

上海泛微网络科技股份有限公司

关于补充披露 2018 年度计提资产减值准备的公告

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。

重要内容提示：

- 上海泛微网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）补充披露 2018 年度计提资产的减值准备总额为 1,939.88 万元，上述补充披露的数据已在相关报告中体现，不影响公司已披露的《2018 年年度报告》、《2018 年审计报告》及相关报告财务数据。

- 根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，公司计提资产减值准备或者核销资产，对公司当期损益的影响占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过 100 万元人民币的，应当经公司董事会审议并及时披露。上述计提资产减值准备未履行董事会审议程序和信息披露义务，公司于 2022 年 4 月 15 日召开第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于补充披露 2018 年度计提资产减值准备的议案》，现将相关内容公告如下：

一、本次补充确认 2018 年度计提资产减值的情况概述

公司根据《企业会计准则》及公司财务制度等相关规定，为客观、公允地反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的财务状况及经营成果，基于谨慎性原则，对公司合并报表范围内的资产进行了全面清查，2018 年度计提的减值准备总额为 1,939.88 万元。具体情况如下：

单位：万元

资产名称	账面余额	本次计提资产减值准备的依据	2018 年度计提金额	计提原因
应收款项	8,941.40	《企业会计准则》及公	418.83	对应收款项按账龄

		司会计政策的相关规定		分析法进行减值测试
其他应收款	1,239.63	《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定	46.62	对其他应收款按账龄分析法进行减值测试
可供出售金融资产	3,200.00	《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定	1,474.43	对可供出售金融资产进行减值测试，对可收回金额低于其账面价值的权益工具投资，按其差额计提资产减值准备
合计	13,381.03		1,939.88	

注：此处其他应收款不包含应收利息。

二、计提资产减值准备事项的具体说明

1. 应收款项坏账准备

公司考虑所有合理且有依据的信息，按信用风险特征组合进行估计。经测试，2018年度公司计提应收款项坏账准备418.83万元。主要是由于期末应收款项余额相比期初增加较大，公司按照账龄分析法进行测算，计提相应坏账准备。

2. 其他应收款坏账准备

公司考虑所有合理且有依据的信息，按信用风险特征组合进行估计。经测试，2018年度公司计提其他应收款坏账准备46.62万元。主要是由于期末其他应收款余额相比期初增加较大，公司按照账龄分析法进行测算，计提相应坏账准备。

3. 可供出售金融资产减值准备

公司于资产负债表日对各项以成本计量的可供出售权益工具投资单独进行检查，综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。将该权益工具投资的账面价值，与占被投资单位净资产的份额之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。2018年度公司计提可供出售金融资产减值准备1,474.43万元。

本次计提减值准备是对公司参股公司上海晓家网络科技有限公司（以下简称“晓家网络”）做减值处理。公司子公司上海点甲创业投资有限公司（以下简称

“点甲创投”）2016年4月出资600万元投资晓家网络，2018年2月，点甲创投对晓家网络追加1000万元投资，投资后持有其18.80%股份。晓家网络主要为企业提供对接外部专家的知识共享平台，其产品“大牛家”邀请入驻了一批行业专家，覆盖技术研发、IT信息化、法务、财务、人事、IPO、税务、投融资、基建等企业事务，为付费企业或用户提供某项专业服务。2016年整个知识付费服务互联网平台行业处于活跃和快速发展阶段，同时期有多家同业公司在启动业务，并被众多的投资机构关注，公司也看好这一领域对晓家网络进行投资。2018年下半年，基于行业环境的原因，在线知识服务互联网平台行业的业务没有出现预期中的快速增长，导致包括晓家网络在内的知识付费互联网初创公司面临实际的经营亏损。在2018年末公司对该项投资进行减值测试时，综合考虑晓家网络的财务报表数据亏损，经营业务数据增速出现了下滑，因此2018年末点甲创投账面对晓家网络的投资计提减值，减值金额以2018年12月31日点甲创投按持股比例享有的晓家网络净资产125.57万元与点甲创投投资额1,600.00万元之间的差额，计算为1,474.43万元。

三、本计提资产减值损失对公司的影响

公司2018年度计提各项资产减值准备共计1,939.88万元，计提资产减值准备后，减少公司2018年度利润总额1,939.88万元，减少公司2018年度归属于上市公司股东的净利润1,386.97万元。上述金额已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。上述计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，遵循谨慎性、合理性原则，符合公司的实际情况，能够更真实、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，不存在操纵利润、损害公司和股东利益的行为。

此次补充披露的数据已在相关报告中体现，不影响公司已披露的《2018年年度报告》、《2018年审计报告》及相关报告财务数据。

四、董事会意见

董事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备，依据充分，2018年度计提资产减值准备后能更公允地反映公司报告期末的资产和财务状况。上述计提资产减值准备没有履行董事会审批程序和信息披露义务，同意本次补充披露事项。

五、 独立董事意见

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》和公司会计政策的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，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利益的情形。本次补充披露 2018 年度计提资产减值准备的决策程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，同意公司补充披露 2018 年度资产减值准备。希望公司进一步完善内部控制，切实维护公司及全体股东的利益。

六、 监事会意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，计提资产减值准备后更能公允的反映公司的资产和财务状况。公司董事会审议该项议案的决策程序符合法律法规的有关规定，同意公司补充披露 2018 年度计提资产减值准备。监事会将在今后的工作中，加强对公司经营中重大事项的密切关注，切实维护投资者的权益。

七、 备查文件

- 1、 泛微网络第四届董事会第十四次会议决议；
- 2、 泛微网络独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见；
- 3、 泛微网络第四届监事会第十四次会议决议。

特此公告。

上海泛微网络科技有限公司董事会

2022 年 4 月 18 日