

## 北京木联能软件股份有限公司

### 关于单项计提其他应收款坏账准备的提示性公告

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。

北京木联能软件股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2019 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于单项计提其他应收款坏账准备的议案》，具体内容如下：

#### 一、计提坏账准备的方法

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他收款项账面余额在 500.00 万（含 500 万）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 二、计提坏账准备情况

##### 1、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江省卫星	34,320,000.	20,592,000.	2 至 3	60.00	公司对债

隆泰牧业有限公司	00	00	年		权预计减值判断
黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司	147,755.00	147,755.00	2 至 3 年	10 0. 00	计提的利息无法按期收回
合计	34,467,7 55.00	20,739,7 55.00	— —	——	——

## 2、计提单项金额重大并单独计提坏账准备原因

2018 年公司合并报表口径单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为 34,467,755.00 元，报告期末坏账准备余额 20,739,755.00 元，报告期内该项其他应收款新增坏账准备 10,242,000.00 元。主要原因是公司全资子公司北京木联能商务科技有限公司(以下简称“商务科技”)于 2016 年 10 月 26 日至 12 月 19 日期间与黑龙江省卫星隆泰牧业有限公司(以下简称“隆泰牧业”)签订 4 份借款合同,约定商务科技向隆泰牧业合计提供借款 3800 万元,还款日期均为 2017 年 6 月 30 日,截至 2018 年 12 月 31 日公司合并报表存在逾期借款 3432 万元所致。目前商务科技已向法院起诉并取得一审胜诉。为真实反映公司 2018 年度财务状况和资产价值,按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,综合分析相关债

务人的合作关系、经营状况、账龄、可回收性等因素，出于谨慎性原则考虑，在报公司管理层审核后，确定商务科技将此笔其他应收款项列入期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，合并报表后本期相应产生资产减值损失 10,242,000.00 元。

### 三、董事会关于公司计提坏账准备的合理性说明

公司本次计提坏账准备事项，已经公司第二届董事会第十次会议、审议通过。董事会认为：按照企业会计准则的相关规定，本次计提坏账准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司的资产状况。同意公司关于计提坏账准备的议案。该事项将提交 2018 年度股东大会审议。

### 四、监事会关于计提坏账准备的审核意见

公司本次计提坏账准备事项，已经第二届监事会第六次会议审议通过。监事会认为：公司本次计提坏账准备符合《企业会计准则》的相关规定，符合公司的实际情况，计提后能够公允地反映公司的资产状况；监事会审议本次计提坏账准备的决策程序合法。监事会同意本次计提坏账准备事项。该事项将提交 2018 年度股东大会审议。

公司将督促商务科技依据法院判决申请执行，履行催收职责，尽最大能力回收欠款。未来公司将对合作客户的资质、信用情况、交易内容等方面进行全面考核，做好信用评估，尽量减少此类事件发生，防止对公司业务及资产产生不利影响。

特此公告。

公告编号：2019-011

北京木联能软件股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日