

神州数码信息服务股份有限公司 关于计提资产减值准备及核销资产的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为更加真实、准确地反映神州数码信息服务股份有限公司（以下简称“公司”）截止 2019 年 6 月 30 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司基于谨慎性原则，对各类资产进行了清查、分析和评估，对部分可能发生信用、资产减值的资产计提了减值准备，对符合财务核销确认条件的资产经调查取证后，确认实际形成损失的资产予以核销。具体情况如下：

一、本次计提信用、资产减值准备及核销资产情况概述

（一）本次计提信用、资产减值准备情况

经过公司及下属子公司对截止 2019 年 6 月 30 日存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，计提各项资产减值准备共计人民币 13,504.07 万元，具体计提减值准备金额详见下表：

单位：人民币万元

项目	期初金额	本期计提	转回或转销	其他减少	期末余额
应收账款坏账准备	50,232.84	11,343.79	4.39	-0.60	61,572.84
其他应收款坏账准备	5,469.52	164.69			5,634.21
存货跌价准备	11,731.71	1,995.59	7,214.57		6,512.74
固定资产减值准备	1,182.49		405.63		776.86
无形资产减值准备	49.68		42.96		6.72
商誉减值准备	19,367.11				19,367.11
合计	88,033.35	13,504.07	7,667.55	-0.60	93,870.48

注：本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

（二）本期资产核销情况

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为真实的反映公司财务状况和资产价值，对公司部分无法收回的应收账款、无利用价值的固定资产及无形资产进行了核销。本次应核销的应收账款坏账 4.39 万元、固定资产 405.63 万元、无形资产 42.96 万元，核销金额共计 452.98 万元。

二、本次计提资产减值准备及核销资产的具体说明

（一）计提资产减值准备的情况说明

1、应收款项

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司对应收款项的预期信用损失进行评估，2019年半年度对应收账款计提坏账准备11,343.79万元，对其他应收款计提坏账准备164.69万元。

2、存货跌价准备

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

公司对截至2019年6月30日的存货进行相应减值测试，2019年半年度计提存货跌价准备1,995.59万元。

（二）资产核销的情况说明

1、应收账款坏账核销

截止 2019 年 6 月 30 日，公司及下属子公司核销应收账款坏账 4.39 万元，已全额计提坏账准备。本次核销的坏账形成的主要原因是由于该应收账款账龄过长，经多种渠道催收后确实无法回收，因此对上述款项予以核销，但公司对上述的应收账款仍将保留继续追索的权利。

2、固定资产核销

截止 2019 年 6 月 30 日，公司及下属子公司对已无法使用的办公设备、无再利用价值的存货等固定资产进行核销，固定资产原值 2,588.78 万元，已计提累计折旧

2,183.15 万元，已计提减值准备 405.63 万元，账面净值 0.00 万元，2019 年 1-6 月累计核销固定资产减值准备 405.63 万元。

3、无形资产核销

截止 2019 年 6 月 30 日，因无形资产报废，公司及下属子公司核销无形资产原值 98.90 万元，已计提累计摊销 55.94 万元，已计提减值准备 42.96 万元，账面净值 0.00 元，2019 年 1-6 月累计核销无形资产减值准备 42.96 万元。

三、本次计提减值准备及核销资产对公司的影响

2019 年 1-6 月累计计提信用、资产减值准备 13,504.07 万元，核销资产减值准备 452.98 万元，上述事项将影响公司 2019 年半年度归属于上市公司股东的净利润 13,436.60 万元。本次计提资产减值准备及资产核销未经会计师事务所审计。

本次核销及计提资产减值准备事项，符合企业会计准则和公司相关政策规定，符合公司的实际情况，真实反映企业财务状况，不存在损害公司和股东利益的行为。

特此公告。

神州数码信息服务股份有限公司董事会

2019 年 8 月 31 日