

## 郑州天迈科技股份有限公司

### 关于计提信用减值损失及资产减值损失的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 一、本年计提信用减值损失及资产减值损失情况概述

##### 1、本年计提信用减值损失及资产减值损失的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定的要求，为真实、准确反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试，对截至 2020 年 12 月 31 日存在减值迹象的相关资产计提信用减值损失及资产减值损失。

##### 2、本年计提信用减值损失及资产减值损失的范围和总金额

类别	项目	本年计提金额（元）
信用减值损失	应收账款坏账损失	13,179,465.71
	应收款项融资坏账损失	-113,893.74
	其他应收款坏账损失	610,490.34
	应收票据坏账损失	112,845.42
资产减值损失	合同资产坏账损失	1,988,057.55
	存货跌价损失	4,599,047.72
合计		<b>20,376,013.00</b>

#### 二、本年计提信用减值损失及资产减值损失的依据、原因说明

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产划分

为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提损失准备。

#### B、应收账款

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收国有企业客户
应收账款组合 2	应收民营企业客户
应收账款组合 3	应收合并范围内关联方客户

#### 合同资产

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收国有企业客户
应收账款组合 2	应收民营企业客户

对于划分为组合的应收账款、应收款项融资、合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于其他应收款，当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收押金和保证金

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 2	应收除押金和保证金外其他款项
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

### 三、本年计提信用减值损失及资产减值损失对公司的影响

报告期内，公司计提信用减值损失及资产减值损失 20,376,013.00 元，导致 2020 年度净利润减少 17,341,315.15 元，并相应减少公司报告期期末的资产净值，对公司报告期的经营现金流没有影响。公司本年计提的信用减值损失及资产减值损失已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

### 四、本年计提信用减值损失及资产减值损失的审批程序

本年计提信用减值损失及资产减值损失已经公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。

### 五、独立董事关于本年计提信用减值损失及资产减值损失的独立意见

我们认为公司本年计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则，能够客观、公允反映公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》等相关规定和公司相关会计政策，没有损害公司及股东尤其是中小股东利益，同意公司实施本年计提信用减值损失及资产减值损失。

## 六、监事会关于本年计提信用减值损失及资产减值损失的意见

公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定计提信用减值损失及资产减值损失，符合公司实际情况，经过信用减值损失及资产减值损失计提后更能公允地反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定。

## 七、备查文件

- 1、第三届董事会第四次会议决议；
- 2、第三届监事会第四次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

郑州天迈科技股份有限公司

董事会

二〇二一年四月十日