

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。

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 2020 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，对部分可能发生信用、资产减值的资产计提了减值准备，具体情况如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

经过公司及下属子公司对截止 2020 年 12 月 31 日存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，计提各项资产减值准备共计人民币 35,022.47 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	本期计提	转回或转销	其他减少	期末余额
应收账款坏账准备	42,442.63	4,898.28	1,146.80	262.61	45,931.50
合同资产减值准备	13,445.11	7,689.09	0.00	-63.78	21,197.98
其他应收款坏账准备	5,840.99	707.08	0.00	-0.55	6,548.62
应收票据坏账准备	11.66	-11.17	0.00	0.00	0.49
长期应收坏账准备	0.00	225.11	0.00	0.00	225.11
存货跌价准备	11,322.09	9,569.94	7,045.74	0.00	13,846.29
固定资产减值准备	472.63	0.00	65.57	0.00	407.06
商誉减值准备	19,367.11	11,944.14	0.00	0.00	31,311.25
合计	92,902.22	35,022.47	8,258.11	198.28	119,468.30

本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2020年1月1日至2020年12月31日。本次计提资产减值准备事项是按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定执行，无需公司董事会审议。

二、本次计提资产减值准备的具体说明

1、计提信用减值准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司对应收款项预期信用损失进行评估。公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据应收账款账期或账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司2020年全年计提信用减值准备共5,819.31万元。

2、计提合同资产减值准备

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。公司2020年全年计提合同资产减值准备共7,689.09万元。

3、计提存货跌价准备

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。公司对截至2020年12月31日的存货进行相应减值测试，2020年全年计提存货跌价准备9,569.94万元。

4、计提商誉减值准备

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。

本公司于2014年非同一控制下收购北京中农信达信息技术有限公司形成64,601.30万元商誉，经减值测试，计提商誉减值准备11,944.14万元。

三、本次计提资产减值准备的合理性说明

公司 2020 年全年计提减值准备共计 35,022.47 万元，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，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司资产实际情况，计提资产减值准备依据充分。公司计提资产减值准备后，公司 2020 年 12 月财务报表能够更加公允地反映截止 2020 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

四、本次计提减值准备对公司的影响

公司 2020 年全年累计计提资产减值准备 35,022.47 万元，将减少公司 2020 年全年归属于上市公司股东的净利润 34,625.04 万元，减少公司 2020 年全年所有者权益 35,022.47 万元。

特此公告。

神州数码信息服务股份有限公司董事会

2021 年 3 月 31 日