

北京新时空科技股份有限公司

关于计提信用减值损失及资产减值损失的公告

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法律责任。

北京新时空科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 3 月 14 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于计提 2022 年度信用减值损失和资产减值损失的议案》，现将相关情况公告如下：

一、 本次计提减值损失情况概述

为客观和公允地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度的经营成果，公司根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对合并报表范围内截至 2022 年 12 月 31 日的各类资产进行了全面检查和减值测试，基于谨慎性原则，对其中存在减值迹象的资产相应计提减值损失。本次计提减值损失的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年计提减值准备金额	2021 年计提减值准备金额
一、信用减值损失	3,589.05	5,894.85
其中：应收票据坏账损失	50.00	-5.64
应收账款坏账损失	3,502.45	5,915.67
其他应收款坏账损失	36.60	-15.19
二、资产减值损失	5,723.02	198.18
其中：合同资产减值损失	4,751.16	-87.33
其他非流动资产-合同资产 （质保金）	971.85	285.51
减值损失合计	9,312.07	6,093.03

二、 本次计提减值损失的具体说明

1、减值损失的确认和计提方法

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及公司会计政策的相关规定，本公司对以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资

产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等，本公司在单项基础上对该金融资产单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

2、减值损失的计提情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：万元

资产名称	期末账面余额①	期初累计计提减值准备②	本期计提减值准备③	期末累计计提减值准备④=②+③	期末账面价值⑤=①-④
应收票据	550.00	-	50.00	50.00	500.00
应收账款	44,197.38	11,381.50	3,502.45	14,883.96	29,313.43
其他应收款	2,003.43	267.57	36.60	304.18	1,699.25
合同资产	122,194.93	9,218.42	4,751.16	13,969.58	108,225.34
其他非流动资产-合同资产（质保金）	4,841.76	690.00	971.85	1,661.85	3,179.91
合计	173,787.50	21,557.50	9,312.07	30,869.57	142,917.93

三、 本次计提减值损失对公司的影响

公司 2022 年度计提各项资产减值准备合计 9,312.07 万元，导致公司 2022 年度合并利润总额减少 9,312.07 万元。本次计提已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、 审核意见

公司于2023年3月14日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过《关于计提2022年度信用减值损失和资产减值损失的议案》。公司独立董事、审计委员会及监事会就该议案发表以下意见：

1. 独立董事意见

独立董事认为：公司本次计提信用减值损失及资产减值损失遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，符合公司的实际情况，计提后公司的财务报表能够客观、公允地反映公司资产状况及经营成果。本次计提资产减值准备决策程序符合相关法律法规的要求，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提信用减值损失及资产减值损失的议案。

2. 审计委员会意见

审计委员会认为：公司本次计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分。本次计提信用减值损失及资产减值损失后，公允地反映了公司资产状况和经营成果，同意公司本次计提信用减值损失及资产减值损失的议案。

3. 监事会意见

监事会认为：公司本次计提信用减值损失及资产减值损失，符合公司资产实际情况和《企业会计准则》规定，计提充分。计提减值准备后，能够更加真实地反映公司的资产状况，董事会就本事项的审议程序合法合规。同意公司本次计提信用减值损失及资产减值损失的议案。

特此公告

北京新时空科技股份有限公司

董事会

2023年3月15日