

# 福州达华智能科技股份有限公司

## 关于计提公允价值变动及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。

福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 12 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于计提公允价值变动及资产减值准备的议案》。根据深圳证券交易所《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》的有关规定，将公司本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

### 一、本次计提公允价值变动及资产减值准备的概述

华夏银行股份有限公司厦门分行（以下简称“华夏银行厦门分行”）与上官步燕、卡友支付服务有限公司厦门分公司（以下简称“卡友支付厦门分公司”）、卡友支付服务有限公司（以下简称“卡友支付公司”或“卡友支付”，公司持有其 30% 股权，为公司参股公司）银行结算合同纠纷一案已被福建省厦门市中级人民法院立案。起诉金额为人民币 1,499,016,564.06 元。详见公司于 2023 年 10 月 28 日披露的《关于公司参股公司诉讼事项的公告》（公告编号：2023—047）。

卡友支付属于第三方支付公司，由于其所处行业的特殊性和专业性，行业主管部门制定了较为严格的行业监管政策。卡友支付现取得的中国人民银行颁发的《支付业务许可证》有效期至 2027 年 6 月 26 日，上述案件涉及金额较大，且预计审理周期较长，对卡友支付相关经营资质到期后能否再次取得经营资质存在重大影响，进而对卡友支付的评估值将造成重大的影响。

卡友支付此次涉诉事项，诉讼涉及的金额远超卡友支付的市场变现价值。依照谨慎性原则，拟将本公司持有的卡友支付的股权相关投资列支为其他非流动金融资产部分，账面价值减至 0 元，列支为其他非流动资产部分剩余账面价值全额计提资产减值准备。

## 二、本次计提公允价值变动及资产减值准备的具体金额

截至 2023 年 11 月 30 日，本公司持有卡友支付公司股权账面价值如下：

本公司持有卡友支付股权账面价值		
会计科目	账面价值（单位：元）	备注
其他非流动金融资产	113,700,000.00	已办理权属变更部分
其他非流动资产	199,396,275.68	尚未办理权属变更部分
合计	313,096,275.68	—

本次计提事项拟计入的报告期间为 2023 年年度报告。

## 三、本次计提公允价值变动及资产减值准备对公司的影响

依照谨慎性原则，拟对计入其他非流动金融资产部分，账面价值减至 0 元，由此产生公允价值变动收益-11,370.00 万元；拟对计入其他非流动资产部分，剩余账面价值全额计提减值准备 19,939.63 万元。本次计提将减少 2023 年度归属于母公司所有者的净利润 31,309.63 万元，相应减少 2023 年末归属于母公司所有者权益 31,309.63 万元。

## 四、公司对本次计提公允价值变动及资产减值准备的审批程序

本次计提公允价值变动及资产减值准备事项已经公司第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过，该议案已经公司第四届董事会审计委员会全体成员审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

## 五、董事会审计委员会关于本次计提公允价值变动及资产减值准备合理性的说明

公司本次计提公允价值变动及资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提公允价值变动及资产减值准备充分、公允地反映了公司的资产状况。董事会审计委员会同意本次计提公允价值变动及资产减值准备。

## 六、监事会意见

公司本次计提公允价值变动及资产减值准备基于谨慎性原则，其决议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，决议内容符合《企业会计准则》等相关规定，公允地反映了公司的资产状况，建议采取切实措施，提升资产管理水平。

## 七、会计师审核意见

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）关于福州达华智能科技股份有限公司持有卡友支付服务有限公司股权相关资产减值测试报告的专项审核报告【中兴华核字（2023）第 010353 号】的审核意见：我们认为，达华智能管理层编制的减值测试报告的结果，公允反映了达华智能持有的卡友支付服务有限公司股权相关资产于 2023 年 11 月 30 日减值的情况。

## 八、备查文件

1. 《福州达华智能科技股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议》；
2. 《福州达华智能科技股份有限公司第四届监事会第十六次会议决议》；
3. 《福州达华智能科技股份有限公司董事会审计委员会关于计提公允价值变动及资产减值准备相关事项的说明》；
4. 《关于福州达华智能科技股份有限公司持有卡友支付服务有限公司股权相关资产减值测试报告的专项审核报告》【中兴华核字（2023）第 010353 号】。

特此公告。

福州达华智能科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十二月二十八日