

宜通世纪科技股份有限公司

关于控股孙公司衡睿科技不再纳入合并报表范围的公告

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，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、衡睿科技不再纳入公司合并报表范围的说明

宜通世纪科技股份有限公司（以下简称“宜通世纪”或“公司”）控股孙公司广东宜通衡睿科技有限公司（以下简称“衡睿科技”）于2020年3月由宜通世纪（广东）产业投资有限公司（以下简称“宜通产投”）、广州道达通投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“道达通投资”）、广州焯谊投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“焯谊投资”）三方共同出资成立，三方持股比例分别为51%、26%、23%。

衡睿科技董事会由5人组成，其中由宜通世纪委派3人。公司通过占有其董事会多数席位实现对衡睿科技的实际控制。

2020至2023年期间，衡睿科技因业务发展和后续资金的需要，通过股权转让、增资扩股等方式引入新的投资者，截至目前，衡睿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	宜通世纪（广东）产业投资有限公司	878.8200	36.4376
2	广州道达通投资合伙企业（有限合伙）	484.7050	20.0968
3	广州焯谊投资合伙企业（有限合伙）	460.0000	19.0725
4	珠海智宇睿投资合伙企业（有限合伙）	353.0000	14.6361
5	珠海横琴雷石天旭投资合伙企业（有限合伙）	235.3241	9.7570
合计		2,411.8491	100.0000

2024年5月14日，道达通投资、焯谊投资、智宇睿投资签署一致行动协议，

合计持股比例为 53.8054%，超过公司持股比例 36.4376%。同时，衡睿科技发起会议通知将对其董事会进行改组，待衡睿科技董事会改组后，宜通世纪占其董事会少数席位，丧失对衡睿科技的实际控制权。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》规定：“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。”“投资方在判断是否拥有对被投资方的权力时，应当仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。实质性权利，是指持有人在对相关活动进行决策时有实际能力行使的可执行权利。判断一项权利是否为实质性权利，应当综合考虑所有相关因素，包括权利持有人行使该项权利是否存在财务、价格、条款、机制、信息、运营、法律法规等方面的障碍”。

鉴于会计准则对合并报表的要求，在衡睿科技董事改组后，公司对衡睿科技已实质失去控制的现状，公司决定自衡睿科技董事会改组后不再将衡睿科技纳入公司合并财务报表的合并范围。

本事项不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、衡睿科技的基本情况

公司名称：广东宜通衡睿科技有限公司

注册地址：广州市天河区科韵路 16 号自编 1 栋 1101 自编之六（仅限办公）

成立日期：2020 年 3 月 12 日

法定代表人：梁峰

注册资金：2,411.8491 万元

主营业务范围：软件开发；人工智能应用软件开发；大数据服务；数据处理服务；物联网技术服务；计算机系统服务；信息系统运行维护服务；智能机器人的研发；软件外包服务；软件销售；网络技术服务；集成电路设计；人工智能通用应用系

统;人工智能基础软件开发;数据处理和存储支持服务;人工智能行业应用系统集成服务;信息技术咨询服务;信息系统集成服务;人工智能理论与算法软件开发;物联网设备销售;物联网技术研发;人工智能硬件销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);市场营销策划;企业形象策划;供应链管理服务;企业管理;区块链技术相关软件和服务;物联网应用服务;互联网数据服务;计算机软硬件及外围设备制造;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备批发;通信设备制造;光通信设备制造;通信传输设备专业修理;通信交换设备专业修理;光通信设备销售;移动通信设备销售;通信设备销售;光通信设备销售;移动通信设备销售;移动通信设备制造;广告设计、代理;广告制作;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);计算机及通讯设备租赁;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)。许可经营项目:第二类增值电信业务;第一类增值电信业务;互联网信息服务;各类工程建设活动;职业中介活动。

与本公司关系：公司全资子公司宜通世纪(广东)产业投资有限公司持有衡睿科技 36.4376%的股权。公司通过占有其董事会多数席位实现对衡睿科技的实际控制，将其纳入合并报表范围。

经核查，衡睿科技的信用情况良好，不属于失信被执行人。

衡睿科技最近一年又一期的主要财务数据：

单位：万元

项目	2023年12月31日/2023年1-12月(经审计)	2024年3月31日/2024年1-3月(未经审计)
总资产	8,035.64	8,325.86
负债总额	4,791.99	5,351.72
净资产	3,243.65	2,974.14
营业收入	12,793.81	1,238.67
利润总额	456.41	-269.51
净利润	456.41	-269.51

注：相关数据因四舍五入原因导致数据在尾数略有差异。

三、对公司的影响

衡睿科技自其董事会改组完成后，不再纳入公司合并报表范围，将成为公司的参股公司，衡睿科技市场化发展有利于解决其后续的资金持续投入需求并分散公司的投资风险。

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》相关规定，企业因处置部分股权投资或其他原因丧失对原有子公司控制的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。衡睿科技不再纳入公司合并报表范围，公司对衡睿科技的长期股权投资将从成本法转变成采用权益法核算，剩余股权价值以持股比例公允价值重新计量。剩余股权的公允价值与公司按持股比例享有的衡睿科技净资产账面价值的差额有较大增长，将在公司合并财务报表中确认为投资收益，本次会计处理结果预计会对公司 2024 年财务报表产生较大影响，具体影响金额以审计结果为准。

四、履行的审议程序

2024 年 5 月 17 日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于控股孙公司衡睿科技不再纳入合并报表范围的议案》，董事会同意不再将衡睿科技纳入公司合并报表范围。

五、备案文件

- 1、第五届董事会第八次会议决议
- 2、《一致行动协议》

特此公告。

宜通世纪科技股份有限公司

董事会

2024 年 5 月 17 日