

西安旅游股份有限公司

关于 2019 年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、本次计提资产减值准备情况概述

(一) 本次计提资产减值准备的原因

为真实、准确、客观地反映公司资产状况和经营成果，公司根据《企业会计准则》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关文件的要求，对合并报表中截至 2019 年 12 月 31 日相关资产价值出现的减值迹象进行了全面的清查，并依据《企业会计准则第 8 号—资产减值》对各项资产是否存在减值进行评估和分析，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

(二) 本次计提资产减值准备的资产范围、总金额、拟计入的报告期间

经公司对 2019 年末合并范围内报表存在可能发生减值迹象的资产进行清查，范围包括存货、应收账款、预付账款、其他应收款、固定资产等，经清查和资产减值测试后，拟计提 2019 年度各项资产减值准备 1,989.44 万元，明细如下表：

资产名称	2019 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的净利润的比例
应收账款	103.77	1.08%
其他应收款	655.15	6.81%
存货	3.49	0.04%
固定资产	1,227.03	12.75%
合计	1,989.44	20.67%

本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。本次拟计提资产减值金额为公司初步测算结果，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次拟计提资产减值准备金额为1,989.44万元,将全部计入2019年度损益,考虑递延所得税及少数股东损益影响后,将减少2019年度归属于上市公司股东的净利润1,655.72万元,同时影响2019年度归属于上市公司股东的所有者权益相应减少1,655.72万元。

三、资产减值准备计提情况说明

1、应收账款减值准备计提情况说明

公司期末对应收账款进行全面清查后,认为2019年度应收账款减值准备应计提金额合计为103.77万元,列表说明如下:

资产名称	应收账款
账面余额	3,041.77 万元
资产可回收金额	2,371.05 万元
坏账准备余额	670.72 万元
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》、公司关于应收账款坏账准备计提的会计政策。
本期计提金额	103.77 万元
计提原因	公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,计提预期信用损失。

2、其他应收款减值准备计提情况说明

公司期末对其他应收款进行全面清查后,认为2019年度其他应收款减值准备应计提金额合计为655.15万元,列表说明如下:

资产名称	其他应收款
账面余额	3,976.80 万元
资产可回收金额	2,328.06 万元
坏账准备余额	1,648.74 万元
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》、公司关于其他应收款坏账准备计提的会计政策。
本期计提数额	655.15 万元
计提原因	根据款项性质划分组合,计算预期信用损失。

3、存货减值准备计提情况说明

公司期末对存货进行全面清查后,认为2019年度存货减值准备应计提金额合计为3.49万元,列表说明如下:

资产名称	存货
账面余额	328.19 万元
资产可回收金额	284.18 万元
存货跌价准备余额	44.01 万元
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》、公司会计政策相关规定。
本期计提数额	3.49 万元
计提原因	公司期末部分存货成本高于可变现净值，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4、固定资产减值准备计提情况说明

公司期末对固定资产进行全面清查后，认为 2019 年度固定资产减值准备应计提金额合计为 1,227.03 万元，列表说明如下：

资产名称	固定资产
账面净额	19,807.76 万元
资产可回收金额	18,456.19 万元
固定资产减值准备余额	1,351.57 万元
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》、公司会计政策相关规定。
本期计提数额	1,227.03 万元
计提原因	公司在期末按账面价值与可收回金额孰低的原则对相关分子公司进行计量测算，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

公司指定信息披露媒体为《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司相关信息均以在上述指定信息披露媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

特此公告。

西安旅游股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月一日