

证券代码：002636

证券简称：金安国纪

公告编号：2023-020

金安国纪集团股份有限公司

关于计提商誉减值准备的公告

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。

金安国纪集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开公司第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，具体内容公告如下：

一、本次计提商誉减值准备基本情况

公司于2021年4月使用自有资金180,000,000元对上海金板科技有限公司（以下简称“上海金板”）进行增资。增资完成后，公司取得上海金板60%股权。以上收购形成商誉32,462,530.72元。本期提减值金额11,000,000元。

二、本次计提减值准备原因

基于公司期末财务报表判断，由于宏观经济和市场行情不景气的影响，上海金板经营业绩低于预期。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，资产存在减值迹象的。

根据上海众华资产评估有限公司出具的《金安国纪集团股份有限公司拟对合并上海金板科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可收回金额资产评估报告》（沪众评报字〔2023〕第0158号），采用13.06%的税前折现率经减值测试后，包含商誉的资产组可收回金额为107,200,000.00元，低于账面价值125,303,473.66元。评估结果显示上海金板存在减值情况。

三、本次计提减值准备对公司的影响

公司需计提减值准备11,000,000元，该项减值损失计入公司2022年度损益，相应减少公司2022年净利润。

四、董事会审核意见

董事会认为公司本次计提减值准备，有利于更加真实、准确、公允地反映公司资产和财务状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，符合《企业

会计准则》及公司会计政策的相关规定，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司本次计提减值准备事项无需提交公司股东大会审议。

五、公司董事会审计委员会、独立董事及监事会的意见

（一）公司董事会审计委员会意见

经核查，公司董事会审计委员会认为：公司本次计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是经资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的依据充分，体现了会计谨慎性的原则，符合公司实际情况，客观公允地反映了公司 2022 年度的经营成果及截至 2022 年 12 月 31 日的资产价值，使公司的会计信息更具有合理性。我们同意公司本次计提减值准备的事项，并同意提请公司董事会审议。

（二）独立董事审核意见

独立董事认为公司本次计提减值准备事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提减值准备后，能够公允地反映公司的资产状况，符合公司和全体股东利益。我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

（三）监事会意见

监事会认为公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》等相关会计政策的规定及公司资产实际情况，审议程序合法、依据充分。此次计提后公允地反映公司财务状况以及经营成果。我们同意公司本次计提减值准备事项。

特此公告。

金安国纪集团股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十九日