

证券代码：002811

证券简称：郑中设计

公告编号：2022-048

债券代码：128066

债券简称：亚泰转债

深圳市郑中设计股份有限公司

关于 2022 年半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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，深圳市郑中设计股份有限公司（以下简称“公司”）现将公司 2022 年半年度计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止 2022 年 6 月 30 日的资产和财务状况，公司基于谨慎性原则，对合并报表范围内的资产进行了分析，对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。

2、计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司初步测算，对 2022 年 6 月 30 日报告日存在减值迹象的资产计提各项资产减值准备为 3,383.54 万元，明细如下：

| 资产减值名称 | 本报告期计提金额（万元） |
|---------|--------------|
| 信用减值损失 | 1,726.64 |
| 其中：应收票据 | -76.84 |
| 应收账款 | 1,790.31 |
| 其他应收款 | 13.17 |
| 资产减值损失 | 1,656.90 |

| | |
|---------|----------|
| 其中：合同资产 | 1,656.90 |
| 合计 | 3,383.54 |

本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。本次计提资产减值金额未经会计师事务所审计。

二、本次计提资产减值准备的具体说明

本次计提资产减值准备依据《企业会计准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规则，遵循谨慎性、合理性原则，符合公司的实际情况，能够客观、真实、公允地反映公司的财务状况和资产价值

1、应收账款、应收票据、其他应收款及合同资产减值准备

管理层根据各项应收账款、合同资产的信用风险特征，以单项应收账款、合同资产或应收账款、合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备及减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款及合同资产账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备及减值准备。公司按照上述方法对截止 2022 年 6 月 30 日应收款项、其他应收款、应收票据进行减值测试，本期计提信用减值损失 1,726.64 万元，计提合同资产减值准备 1,656.90 万元。

三、单项计提资产减值准备的具体说明

2022 年半年度公司计提减值准备 3,383.54 万元，其中计提合同资产减值准备 1,656.90 万元，计提应收账款坏账损失 1,790.31 元，单项资产计提的减值准备占公司 2021 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例超过 30% 且单项金额超过 1,000 万元，具体情况说明如下：

| 资产名称 | 应收账款 | 合同资产 |
|----------|-----------|------------|
| 账面金额（万元） | 65,516.56 | 135,959.26 |

| | | |
|-------------------|--|-----------|
| 资产预计可收回金额（万元） | 35,724.69 | 91,376.61 |
| 资产可收回金额的计算过程 | 对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。 | |
| 本次计提资产减值准备的依据 | 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号） | |
| 2022 年半年度计提金额（万元） | 1,790.31 | 1,656.90 |
| 计提原因 | 基于整个存续期的预期信用损失对合同资产及应收账款计提减值准备。 | |

四、计提资产减值准备对公司的影响

2022 年半年度计提各项资产减值准备合计 3,383.54 元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少 2022 年半年度归属于母公司所有者的净利润 2,876.01 万元，相应减少 2022 年半年度归属于母公司所有者权益 2,876.01 万元。

特此公告。

深圳市郑中设计股份有限公司董事会

2022 年 8 月 26 日