

陕西金叶科教集团股份有限公司 关于2018年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事局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。

陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）于2019年4月29日召开七届董事局第三次会议及七届监事会第六次会议，审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》，该议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定，本着谨慎性原则，公司及下属子公司对截止2018年12月31日的应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产进行了减值测试，判断存在可能发生减值的迹象。经过测试，公司对2018年末的应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产、商誉计提21,102,790.69元减值准备，具体如下：

资产减值准备明细表

单位：元

项目	期初数	本期增加额		本期减少额		期末数
		计提金额	合并增加额	转回金额	转销金额	
一、坏账准备	32,740,571.26	9,140,086.94	80,028.17	855,870.55		41,104,815.82
其中：应收账款坏账准备	11,277,844.34	2,846,884.88	80,028.17	855,870.55		13,348,886.84
其他应收款坏账准备	21,462,726.92	6,293,202.06				27,755,928.98

二、存货跌价准备	3,630,790.72	189,716.27		121,799.30	500,267.63	3,198,440.06
三、可供出售金融资产减值准备	1,199,386.63					1,199,386.63
四、投资性房地产减值准备	3,790,602.63					3,790,602.63
五、固定资产减值准备	25,965,558.18	8,411,160.33			107,055.43	34,269,663.08
六、在建工程减值准备		2,084,951.07				2,084,951.07
七、无形资产减值准备		932,490.96				932,490.96
八、商誉减值准备	125,000.00	344,385.12				469,385.12
合计	67,451,909.42	21,102,790.69	80,028.17	977,669.85	607,323.06	87,049,735.37

1、本期计提坏账准备 9,140,086.94 元，其中应收账款坏账准备 2,846,884.88 元，其他应收款坏账准备 6,293,202.06 元。主要系本期应收款项余额增加及子公司陕西金叶莘源信息科技有限公司（以下简称“金叶莘源”）其他应收款单项计提坏账准备所致。

2、本期计提存货跌价准备 189,716.27 元，主要系子公司新疆金叶科技有限公司存货计提跌价准备所致。

3、本期计提固定资产减值准备 8,411,160.33 元，主要系子公司金叶莘源经营性无线网络资产投资回报未达预期所致。

4、本期计提在建工程减值准备 2,084,951.07 元，主要系子公司金叶莘源经营性校园网络工程可收回金额低于账面价值所致。

5、本期计提无形资产减值准备 932,490.96 元，主要系子公司金叶莘源软件著作权存在减值迹象所致。

6、本期计提商誉减值准备 344,385.12 元，主要系子公司北京金叶万源新型包装材料有限公司合并商誉存在减值所致。

二、本次计提减值损失对公司的影响

本次计提各项资产减值准备计入资产减值损失合计 20,125,120.84 元,减少 2018 年度利润总额 20,125,120.84 元。

三、董事局关于计提资产减值准备的说明

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况并经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提资产减值准备依据充分。计提资产减值准备后,公司 2018 年度财务报表能够更加公允地反映截止 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。

四、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,并履行了相应的审批程序。

计提资产减值准备后,公司 2018 年度财务报表能够更加公允地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准备的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。同意本次计提资产减值准备事项并将该事项提交公司 2018 年度股东大会审议。

五、监事会审核意见

监事会认为,公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则,计提和决策程序合法、合规,依据充分;本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,同意本次计提资产减值准备事项并将该事项提交

公司 2018 年度股东大会审议。

六、备查文件

- 1、公司七届董事局第三次会议决议；
- 2、公司七届监事会第六次会议决议；
- 3、独立董事意见。

特此公告。

陕西金叶科教集团股份有限公司

董 事 局

二〇一九年四月三十日