

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

关于公司计提 2021 年度资产减值准备的公告

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。

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定，公司对截至 2021 年年末资产进行全面清查，对各类资产的可变现净值、可回收金额进行了充分评估和分析，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

由于公司 2021 年部分项目存在应收账款、长期应收款增加及账龄增长等情况，经过减值测试，公司当期计提信用减值损失-9,322.78 万元，资产减值损失-368.99 万元。

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
信用减值损失	-9,322.78	285.75
资产减值损失	-368.99	-
合 计	-9,691.77	285.75

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

1、信用减值损失

公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理确认信用减值损失，即按照金融工具减值按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，借记信用减值损失，贷记坏账准备。经测试，2021年度公

司计提与转回应收款项减值准备-9,322.78万元。

2、资产减值损失

公司按照稳健性原则，根据所处生态保护与环境治理业的业务特点和资产的实际情况，制订了合理的资产减值准备计提政策。2021年，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定，对存货、合同资产、固定资产和无形资产等其他资产进行减值测试，经测试，2021年度公司计提合同资产减值准备-368.99万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

为了能够客观、公允地反映财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠准确的会计信息，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，2021年度公司计提各类资产减值准备合计9,691.77万元，减少2021年度合并报表利润总额9,691.77万元。

四、审批程序及核查意见

1、董事会会议意见

2022年4月25日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司计提2021年度资产减值准备的议案》。董事会认为，公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备，依据充分，计提资产减值准备后能更公允地反映公司报告期末的资产和财务状况。

2、董事会审计委员会意见

2022年4月25日，公司2022年董事会审计委员会第一次会议审议通过《关于公司计提2021年度资产减值准备的议案》，此次计提资产减值准备，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，是公司本着谨慎性原则，对各项资产减值的可能性、各类存货的可变现净值等进行了充分的评估和分析，真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、独立董事意见

经核查，2021年度计提资产减值准备事项，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，真实反映了公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定。我们一致同意公司本

次计提资产减值准备事项。

4、监事会意见

2022年4月25日，公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于公司计提2021年度资产减值准备的议案》。监事会认为，公司根据《企业会计准则》和政策等相关规定，基于谨慎性原则，结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备，依据充分，计提资产减值准备后能更公允地反映公司报告期末的资产和财务状况。

特此公告。

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司董事会

2022年4月26日