

证券代码：837301

证券简称：道坦坦

主办券商：海通证券

贵州道坦坦科技股份有限公司
第三届董事会第二十二次会议决议公告

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。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 会议召开时间：2024年4月18日
- 会议召开地点：道坦坦公司综合办公楼会议室
- 会议召开方式：现场投票
- 发出董事会会议通知的时间和方式：2024年4月7日以文件方式发出
- 会议主持人：董事长牛传俊
- 会议列席人员：公司监事及高级管理人员
- 召开情况合法合规性说明：

会议的召开符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》中关于董事会召开的有关规定，所作决议合法有效。

（二）会议出席情况

会议应出席董事5人，出席和授权出席董事5人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《贵州道坦坦科技股份有限公司债务债权管理制度（第三版）的议案》

1. 议案内容：

为进一步加强贵州道坦坦科技股份有限公司（以下简称“公司”）的债权债务管理，确保国有资产保值增值、合理管控债权债务风险，推动公司筹融资及生产经营活动持续、正常开展。同时为确保各项债权的及时回收、各项债务的按期偿还，减少坏账损失、防止债务违约，结合《贵州高速公路集团有限公司债权债务管理制度（试行）》《贵州中南交通科技有限公司债权债务管理办法（修订）》及公司的实际情况，对《贵州道坦坦科技股份有限公司债务债权管理制度（第二版）》进行修订，形成《贵州道坦坦科技股份有限公司债务债权管理制度（第三版）》。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

（二）审议通过《关于更正贵州道坦坦科技股份有限公司 2023 年 6 月 27 日变更坏账准备计提比例的议案》

1.议案内容：

根据新三板挂牌企业财务报告披露监管要求，贵州道坦坦科技股份有限公司（以下简称“道坦坦”或“公司”）本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，加强对应收账款、应收票据-商业承兑汇票、其他应收款项的风险管理，根据公司三年应收账款平均迁徙率情况计算出各账龄的历史损失率，结合《企业会计准则》谨慎性等相关规定，拟更正 2023 年 6 月 27 日第三届第十五次会议审议通过的关于《贵州道坦坦科技股份有限公司变更坏账准备计提比例》的议案。

（1）关于更正 2023 年 6 月 27 日坏账准备计提比例前后的介绍如下：

更正前：除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险，包括：①集团内部单位之间往来款项，不计提减值；②有还款保障的应收款项（如政府相关部门款项、融资借款保证金、员工个人借支等），不计提减值；③其余应收款项按账龄特征计提坏账准备。

以应收款的账龄作为信用风险特征，计提坏账准备的方法为账龄分析法，具体计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

更正后：除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将应收款项、应收票据-商业承兑汇票、其他应收款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险，包括：①集团内部单位之间往来应收款项按关联方组合计提坏账准备；②其余往来应收款项按账龄特征计提坏账准备。

集团内部单位之间往来应收款项，计提坏账准备的具体计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	应收票据-商业承兑 汇票计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1	1
1-2 年	2	2	2
2-3 年	10	10	10
3-4 年	20	20	20
4-5 年	30	30	30
5 年以上	50	50	50

其余往来应收款按账龄作为信用风险特征，计提坏账准备的方法为账龄分析法，具体计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	应收票据-商业承兑汇 票计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

(2) 关于更正坏账准备计提比例前后对财务报表的影响：

科 目	2023 年 12 月 31 日更正前	2023 年 12 月 31 日更正后
坏账准备	5,702,746.20	7,890,235.18
信用减值损失	-5,474,746.83	-3,287,257.85

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次属于更正 2023 年 6 月 27 日第三届第十五次会议审议通过的关于《贵州道坦坦科技股份有限公司变更坏账准备计提比例》的议案。自 2023 年 6 月 27 日起开始执行，无需追溯调整，对公司已披露的财务报表无影响。

2. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3. 回避表决情况：

本议案无需回避表决。

4. 提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

《贵州道坦坦科技股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议》

贵州道坦坦科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日