

张家界旅游集团股份有限公司

关于2019年度计提信用减值损失和资产减值损失的公告

本公司及监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。

张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第四次会议暨 2019 年度董事会，审议通过《关于 2019 年度计提信用减值损失和资产减值损失的议案》，报告期内计提信用减值损失 -3,778,002.50 元，资产减值损失 126,018.71 元。现将具体情况公告如下：

一、计提信用减值损失和资产减值损失情况概述

（一）本次计提信用减值损失和资产减值损失的原因

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 2019 年年末公司资产进行期末清查和减值测试，公司计提信用减值损失 -3,778,002.50 元，资产减值损失 126,018.71 元。

（二）本次计提信用减值损失和资产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资产减值损失 126,018.71 元、信用减值损失 36,009.60 元，其中：因车辆报废处置，部分配件

已无法使用按账面计提存货跌价准备 126,018.71 元；应收款项及其他应收款账计提坏账准备 36,009.60 元。

2、公司全资子公司宝峰湖公司计提信用减值损失-3,396,915.81 元，其中：收回应收账款魅力湘西欠款 340 万元全额冲回以前年度计提的坏账准备 340 万元；应收款项及其他应收账计提的坏账准备 3,084.19 元。

3、公司全资子公司张家界中国旅行社公司计提信用减值损失-578,767.86 元，为收回部门借款冲回已计提的减值准备 578,767.86 元

4、公司全资子公司大庸古城公司计提信用减值损失 142,607.55 元，为其他应收款账龄在 1-3 年以内的，按公司制度计提了坏账准备。

5、公司控股子公司中工美文创公司计提信用减值损失-3,571.75 元，为应收款项及其他应收账计提的坏账准备-3,571.57 元。

6、公司全资子公司张国际酒店计提计提信用减值损失 1,863.29 元，为其他应收款计提的坏账准备 1,863.29 元。

7、母公司计提资产减值损失 4,821,155.52 元、信用减值损失 19,834,797.49 元，其中：计提文创公司长期股权投资减值准备 4,821,155.52 元=（600 万元-1,964,740.80）*60%；应收款项及其他应收账计提的坏账准备 19,834,797.49 元。

8、集团合并抵销内部往来单位计提的减值准备 24,635,180.53 元，其中：抵销信用减值损失 19,814,025.01 元、抵销资产减值损失 4,821,155.52 元。

以上 1 至 8 项合计计提资产减值损失 126,018.71 元、信用减值损失-3,778,002.50 元，全部计入 2019 年度损益。

三、本次计提信用减值损失和资产减值损失对公司的影响

本次计提资产减值损失 126,018.71 元、信用减值损失 -3,778,002.50 元，全部计入 2019 年度损益。符合会计准则和相关政策要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形。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。

董事会认为：本次计提信用减值损失和资产减值依据充分，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。

特此公告。

张家界旅游集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日