

江苏金智科技股份有限公司

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。

江苏金智科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2020 年 4 月 22 日召开第七届董事会第八次会议,会议审议通过了《关于 2019 年度计提资产减值准备的议案》,本次计提资产减值准备的议案无需提交股东大会审议。具体内容如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

(一) 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》相关规定的要求,为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,公司对合并报表中截至 2019 年 12 月 31 日的应收票据、应收账款、其他应收款等资产进行全面清查,对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

(二) 计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司及合并报表范围内子公司对 2019 年度存在可能发生减值迹象的资产,范围包括应收票据、应收账款、存货、商誉等,进行清查和资产减值测试后,计提 2019 年度各项资产减值准备 2,476.02 万元。具体明细如下:

资产名称	2019 年计提资产减值准备金额(万元)	占 2019 年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例
应收款项	2,476.02	25.59%

本次计提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。

二、本次计提资产减值准备合理性的说明及对公司的影响

(一) 本次计提资产减值准备合理性的说明

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号),

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合,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,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。

经测算,公司应收款项合计应计提减值准备 2,476.02 万元,其中:应收票据计提减值准备 76.33 万元、应收账款计提减值准备 1,697.97 万元、其他应收款计提减值准备 701.72 万元。

(二) 本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提各项资产减值准备共计 2,476.02 万元,减少公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润 2,083.99 万元,减少 2019 年度归属于上市公司所有者权益 2,083.99 万元。公司本次计提的资产减值准备已经会计师事务所审计。

三、董事会对本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为公司本次计提的资产减值准备遵循并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计谨慎性原则,依据充分,符合公司实际情况,真实、公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果。因此,董事会同意本次计提资产减值准备。

四、独立董事意见

独立董事认为公司本次计提资产减值准备事项依据充分,决策程序规范,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,能够更加公允的反映公司截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值和经营成果,符合公司整体利益,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。因此,同意公司本次计提资产减值准备。

五、监事会意见

经审核,监事会认为公司按照《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和有关规定进行资产减值准备计提符合公司的实际情况,公允的反映

了公司截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值和经营成果,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。同意公司本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第七届董事会第八次会议决议;
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第七届监事会第四次会议决议;
- 3、独立董事关于公司第七届董事会第八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

江苏金智科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 22 日