

天津膜天膜科技股份有限公司 关于深圳证券交易所2019年度年报问询函补充回复的公告

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

天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“公司”或“津膜科技”）于2020年5月4日收到深圳证券交易所创业板管理部下发的《关于对天津膜天膜科技股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函【2020】第116号，以下简称“年报问询函”），要求公司就年报问询函问题做出书面说明，并在5月13日前将有关说明材料报送深圳证券交易所创业板公司管理部，同时抄送天津证监局上市公司监管处。公司收到年报问询函后高度重视，立刻就问询函涉及事项组织相关人员、中介机构准备问询函的回复工作。鉴于年报涉及内容复杂、核查及回复工作量较大，公司经向深圳证券交易所申请延期回复年报问询函。公司于5月18日向深圳证券交易所提交了年报问询函的回复，并披露了《关于深圳证券交易所2019年度年报问询函回复的公告》（公告号：2020-040），现就年报问询函中“问题11”进行补充回复如下：

11. 年报显示，你公司董事刘清、监事刘繁良因公司提供的资料不充分，无法保证年报内容的真实、准确、完整。请刘清、刘繁良补充说明对公司年报中哪些具体事项无法保证真实、准确、完整，从公司获取资料的具体内容，作出无法保证判断的原因和依据，已采取的核查措施，是否履行了勤勉尽责义务。

答复：

一、对津膜科技(或简称“公司”)年报中无法保证真实、准确、完整的具体事项：

1、应收账款坏账准备

公司于2019年报中，对某多年的合作方及其关联公司的应收账款，按90%的比例计提了坏账准备。因缺少对于计提坏账准备的客户的资信情况、经营状况等信息，故无法判定计提坏账准备的合理性。

2、存货跌价准备

公司于 2019 年报中，对建造合同形成的已完工未结算资产计提了减值准备 1.35 亿元。由于缺少公司工程项目的详细资料，对公司计提存货大额减值准备的合理性存在疑问。

3、商誉减值准备

公司对 2017 年并购的甘肃金桥水科技(集团)有限公司计提商誉减值 18,486 万元。因缺少金桥水科商誉减值测试的具体资料，故无法判断计提商誉减值的合理性是否充分。

二、已采取的核查措施及履行的勤勉尽责义务

自 2020 年 4 月 20 日，在收到公司将于 4 月 28 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议的通知和相关议案后，向公司提出 2019 年年报及其摘要中对亏损原因描述不够详尽，需要补充提供资料，公司随后补充了一份说明。4 月 25 日，我们提出希望就年报正式稿与管理层及年审会计师当面进行讨论、沟通，但受新冠疫情影响，公司未能落实相关事项。2020 年 5 月 8 日，公司实际控制人代表、公司董事长、总经理、董事会秘书到高新投资发展有限公司（以下简称“高新投资”）与高新投资董事长、总经理、公司董监事以及其他管理部门沟通了 2019 年报等相关事宜。2020 年 5 月 15 日，公司总经理、董事会秘书、财务总监和年审会计师赴高新投资与公司董监事、其他管理部门等进行了深入交流，详细说明了公司 2019 年出现较大亏损的原因以及相关减值准备计提的逻辑和依据，我们就公司工程管理方面存在的不足之处提出了改进建议，同时要求公司做好年报问询函回复工作，详细补充披露有关问题，我们也将给予积极配合和支持。

对于上述各项资产计提减值缺少资料的情况，我们与津膜科技联系要求就上述计提减值事项提供相关资料。对某多年的合作方及其关联公司的应收账款计提坏账准备，我们要求提供该客户相关信用评级下降的公开报道、该客户 2018 年、2019 年付款情况。我们从公开渠道搜集了该客户的相关资料并进行调研。对于分组计提坏账的应收账款，要求公司提供计提坏账减值准备的测算模型等资料，并同行业上市公司的计提情形进行调研，就前瞻性系数的确定等问题向公司进行了问询。对于存货计提减值，我们要求公司提供涉及减值计提项目的合同、收入及成本结转情况、公司计提减值的依据及测算等资料，就减值项目预计总成本调整原因、项目进展情况等向公司进行了问询。对于商誉

的计提减值，我们要求公司提供金桥水科 2020 年及以后年度的经营预测、商誉测试计算模型等资料，对本期更换减值测试评估所的原因，减值测试模型中相关参数调整的原因等问题向公司进行了问询。我们认真研究了公司提供的资料，并就相关问题与公司及会计师事务所进行了深入沟通，履行了勤勉尽责义务。

特此公告

天津膜天膜科技股份有限公司董事会

2020 年 5 月 25 日