泛微网络科技股份有限公司 关于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法律责任。

重要内容提示：

● 泛微网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“泛微网络”）第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》，同意对参股公司上海市数字证书认证中心有限公司（以下简称“上海 CA”）的长期股权投资计提减值准备 2,700.51 万元。

● 此次计提减值准备减少母公司 2024 年度净利润 2,700.51 万元，减少 2024 年度合并净利润 2,700.51 万元。

为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》等相关规定，结合企业实际经营情况和资产现状，本着谨慎性原则，公司 2024 年度对参股公司上海 CA 计提长期股权投资减值准备，现将本次计提长期股权投资减值准备的具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

（一）本次计提资产减值准备情况

资产名称	账面余额 (万元)	本次计提资产减值 准备的依据	2024 年度计提金额 (万元)	计提原因
长期股权投资	7,809.88	《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定	2,700.51	对长期股权投资进行减值测试
合计	7,809.88		2,700.51	

（二）长期股权投资的形成及账面价值

2017年12月6日及2017年12月28日，公司分别召开了第三届董事会第七次会议及2017年第四次临时股东大会，审议通过了重大资产重组的相关议案。公司及

子公司上海点甲创业投资有限公司（以下简称“点甲创投”）以现金支付的方式对上海CA进行增资，增资后合计持有上海CA27.25%的股份。

2020年12月4日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于转让上海市数字证书认证中心有限公司部分股权的议案》，同意泛微网络及子公司点甲创投与上海建重企业管理中心（有限合伙）（以下简称“上海建重”）签署《股权转让协议》，泛微网络以78,456,296.88元价格向上海建重转让持有的上海CA5.81%的股权，子公司点甲创投以31,959,018.00元价格向上海建重转让持有的上海CA2.37%的股权。上述交易完成后，泛微网络持有上海CA股份的比例为19.07%。

2021年1月11日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于转让上海市数字证书认证中心有限公司部分股权的议案》，同意泛微网络以73,610,209.92元价格向上海建重转让持有的上海CA5.45%的股权。上述交易完成后，泛微网络持有上海CA股份的比例为13.625%。

截至2024年12月31日，公司采用权益法核算确认上海CA长期股权账面价值为7,809.88万元。

（三）本次计提资产减值准备的原因

上海市数字证书认证中心有限公司（上海CA）是国内优秀的信息安全解决方案提供商，其主要业务为电子认证产品及服务、安全产品软件销售、安全集成及运维服务。上海CA作为获得工信部签发《电子认证服务许可证》的电子认证服务机构，凭借其在电子认证服务资质、电子签名技术及行业经验，可帮助公司完善现有协同管理软件中身份认证、电子签名和电子印章的集成应用，公司看好这一领域并于2017年对其进行投资。

近年来，基于行业环境的原因，电子认证服务行业的业务没有出现预期中的快速增长，经审慎评估，公司持有上海CA长期股权投资存在减值迹象。

（四）本次长期股权投资减值测试情况

公司参考上海CA历史业绩以及2024年度业绩完成情况，并结合行业环境等情况，对上海CA未来经营情况进行了审慎预计，并聘请第三方评估机构坤元资产评估有限公司对上海CA股东全部权益价值进行估算，并出具了《泛微网络科技股份有限公司拟进行资产减值测试涉及的其持有的上海市数字证书认证中心有限公司长期股权投资可回收价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2025〕1-22号），根据估值结果结合公司年度财务报表审计机构天健会计师事务所（特殊普

通合伙)对上海CA长期股权投资账面价值审定金额,本次计提上海CA长期股权投资减值准备2,700.51万元。

二、计提资产减值准备对公司财务状况和经营成果的影响

上海CA系本公司参股公司,公司不参与其日常经营管理,不拥有控制权,本次计提长期股权投资减值准备不会对本公司正常生产经营产生重大影响。

公司本次对上海CA的长期股权投资计提减值准备,将导致公司2024年度财务报表资产减值损失增加2,700.51万元,减少2024年度归属于母公司所有者的净利润2,700.51万元。

公司本次计提长期股权投资减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,依据充分、程序合法,本次计提后,能更加公允地反映公司资产状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

三、董事会关于本次计提投资减值准备合理性的说明

公司本次计提长期股权投资减值准备符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定,符合公司资产实际情况,能够客观公正地反映公司的财务状况和经营成果;本次计提长期股权投资减值准备是基于谨慎性原则做出的,其依据真实、可靠,确保了公司财务报告的准确、完整,使公司的会计信息更具有合理性。

四、监事会意见

监事会认为:公司依照《企业会计准则》及资产实际情况计提长期股权投资减值准备,依据充分,公允的反映了报告期末公司的资产状况,没有损害公司及中小股东利益;公司董事会就该事项的决策程序符合相关法律、法规和公司《章程》等规定。监事会同意本次计提长期股权投资减值准备。

五、审计委员会审议情况

2025年3月26日,公司召开第五届董事会审计委员会第十次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》,并发表意见如下:公司本次计提长期股权投资减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提长期股权投资减值准备符合公司实际情况,计提依据充分,能够公允的反映公司资产状况,同意公司本次计提长期股权投资减值准备并提交董事会审议。

特此公告。

泛微网络科技股份有限公司董事会

2025年3月27日