

证券代码：600228

证券简称：返利科技

公告编号：2025-033

## 返利网数字科技股份有限公司 关于确认公允价值变动损失的公告

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法律责任。

返利网数字科技股份有限公司（以下简称“公司”）依据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的有关规定，为客观反映公司资产状况和经营成果，确保会计信息真实可靠，基于谨慎性原则，对2024年末合并范围内各项资产进行公允价值评估，现将公司2024年确认公允价值变动损益事项公告如下：

### 一、确认公允价值变动损失情况

2024年度，公司根据《企业会计准则》对赣州发展米度数字经济产业基金（有限合伙）（以下简称“赣州数字产业基金”）、珠海青稞浦江私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海青稞浦江基金”）及上海乐享似锦科技股份有限公司（以下简称“乐享似锦”）确认其他非流动金融资产公允价值变动损失约267.25万元，具体情况如下：

单位：人民币元

其他非流动金融资产	成本	2024年年初余额	成本变动	公允价值变动	2024年年末余额
赣州数字产业基金	90,000,000.00	88,220,917.58	-27,000,000.00	-2,531,531.69	58,689,385.89
珠海青稞浦江基金	39,000,000.00	39,000,000.00	0.00	-140,983.49	38,859,016.51
乐享似锦	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
合计	134,000,000.00	132,220,917.59	-27,000,000.00	-2,672,515.18	102,548,402.40

注：2024年9月，赣州数字产业基金减资6,000万元人民币，并根据实缴出资比例退还至各投资方，公司持有的合伙份额占比不变。公司对该基金的投资额减少2,700万元，即由9,000万元减少至6,300万元。

### 二、确认公允价值变动损失的说明

#### 1. 确认公允价值变动损失的依据

公司依据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》相关规定，对可能发生公允价值变动损失的其他非流动金融资产的公允价值进行确认，以相关基金管理人提供投资资产评估信息、相关企业提供的近期融资信息为依据，计算并确认其他非流动金融资产的公允价值变动损益。

## 2. 确认公允价值变动损失的具体情况

(1) 2024 年，公司对于赣州数字产业基金确认的公允价值变动损失情况：截至报告期末，根据基金投资项目报告期末估值计算，因投资项目估值变化、基金管理费用导致其公允价值发生变动。结合公司持有份额，公司确认公允价值变动损失 253.15 万元。

(2) 2024 年，公司对于珠海青稞浦江基金确认的公允价值变动损失情况：截至报告期末，该基金投资项目均未满一年，投资项目估值未发生明显公允价值变动，其公允价值变动为基金管理费用所致。结合公司持有份额，确认公允价值变动损失 14.10 万元。

(3) 2024 年，根据乐享似锦新一轮融资情况，结合公司对其所占股权比例，公司认为对乐享似锦的投资未发生公允价值变动情况，公司未对乐享似锦投资确认公允价值变动损益。

## 三、确认公允价值变动损失事项对公司的影响

公司 2024 年度确认公允价值变动损失计入公司 2024 年度当期损益，相应减少公司 2024 年利润总额 267.25 万元，上述数据已经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 25 日披露的《2024 年年度报告》。本次确认公允价值变动损失系公司依据《企业会计准则》和相关会计政策要求正常进行的会计核算，能够准确反映相关报告期内公司资产状况及变动，不存在损害公司和全体股东利益，特别是中小股东利益的情况。

公司所有信息均以公司在指定的信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）刊登的信息

为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

返利网数字科技股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十五日