

证券代码：831402

证券简称：帝联科技

主办券商：开源证券

上海帝联信息科技股份有限公司 关于计提公司商誉减值准备的公告

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，没有虚假记载、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法律责任。

一、本次计提商誉减值准备的概述

公司于2020年12月10日、2020年12月29日分别召开了第四届董事会第十一次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对外投资购买股权的议案》等相关议案。公司以现金以38,000,000.00元人民币的价格收购上海翌旭网络科技有限公司（以下简称“上海翌旭”）100%的股权。

根据《企业会计准则》、《会计监管风险提示第8号——商誉减值》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则并结合实际情况，公司于收购完成后每年期末对商誉进行减值测试。公司2023年期末委托银信资产评估有限公司对公司商誉相关的各资产组进行了减值测试。首先将该商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

考虑到中国公有云市场的增长势头开始放缓，存量市场竞争模式凸显等持续性因素，上海翌旭2023年度业绩不及预期。结合公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期，根据银信资产评估有限公司出具的《上海帝联信息科技股份有限公司并购上海翌旭网络科技有限公司所形成的商誉减值测试评估报告》（银信评报字（2024）第030046号）对包含商誉的资产组可收回金额的预计，表明资产组商誉出现减值迹象。

经评估，上海翌旭包含商誉的资产组（组合）账面价值为3,490万元，其中：资产账面价值818万元，全部商誉账面价值2,673万元，采用收益法得到的评估结果为：上海翌旭包含商誉的资产组（组合）的可回收价值为1,700万元。经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，出具了大信审字[2024]第4-00376

号审计报告，确认计提商誉减值 1790 万元。

二、表决和审议情况

公司于 2024 年 4 月 24 日召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。议案表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票

公司于 2024 年 4 月 24 日召开了第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。议案表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

本议案尚需提交股东大会审议。

三、董事会对于本次计提商誉减值准备合理性说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，本次计提商誉减值是基于会计谨慎性原则而作出的，依据充分合理。本次计提商誉减值后，公司 2023 年度财务报表能够更加公允客观的反应目前的财务状况、资产价值及经营成果，公司会计信息更具合理性。

四、监事会对于本次计提商誉减值准备合理性说明

监事会认为，公司此次计提减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允地反映了公司的财务状况以及资产价值，决策程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情况。同意本次计提商誉减值准备事项。

五、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备金额为 1790 万元，该项减值损失计入公司 2023 年度合并损益，导致公司合并报表归属于母公司的所有者净利润减少，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

六、备查文件目录

- 《上海帝联信息科技股份有限公司第五届董事会第八次会议决议》
- 《上海帝联信息科技股份有限公司第五届监事会第六次会议决议》

上海帝联信息科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日