

张家界旅游集团股份有限公司 关于2022年度计提信用减值损失的公告

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。

一、计提信用减值损失概述

（一）本次计提信用减值损失的原因

根据中国证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《企业会计准则》的相关规定以及公司现行的会计政策，本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，经对2022年年末公司资产进行期末清查和减值测试，公司拟计提信用减值损失1,196,383.59元。

（二）本次计提信用减值损失的资产范围和总金额

1、公司全资子公司环保客运公司计提信用减值损失97,806.88元，其中：应收账款计提减值准备32,081.37元，其他应收款计提减值准备65,725.51元。

2、公司全资子公司宝峰湖公司计提信用减值损失2,143.54元，为应收款项及其他应收账计提的坏账准备2,143.54元。

3、公司全资子公司张国际酒店计提计提信用减值损失92,764.13元，其中：应收账款计提坏账准备93,011.97元，其他应收款冲回坏账准备247.84元。

4、公司全资子杨家界索道公司计提信用减值损失450,064.26元，为其他应收账计提的坏账准备450,064.26元。

5、公司控股子公司张家界中国旅行社公司计提信用减值损失2,357,813.75元，为应收账款冲回减值准备3,932.97元，其他应收

款计提减值准备 2,361,746.72 元，其中：账龄 1 年内冲回减值准备 203,780.09 元、账龄 1-2 年计提减值准备 460,003.07 元、账龄 2-3 年计提减值准备 1,902,827.52 元、账龄 3-4 年计提减值准备 202,696.22 元。

6、公司全资子公司大庸古城公司计提信用减值损失-24,335.70 元，其中应收账款计提减值准备 3,881.84 元，其他应收款账收回收款冲回减值准备 28,217.54。

7、母公司计提资信用减值损失 26,715,827.66 元，为应收账款计提减值准备 13,111.45 元，其他应收款计提减值准备 26,702,716.21 元，其中：单项金额重大的其他应收款-大庸古城公司借款余额 325,117,672.59 元，本年单项计提坏账准备 14,000,911.15 元，单项累计计提坏账准备 48,491,272.09 元。

8、集团合并抵销内部往来单位信用减值损失 28,495,700.93 元。

以上 1 至 8 项合计计提资产减值损失 1,196,383.59 元，全部计入 2022 的年度损益。

二、本次计提信用减值损失对公司的影响

本次计提信用减值依据充分，符合会计准则和相关政策要求，已经职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）审计确认，公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更具合理性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

张家界旅游集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 24 日