

北京万通新发展集团股份有限公司

关于计提信用损失准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

北京万通新发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 14 日召开第八届董事会第十六次临时会议暨 2021 年度会议及第八届监事会第十次临时会议暨 2021 年度会议，审议通过了《关于计提信用损失准备的议案》，现将有关情况公告如下：

一、概述

根据《企业会计准则》及其应用指南等有关规定，为了更加真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司（含子公司，下同）对截止 2021 年 12 月 31 日的各类资产进行清查并对有关资产进行减值测试，按照规定计提信用损失准备。公司拟对 2021 年度应收款项计提信用损失准备 2,344 万元。

项目	2021 年度拟计提信用损失准备金额（万元）	占 2021 年度经审计归属于上市公司股东的净利润比例
应收账款坏账准备	482	2.61%
其他应收款坏账准备	1,862	10.08%
合计	2,344	12.69%

本次计提的信用损失准备拟计入的报告期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

二、计提应收款项信用损失准备的情况说明

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项外，公司将应收款项按合并范围内关联方、类似信用风险特征（账龄）分别进行组合。对于债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等

导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等客观证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，公司对其进行单独测试并计提信用损失准备。

根据以上规定，公司 2021 年计提应收账款信用损失准备 482 万元，其中基于单项评估信用风险计提信用减值损失 463 万元，按信用风险特征组合计提信用损失准备 19 万元。

2021 年计提其他应收款信用损失准备 1,862 万元，其中基于单项评估信用风险计提信用损失准备 1,687 万元，按信用风险特征组合计提信用损失准备 175 万元。

以上两项应收款项计提信用损失准备合计 2,344 万元。

三、计提信用损失准备对公司财务状况及经营成果的影响

本次拟计提信用损失准备金额合计约为 2,344 万元，将导致公司 2021 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润减少 2,344 万元，相应减少公司 2021 年度所有者权益 2,344 万元。

四、计提信用损失准备事项履行的审议程序

公司已于 2022 年 4 月 14 日召开的第八届董事会第十六次临时会议暨 2021 年度会议及第八届监事会第十次临时会议暨 2021 年度会议审议通过《关于计提信用损失准备的议案》。董事会审计与风险控制委员会就计提事项的合理性发表了审核意见，同意该事项。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

五、董事会审计与风险控制委员会的审核意见

公司董事会审计与风险控制委员会认为：公司本次计提信用损失准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况。本次计提信用损失准备后，能够公允反映公司财务状况及经营成果，同意将该事项提交董事会审议。

六、独立董事的独立意见

公司独立董事认为：公司本次计提信用损失准备采用稳健的会计原则，依据充分合理，决策程序规范合法，符合《企业会计准则》和相关法律法规的规定，能够客观反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果；本次计提信用损失准备符合公司整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小

股东利益的情况，同意本次计提信用损失准备。

七、监事会意见

公司监事会认为：公司本次计提信用损失准备的决议程序合法，依据充分，计提符合《企业会计准则》等相关规定。经过信用损失准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，未发现存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意本次计提信用损失准备。

八、备查文件

- 1、第八届董事会第十六次临时会议暨 2021 年度会议决议；
- 2、第八届监事会第十次临时会议暨 2021 年度会议决议；
- 3、第八届董事会审计与风险控制委员会 2022 年第一次会议决议；
- 4、独立董事关于第八届董事会第十六次临时会议暨 2021 年度会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北京万通新发展集团股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 16 日