

苏州中科创新型材料股份有限公司

关于增加 2019 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

苏州中科创新型材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于增加 2019 年度计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司将本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、前次计提资产减值准备概述

公司于 2020 年 1 月 22 日召开的第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议审议通过了《关于 2019 年度计提资产减值准备的议案》，2019 年度公司对应收保理款及利息计提坏账准备约 85,943.15 万元，对其他客户的应收款计提约 170.86 万元，对存货计提跌价准备约 2,093.17 万元。

2020 年 2 月 27 日公司在《证券时报》及巨潮资讯网上公告了《2019 年度业绩快报》，受上述计提减值准备影响，报告期内，公司营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别为 -83,873.89 万元、-83,965.62 万元及 -84,959.30 万元。

二、本次增加计提资产减值的原因

2019 年 5 月 18 日公司召开了第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟签署<债权转让协议>的议案》，公司与前海创美达商业保理（深圳）有限公司（以下简称“创美达保理”）签署《债权转让协议》，公司将全资孙公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称“中科创保理”）的部分保理融资款债权 35,383.96 万元转让于创美达保理，创美达保理代公司向光大兴陇信托有限责任公司（以下简称“光大信托”）偿还 35,000.00 万元人民币借款，并将余额 383.96 万元支付给公司。

2019年5月21日，创美达保理将383.96万元债权转让款支付至公司账户。但创美达保理未代公司向光大信托偿还35,000.00万元人民币借款。

2019年11月12日，光大信托对该信托财产进行清算并将该信托财产分配给了信托受益人，经信托受益人同意，由创美达保理代公司向信托受益人偿还上述35,000.00万元贷款本息。2019年12月31日，经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司与创美达保理签署了《债务转让协议书》，公司将上述35,000.00万元贷款本息债务转让给创美达保理，由创美达保理向信托受益人偿还全部贷款本息。

2020年4月23日，公司收到的实际控制人配偶出具《承诺函》说明了如创美达保理无法偿还上述债务，将由其与公司实际控制人全额代偿，代偿的35,000.00万元视同对公司的资本性投入，不以任何理由向公司追偿。

公司已转让给创美达保理的应收保理款本息余额35,000.00万元在转让前已发生信用减值损失；经信托受益人同意，公司将对信托受益人的35,000.00万元短接借款债务同时转让给创美达保理，并终止确认35,000.00万元的短期借款。鉴于创美达保理的经营情况及还款能力，该借款由实际控制人配偶承诺担保代偿，因此，该事项需补充计提35,000.00万元资产减值损失，同时该担保代偿作为对公司的资本性投入，计入资本公积35,000.00万元。

三、本次增加计提资产减值准备对公司的影响

公司本次增加计提资产减值准备35,000.00万元，2019年度公司归属于上市公司股东的净利润减少35,000.00万元，归属于上市公司股东的净利润为-119,959.30万元；同时2019年度增加资本公积35,000.00万元，2019年度公司资本公积为112,567.63万元，不影响公司总资产、净资产。

具体会计处理及最终影响金额须以会计师事务所审计确认后的结果为准。

四、董事会审计委员会关于本次增加计提坏账准备的合理性说明

董事会审计委员认为：公司本次增加计提资产减值准备是根据相关资产的实际情况做出的，符合谨慎性原则。增加计提减值准备后，能更加公允地反映公司2019年度财务状况、资产价值，使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

五、独立董事关于本次计提坏账准备的独立意见

独立董事认为：公司本次增加 2019 年度计提资产减值准备经公司第五届董事会第七次会议审议通过，会议程序符合有关法律法规的规定。增加计提后更能公允反映公司资产状况，因此同意公司本次增加计提坏账准备金额，最终数据以 2019 年度经审计数据为准。

六、监事会关于本次计提坏账准备的审核意见

监事会认为：公司董事会审议的增加计提资产减值准备的决议程序合法、合规，计提符合企业会计准则等相关规定，符合公司实际情况，增加计提资产减值准备后更能公允反映公司资产状况，同意本次增加计提资产减值准备。

特此公告。

苏州中科创新型材料股份有限公司董事会

2020 年 4 月 25 日