债担保	公告号：2019-109	-	147,443,983.04	-	52.53%	担保

4	YEST. CO. LTD 设备订购合同	公告号： 2020-016	-	95,225,130.00	-	33.92%	买卖合同
5	VESSEL CO., LTD. 设备订购合同	公告号： 2019-236	-	28,831,692.81	-	10.27%	买卖合同
6	株式会社テ クニカルフ イット设备 订购合同	(2019)中国 贸仲京字第 M20191432号	-	5,704,111.89	-	2.03%	买卖合同
7	桂林电气科 学研究院有 限公司设备 订购合同	(2019)苏 0582 民初 11370号	-	472,285.79	-	0.17%	买卖合同
	合计			2,175,974,992.29		775.20%	

二、计提预计负债的确认依据和计提方法

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

三、本次预计负债计提和转回对公司的影响

本次预计负债计提和转回计入营业外支出，将减少2019年度归属于母公司所有者的净利润2,175,974,992.29元，相应减少2019年末归属于母公司所有者权益2,175,974,992.29元。

四、董事会意见

董事会认为：本次预计负债的计提和转回遵照并符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策，是对所涉诉讼事项进展情况进行了重新审核评估后，基于谨慎性原则而做出的。公司2019年度预计负债的计提和转回符合公司实际情况，能够更加公允、真实的反映公司的财务状况，同意提交2019年年度股东大会审议。

五、监事会意见

监事会认为：公司本次按照《企业会计准则》和有关规定进行预计负债的计提和转回，符合公司的实际情况，能够充分、公允的反映公司的经营成果。本次预计负债的计提和转回事项决策程序规范，审批程序合法，不存在损害公司和全体股东特别是中小投资者利益的情形，同意提交 2019 年年度股东大会审议。

六、董事会审计与风险控制委员会的合理性说明

本次2019年度预计负债计提和转回遵照并符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策，是根据中国企业会计准则对合并范围内各公司所涉诉讼事项进展情况进行了重新审核评估后基于谨慎性原则而做出的，预计负债计提和转回依据充分，公允的反映了公司财务状况和经营状况。

七、备查文件

- 1、第四届董事会第十六次会议决议；
- 2、第四届监事会第八次会议决议；
- 3、董事会审计与风险控制委员会对相关事项的合理性说明。

特此公告。

康得新复合材料集团股份有限公司

2020年6月29日