

证券代码：400121

证券简称：天源 3

主办券商：山西证券

中兴天恒能源科技（北京）股份公司
关于公司 2023 年半年度计提信用减值损失的公告

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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、本次计提信用减值损失的情况概述

根据《企业会计准则》以及公司执行的会计正常的相关规定，为了更加公允的反映公司截至 2023 年 6 月 30 日的财务状况及资产价值，公司及下属子公司对各类资产进行了全面检查和减值测试，判断存在可能发生减值的迹象，确定了需要计提信用减值损失的资产项目。经全面清查和减值测试后，基于谨慎性原则，公司本报告期内计提各项减值损失合计 20,832.93 万元，明细如下表：

资产名称	计提金额（万元）
1、应收股利	4,000.00
其中：账龄组合计提	
单项计提	4,000.00
2、其他应收款	16,832.93
其中：账龄组合计提	31.55
单项计提	16,801.38
合 计	20,832.93

1、计提信用减值损失：

公司对其他应收款以预期信用损失为基础，采用单项或组合的方式进行减值测试并计提减值准备，确认信用减值损失。经测试，应计提信用损失 20,832.93 万元。其中：

(1)、应收股利本期计提信用减值损失 4,000 万元。

公司应收青岛中天红利款 40,000 万元，于 2022 年 12 月 31 日已按 80%的比例计提信用减值损失，根据中止的青岛中天破产重整方案对债权的清偿率 10%，即预估损失率为 90%，本期报告补提 10%的信用减值损失即 4,000 万元。

(2)、其他应收款—青岛中天往来计提信用减值损失 15,695.44 万元。

公司应收青岛中天及青岛中天北京分公司往来款项 156,954.44 万元，于 2022 年 12 月 31 日已按 80%的比例计提信用减值损失，根据中止的青岛中天破产重整方案对债权的清偿率 10%，即预估损失率为 90%，本期报告补提 10%的信用减值损失即 15,695.44 万元。

(3)、其他应收款—江苏泓海往来计提信用减值损失 1,105.94 万元。

公司应收江苏泓海往来款项 4,845.00 万元，北京分公司应收江苏泓海往来款项 243.21 万元，共计 5,088.21 万元。于 2022 年 12 月 31 日公司已按 50%的比例计提信用减值损失 2,544.11 万元。根据江苏泓海破产重整方案，（56 万元以内债全额清偿，56 万元以上的债权按 26.65%清偿），且公司已选择一次性现金清偿的方案，公司及北京分公司分别获得 56 万元共计 112 万元现金，剩余债权按 26.65%清偿率获得现金 1,326.16 万元，共计获得现金 1,438.16 万元。本期报告补提信用减值损失 1,105.94 万元，损失率 71.74%。

二、本次计提信用减值损失对公司的影响

基于会计核算的谨慎性原则，公司本次计提信用减值损失为 20,832.93 万元，该项减值损失全部计入公司 2023 年 1-6 月利润表，对报告期经营活动产生的现金流量无影响。本次计提信用减值损失有利于客观反映公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年半年度的经营成果，依据充分、合理，符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

特此公告。

中兴天恒能源科技（北京）股份公司

董 事 会

2023 年 8 月 28 日