

证券代码:002261

证券简称:拓维信息

公告编号:2021-020

## 拓维信息系统股份有限公司 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公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担责任。

拓维信息系统股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 04 月 28 日召开第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

### 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

根据《企业会计准则》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》和公司会计政策等有关规定，为客观、真实地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的资产和财务状况，基于谨慎原则，公司及下属子公司于 2020 年末对应收账款、其他应收款、存货、固定资产、合同资产等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对应收账款、其他应收款、合同资产回收可能性、各类存货及固定资产等资产的可变现净值进行了充分的分析和评估，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、拟计入的报告期间

本次计提资产减值准备的资产范围包括：应收账款、其他应收款、应收票据、合同资产、存货、一年内到期的非流动资产、长期应收款。

经过全面清查和资产减值测试后，拟计提 2020 年度各项资产减值准备合计总金额 10,144.31 万元，明细如下表：

资产名称	本期计提资产减值准备金额（万元）
1、信用减值损失	9,861.19

资产名称	本期计提资产减值准备金额 (万元)
其中：应收账款	6,080.56
其他应收款	3,664.40
长期应收款	56.70
一年内到期的非流动资产	74.20
应收票据	-14.67
<b>2、存货</b>	<b>203.09</b>
<b>3、合同资产</b>	<b>80.03</b>
<b>合计</b>	<b>10,144.31</b>

本次计提资产减值准备计入的报告期间为2020年1月1日至2020年12月31日。

本次计提资产减值金额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

## 二、对单项资产计提的减值准备占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例在 30%以上且绝对金额超过人民币一千万元的说明

### 1、基本情况

公司本次计提应收账款坏账准备 6,080.56 万元、其他应收款坏账准备 3,664.40 万元，上述单项资产计提的减值准备均占公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者的净利润绝对值的比例在 30%以上且绝对金额超过 1,000.00 万元。

2020 年末，公司单项资产计提的减值准备占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例在 30%以上且绝对金额超过人民币一千万元情况如下：

(单位：万元)

资产名称	账面余额	资产可回收金额	计提坏账准备余额
应收账款	63,251.99	48,351.20	14,900.79
其他应收款	12,609.74	6,560.08	6,049.66

报告期末，应收账款计提坏账准备余额 14,900.79 万元，扣除以前年度已计提坏账准备，本期拟计提应收账款坏账准备 6,080.56 万元、占公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者净利润绝对值的 127.16%。

报告期末，其他应收款计提坏账准备余额 6,049.66 万元，扣除以前年度已

计提坏账准备，本期拟计提其他应收款坏账准备 3,664.40 万元、占公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者净利润绝对值的 76.63%。

## 2、本次计提资产减值准备的计算依据、数额和原因

### (1) 应收账款

资产名称	应收账款
账面价值	63,251.99
资产可收回金额	48,351.20
资产可收回金额的计算过程	对于个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明发生了减值的应收款项，公司逐笔按照预期信用损失进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，按信用风险特征划分组合的合理性，根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，基于应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性，对坏账准备的计提比例进行估计。
本次计提资产减值准备的依据计提减值准备数额	《企业会计准则》、公司应收账款减值准备计提方法
计提减值准备原因	对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### (2) 其他应收款

资产名称	其他应收款
账面价值	12,609.74
资产可收回金额	6,560.08
资产可收回金额的计算过程	对于个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明发生了减值的其他应收款，公司逐笔按照预期信用损失进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失；对于以组合为基础计量预期信用损失的其他应收款，按信用风险特征划分组合的合理性，根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，基于其他应收款账龄与违约损失率对照表的合理性，对坏账准备的计提比例进行估计。
本次计提资产减值准备的依据计提减值准备数额	《企业会计准则》、公司其他应收款减值准备计提方法
计提减值准备原因	对划分为组合的其他应收款，公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次公司计提各类资产减值准备共计10,144.31万元，将减少 2020 年度归属于母公司所有者的净利润8,622.96万元，相应减少 2020 年末归属于母公司所有者权益8,622.96万元。

### 四、公司对本次计提资产减值准备履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第十一次会议和第七届监事会第十次会议审议通过。独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。

### 五、监事会意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，经过资产减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

### 六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，同意本次计提资产减值准备。

### 七、备查文件

- 1、第七届董事会第十一次会议决议；
- 2、第七届监事会第十次会议决议；
- 3、独立董事关于第七届董事会第十一次会议相关事项的独立意见；

特此公告。

拓维信息系统股份有限公司董事会

2021 年 04 月 30 日