

股票代码：002354

股票简称：天娱数科

编号：2022—024

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司

关于 2021 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，为了更加真实、准确地反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的资产状况和经营成果，公司对 2021 年末各类资产进行了全面清查和减值测试，现将公司计提资产减值准备相关事项公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为了更加真实、准确的反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的资产状况和经营成果，公司对 2021 年末各类资产进行了全面清查和减值测试，对截至 2021 年 12 月 31 日存在减值迹象的资产计提相应的减值准备。

2、本次计提资产减值准备的总金额和计入的报告期间

经公司及下属子公司对 2021 年末可能存在减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后，2021 年度计提各项资产减值准备合计 9,137.08 万元，计入的报告期间为 2021 年度。各项资产减值准备具体情况如下：

单位：万元

资产名称	期初余额	本期计提	其他减少	期末余额
------	------	------	------	------

长期股权投资	198,236.13	8,662.10	1,428.68	205,469.55
固定资产	-	327.42	-	327.42
商誉	561,633.91	147.56	292,791.15	268,990.32
合计	759,870.04	9,137.08	294,219.83	474,787.29

注：其他减少主要是本期公司出售北京幻想悦游网络科技有限公司（以下简称幻想悦游）所持有的全部股权，幻想悦游出表所致。

3、本次计提资产减值准备具体情况

公司根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》规定，企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

公司以前年度所投资的参股公司及控股子公司主要涉及游戏研发、游戏运营及发行、广告营销、影视等行业；公司每年都会对其进行减值测算，聘请专业的评估机构对其提供评估咨询。2022 年公司聘请专业的评估机构对所投资的参股公司股东全部权益和控股子公司的商誉的相关资产组的可回收金额进行估值咨询，从而确定公司持有的股权投资的可收回金额。

2022 年度受行业情况及政策的持续影响，部分公司因盈利能力及可持续经营能力不足，存在减值迹象。公司依据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定对所投资的公司进行梳理，并结合现有资料秉持严谨的态度，依据测算结果得出相关资产的可收回金额。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司长期股权投资账面余额为 340,388.93 万元，固定资产账面余额为 7,241.68 万元，商誉的账面余额为 330,892.45 万元；经测算，长期股权投资预计可收回金额为 134,919.37 万元，固定资产的可回收金额为 6,914.26 万元，商誉的可回收金额为 61,902.13 万元；2021 年的长期股权投资的资产减值准备余额为 205,469.55 万元，其中 2021 年计提长期股权投资减值 8,662.10 万元；2021 年固定资产的减值准备余额为 327.42 万元，其中 2021 年计提固定资产减值 327.42 万元；2021 年商誉的减值准备余额为 268,990.32 万元，其中 2021 年计提商誉减值 147.56 万元。

4、本次计提资产减值准备事项履行的审议程序

本次计提资产减值准备已经公司第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过，本次计提资产减值准备的议案将提交股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司 2021 年度计提各项资产减值准备合计 9,137.08 万元。预计减少 2021 年度归属于母公司所有者的净利润 9,137.08 万元，相应减少 2021 年末归属于母公司所有者权益 9,137.08 万元。

三、董事会关于本次计提资产减值准备的说明

本次计提资产减值准备按照《企业会计准则》和相关法规进行，符合谨慎性原则，能更加公允地反映公司财务状况、资产价值和经营业绩，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性。

四、独立董事意见

公司本期计提资产减值准备事项遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，真实反映公司的财务状况，计提减值准备事项依据充分，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。本期计提资产减值准备后，公司的财务报表能够更加客观、公允地反映公司资产状况及经营成果。因此，我们同意公司本期计提资产减值准备的事项。

五、监事会意见

公司 2021 年度计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等规定，决策程序合法，能更加客观公允地反映了公司的资产状况和经营成果，有利于向投资者提供更加可靠的财务信息，因此，监事会同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第三十次会议决议；
- 2、第五届监事会第十四次会议决议；

3、独立董事关于第五届董事会第三十次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

天娱数字科技（大连）集团股份有限公司董事会

2022年4月15日