

北京京西文化旅游股份有限公司

关于计提 2018 年度资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于计提 2018 年度资产减值准备的议案》。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策的规定，基于谨慎性原则，公司拟计提 2018 年度资产减值准备 4,465.31 万元，具体情况如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

本次计提资产减值准备是依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定进行的。公司及下属子公司对各类存货、应收款项等资产进行了全面清查，对各类存货的变现值、应收账款回收可能性进行了充分地分析和评估，认为上述资产中部分资产存在一定的减值损失迹象，本着谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

2. 本次计提资产减值准备的资产范围、总金额

基于谨慎性原则，公司 2018 年度计提资产减值准备总额 4,465.31 万元，计提项目明细如下：

项目	2018 年计提资产减值准备金额（万元）	占 2018 年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例
一、坏账损失		

应收账款	2,190.86	6.72%
其他应收款	2,274.45	6.98%
合计	4,465.31	13.70%

二、资产减值准备计提依据和原因说明

按照公司会计政策，对于单项金额重大的应收款项进行单项减值测试，计提坏账准备后，对未发生减值的应收款项再按信用风险特征组合采用账龄分析法计提坏账准备。2018 年度对应收账款计提坏账准备 2,190.86 万元，对其他应收款计提坏账准备 2,274.45 万元，合计计提坏账准备金额 4,465.31 万元。

三、本次计提减值损失对公司的影响

公司本年度计提的资产减值准备 4,465.31 万元，全部计入本期损益，减少 2018 年度利润 4,465.31 万元。

四、董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明及审议情况

公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于计提 2018 年度资产减值准备的议案》。经审议，公司董事会认为，本次公司计提资产减值准备基于谨慎性原则，有利于更加真实、准确、公允地反映公司资产和财务状况，符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司本次计提资产减值准备已经董事会审议通过，无需股东大会审议。

五、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：公司本次计提资产减值准备依据充分，符合《企

业会计准则》和公司会计政策的规定，有利于更加真实、准确、公允地反映公司资产和财务状况，不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事同意公司计提 2018 年度资产减值准备 4,465.31 万元。

六、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会审核后认为：公司本次根据《企业会计准则》和公司会计政策的规定计提 2018 年度资产减值准备，有利于更加真实、准确、公允地反映公司资产和财务状况，对公司财务状况、经营成果无重大影响，符合公司和全体股东的利益。监事会同意公司本次计提 2018 年度资产减值准备 4,465.31 万元。

七、备查文件

- 1、第七届董事会第十次会议决议；
- 2、第七届监事会第九次会议决议；
- 3、独立董事关于第七届董事会第十次会议相关事项的说明及独立意见。

特此公告。

北京京西文化旅游股份有限公司

董 事 会

二〇一九年三月二十一日