

中国软件与技术服务股份有限公司 第七届董事会第二十二次会议决议公告

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、董事会会议召开情况

（一）公司第七届董事会第二十二次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

（二）本次董事会会议通知和材料于 2021 年 4 月 9 日以电子邮件和微信方式发出。

（三）本次董事会会议于 2021 年 4 月 28 日召开，采取了通讯表决方式。

（四）本次董事会会议应出席董事 7 人，实际出席董事 7 人。

（五）本次董事会会议由董事长陈锡明先生主持，公司全体监事、董事会秘书列席了会议。

二、董事会会议审议情况

（一）关于会计政策变更的议案

公司将于 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），修订的主要内容如下：

1、完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；

2、取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；

3、改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，同时承租人需按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司全部 3 位独立董事发表了同意本项议案的独立意见。

其他详情请见《中国软件关于会计政策变更的公告》。

表决票数：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

（二）《2021 年第一季度报告》

《中国软件 2021 年第一季度报告》(全文)登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

表决票数：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

特此公告。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2021 年 4 月 29 日