

天马轴承集团股份有限公司

董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司运作规范指引》、《企业会计准则第 8 号——资产减值》以及天马轴承集团股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会委员与公司主要管理人员进行了深入的沟通，核查了计提资产减值准备的相关材料，并对公司《关于计提资产减值准备的议案》进行了认真审议，认为：

本次计提资产减值准备事项按照《企业会计准则》和相关法规进行，符合谨慎性原则，计提依据充分。计提减值准备后，能更加公允地反映公司财务状况和经营成果，公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此我们一致同意本次计提资产减值准备事项。

董事会审计委员会委员：高岩、海洋、姜学谦

二〇一九年二月二十八日