

中国长城科技集团股份有限公司 关于2020年度计提资产减值准备及 核销部分预收账款、其他应付款的公告

本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《企业会计准则》及公司资产的实际情况，本着谨慎性会计原则，公司（含下属公司）对资产负债表日存在可能发生减值迹象的资产计提各项资产减值准备合计 12,574.47 万元；同时对确认无法支付的部分预收账款、其他应付款予以核销，核销金额合计 84.78 万元。

以上事项已经公司第七届董事会第六十二次会议和第七届监事会第二十四次会议审议通过，表决情况可参见同日公告 2021-042 号《第七届董事会第六十二次会议决议公告》、2021-043 号《第七届监事会第二十四次会议决议公告》，现将具体内容公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况

本次计提资产减值准备金额合计 12,574.47 万元，具体如下：

1、计提坏账准备

根据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，结合日常运营过程中的客户履约情况，本年共计提坏账准备 7,865.21 万元，包括计提应收账款坏账准备 7,377.28 万元、其他应收款坏账准备 337.98 万元、应收票据坏账准备 149.95 万元；其中，按账龄计提坏账准备 5,739.40 万元、按单项认定计提坏账准备 1,975.86 万元、按存续期预期信用损失计提坏账准备 149.95 万元。

年末涉及关联方的应收款项往来余额较年初增加 19,288.38 万元，对应关联方计提坏账准备金额增加 1,007.92 万元；按存续期预期信用损失计提坏账准备涉及关联方 14.86 万元。公司对关联方计提的坏账准备全部为根据相关会计政

策，按账龄计提的坏账准备，公司将持续关注关联方回款情况。

2、计提存货跌价准备

依据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，存货成本低于存货可变现净值的差额计提存货跌价准备。根据目前市场环境，公司部分存货的市场价值有所下降，本年计提 4,542.35 万元存货跌价准备，转销 2,696.72 万元存货跌价准备。

3、计提固定资产减值准备

依据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，可回收金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。公司对资产负债表日存在减值迹象的固定资产进行减值测试，减值测试结果表明公司部分固定资产的可回收金额低于其账面价值，本年计提 166.91 万元固定资产减值准备。

4、本次计提资产减值准备对公司的影响

上述计提资产减值准备影响本年利润总额 12,574.47 万元。

二、核销部分预收账款、其他应付款情况

公司经统计核实，确认无法支付的预收账款、其他应付款合计 84.78 万元，款项为长期挂账的预收账款、其他应付款，由于部分供应商已注销、离职员工垫付、供应商长期无交易等，债务账龄较长，债权人一直未催讨，并且已过法律诉讼时效，经过公司历年数次清理，基本没有支付可能，因此决定予以核销，其中核销预收账款 84.29 万元，核销其他应付款 0.49 万元。

上述核销不涉及关联方款项核销；增加本年利润总额 84.78 万元。

三、独立董事意见

公司计提各类资产减值准备及核销部分预收账款、其他应付款是为了保证公司规范运作，采用稳健的会计原则公允反映公司的财务状况以及经营成果，符合相关法律法规和公司章程的规定，董事会审议《关于 2020 年度计提资产减值准备及核销部分预收账款、其他应付款的议案》前已经取得了独立董事的认可。公司独立董事对此发表独立意见认为：计提及核销的依据合理，能够公允的反映公司的财务状况以及经营成果，程序符合相关法律法规和公司章程的规定；公司审议上述议案的决策程序符合法律规定，董事会表决程序合法，不存在损害公司及

中小股东利益的情形。

四、备查文件

- 1、相关董事会决议
- 2、相关监事会决议
- 3、相关独立董事意见

特此公告

中国长城科技集团股份有限公司

董事会

二〇二一年四月三十日