

## 神州数码信息服务股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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。

### 一、本次计提资产减值准备情况概述

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 2018 年 12 月 31 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，对部分可能发生资产减值损失的资产计提了减值准备。

经过公司及下属子公司对 2018 年末存在可能发生减值迹象的资产（范围包括应收账款、存货、商誉等）进行全面清查和资产减值测试后，2018 年度计提各项资产减值准备共计人民币 48,416.89 万元，具体计提减值准备金额详见下表：

单位：万元

项目	年初金额	本年计提	转回或转销	其他减少	年末余额
应收账款坏账准备	27,332.10	16,751.51	26.34	26.84	43,111.67
其他应收款坏账准备	3,887.70				3,887.70
存货跌价准备	5,794.65	10,208.50	4,271.44		11,731.71
固定资产减值准备		1,182.49			1,182.49
无形资产减值准备		49.68			49.68
长期股权投资减值准备		857.60	857.60		

商誉减值准备		19,367.11			19,367.11
<b>合计</b>	<b>37,014.45</b>	<b>48,416.89</b>	<b>5,155.38</b>	<b>26.84</b>	<b>79,330.36</b>

本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

## 二、本次计提资产减值准备的具体说明

### (一) 应收账款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，结合应收账款的账龄及坏账计提比例，2018年度计提坏账准备16,751.51万元，具体情况如下：

单位：万元

类别	账面原值	年初坏账准备	本期计提	转回或转销	其他减少	累计计提
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款						
账期组合 I	5,570.08	5,064.50	505.59	0.00	0.00	5,570.08
账期组合 II	321,126.60	22,267.61	8,749.64	26.34	26.84	30,964.06
与交易对象关系组合	3,233.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>组合小计</b>	<b>329,929.98</b>	<b>27,332.10</b>	<b>9,255.22</b>	<b>26.34</b>	<b>26.84</b>	<b>36,534.15</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,744.13	0.00	7,496.28	0.00	0.00	7,496.28
<b>合计</b>	<b>344,674.12</b>	<b>27,332.10</b>	<b>16,751.51</b>	<b>26.34</b>	<b>26.84</b>	<b>44,030.43</b>

### (二) 存货跌价准备

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。

2018年度存货跌价准备的计提情况具体如下：

单位：万元

项目	年初余额	本年计提	转回或转销	年末余额
库存商品	5,794.65	10,208.50	4,271.44	11,731.71
合计	5,794.65	10,208.50	4,271.44	11,731.71

### （三）固定资产、无形资产减值准备

根据企业会计准则及公司会计政策，公司及子公司在资产负债表日对固定资产、无形资产进行清查，发现有减值迹象的对其进行减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于账面价值的，按其差额计提减值准备。

经减值测试，部分子公司在2018年资产评估过程中发现部分固定资产、无形资产存在减值迹象，分别计提减值准备1,182.49万元、49.68万元。

### （四）长期股权投资

公司于每一资产负债表日对长期股权投资等非流动资产进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

2018年6月，公司对联营企业神州易泰信息服务（北京）有限公司的长期股权投资进行减值测试，应计提资产减值准备857.60万元。

### （五）商誉减值准备

根据《企业会计准则第8号——资产减值》规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，作为商誉的减值损失处理，计入当期损益。

公司于2010年收购神州数码金信科技股份有限公司形成商誉人民币19,367.11万元，经减值测试，2018年全额计提商誉减值准备。

### 三、本次计提减值准备对公司的影响

公司 2018 年度计提资产减值准备合计 48,416.89 万元，扣除所得税及少数股东的影响，上述减值计提将减少 2018 年度归属于母公司净利润 47,607.17 万元，相应减少 2018 年度归属母公司所有者权益 47,607.17 万元。

特此公告。

神州数码信息服务股份有限公司董事会

2019 年 3 月 28 日