

中国长城科技集团股份有限公司

关于2022年度计提资产减值准备及核销的公告

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 38,245.52 万元；同时对确认无法收回的应收账款合计金额 134.43 万元以及确认无法支付的应付账款、预收账款合计金额 5.75 万元予以核销。

以上事项已经公司第七届董事会第九十五次会议和第七届监事会第四十次会议审议通过，表决情况可参见同日公告 2023-023 号《第七届董事会第九十五次会议决议公告》、2023-024 号《第七届监事会第四十次会议决议公告》，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 38,245.52 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 16,120.94 万元，包括计提应收账款坏账准备 15,397.76 万元、其他应收款坏账准备 826.85 万元、应收票据坏账准备-103.67 万元；其中，按账龄组合计提坏账准备 14,496.96 万元、按单项计提坏账准备 1,600.18 万元、在合同规定的收款账期内的应收款项计提的坏账准备 127.48 万元、按预期信用损失率计提应收商业承兑汇票坏账准备-103.67 万元。

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 20,689.47 万元存货跌价准备，转销 6,440.45 万元存货跌价准备，具

体明细如下：

单位：人民币元

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额	年末余额
		计提	汇率变动	转回或转销	
原材料	225,504,645.12	104,883,035.29	40,256.44	47,084,754.33	283,343,182.52
在产品	3,320,127.24	34,732,123.26	-	-	38,052,250.50
库存商品	152,489,966.80	67,279,589.81	11,874.41	17,319,787.11	202,461,643.91
合计	381,314,739.16	206,894,748.36	52,130.85	64,404,541.44	523,857,076.93

3、计提在建工程减值准备

依据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，各单位应当定期或在年终，对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。下属公司个别项目一直未达预期目标，存在减值迹象，本年计提 1,344.53 万元在建工程减值准备。

4、合同资产减值准备

依据会计谨慎性原则及公司相关会计政策，公司按照预期信用损失计提 90.57 万元合同资产减值准备。

5、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 2022 年度利润总额 38,245.52 万元，该影响已在公司 2022 年度审计报告中反映。

二、核销部分应收账款、应付款项以及预收账款情况

1、核销部分应收账款

公司经统计核实，确认无法收回的应收账款合计 134.43 万元，款项为经法院判决裁定、客户破产清算或已注销或被吊销且账龄较长等，基本没有收回的可能，因此决定予以核销，其中核销应收账款 134.43 万元。

2、核销部分应付款项、预收账款

公司经统计核实，确认无法支付的应付款项 5.07 万元、预收款项 0.68 万元，应付款项为与供应商达成一致无须支付尾款，预收款项为长期挂账的往来款，账龄较长，基本无法支付，因此决定予以核销。

3、本次核销对公司的影响

上述核销不涉及关联方款项核销；本次核销共增加 2022 年度利润总额 5.75

万，该影响已在公司 2022 年度审计报告中反映。

三、关于计提资产减值准备合理性的说明

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》上市公司计提资产减值准备或者核销资产，对公司当期损益的影响占上市公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到 10%以上且绝对金额超过一百万元的，应当及时披露。

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，系基于谨慎性原则而作出的，依据充分。计提资产减值准备能够更加公允地反映公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

四、履行的审批程序及相关意见

1、董事会审议情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第七届董事会第九十五次会议，审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销部分应收账款、应付款项以及预收款项的议案》，董事会认为公司本次计提核销事项遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了截止 2022 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果，同意公司本次计提核销事项。

2、监事会审议情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第七届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销部分应收账款、应付款项以及预收款项的议案》，监事会认为公司本次计提核销事项遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司董事会《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销部分应收账款、应付款项以及预收款项的议案》的审议程序符合法律法规的有关规定，符合公司的实际情况，能够公允反映公司的资产状况，同意公司本次计提核销事项。

五、备查文件

- 1、相关董事会决议
- 2、相关监事会决议

特此公告

中国长城科技集团股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十九日