

## 关于核销长期挂账往来款项的公告

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，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

深圳市惠程信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年1月3日召开的第六届董事会第四十四次会议、第六届监事会第二十次会议审议通过了《关于核销长期挂账往来款项的公告》。现将相关事项公告如下：

### 一、本次核销往来款项的主要概况

公司本次核销的应收账款账面原值共385,462.14元、预付账款账面原值共11,652.00元、应付账款账面原值共58,619.84元。

#### 1、应收账款、预付账款

为真实反映公司财务状况，根据《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定的要求，公司拟对截止2019年12月31日长期挂账、催收无结果的款项的部分应收账款及预付账款进行清理，并予以核销。本次核销应收账款坏账16笔，账面原值共385,462.14元；预付账款3笔，账面原值共11,652.00元。合计397,114.14元。

本次申请核销的坏账形成的主要原因是：账龄逾期5年以上或客户公司债务重组、已注销，已实质形成坏账损失。公司经多种渠道催收，但目前该部分款项仍然催收无果，确实无法回收，因此对上述款项予以核销，但公司对上述款项仍将保留继续追索的权利。

#### 2、应付账款

为真实反映公司财务状况，根据《企业会计准则》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定的要求，公司拟对截止2019年12月31日已经不合作或无需支付的部分客户公司的往来款项进行清理，并予以核销。本次

核销应付账款4笔，账面原值共58,619.84元。

本次申请核销的应付账款形成的主要原因是：账龄较长且期间从未出现债权人要求公司支付上述款项及主张行使相关权益的情形，鉴于该债权人已注销或被吊销，且公司与上述债权人已长期无交易，确已无支付可能，公司对上述长期挂账的往来款项进行账务核销处理。

## 二、公司对追讨欠款的后续相关工作

公司对本次所有坏账核销明细建立备查账目，保留以后可能用以追索的资料，继续落实责任人随时跟踪，一旦发现对方有偿债能力将立即追索。

## 三、本次核销对公司的影响

本次核销的应收账款已于2019年度计提坏账准备216,904.15元，将减少公司利润总额168,557.99元。本次应收账款、预付账款的核销预计将减少公司2019年利润总额180,209.99元，本次应付账款的核销预计将增加公司2019年利润总额58,619.84元，上述两项核销共计减少公司2019年利润总额121,590.15元。本次核销真实反映公司财务状况，符合企业会计准则和相关政策要求，不存在损害公司和股东利益的情形，其决策程序符合有关法律法规的规定。

## 四、独立董事对本次核销的独立意见

本次长期挂账往来款项核销依据充分，符合《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定的要求和公司实际情况，真实反映公司的财务状况，核销依据充分，不涉及公司关联方，不存在损害公司和全体股东利益的情形。本次长期挂账往来款项核销审议程序符合法律、法规及《深圳市惠程信息科技股份有限公司章程》的相关规定。

## 五、监事会对本次核销的审核意见

公司本次长期挂账往来款项核销符合《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露

质量的通知》等相关规定的要求，符合公司财务的真实情况，不涉及公司关联方，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上，我们同意公司本次长期挂账往来款项核销。

## 六、备查文件

- 1、公司第六届董事会第四十四次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第二十次会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第四十四次会议相关事项的独立意见；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

深圳市惠程信息科技股份有限公司

董 事 会

二零二零年一月四日