证券代码:603533 证券简称:掌阅科技 公告编号:2021-003

掌阅科技股份有限公司股票交易异常波动公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

●掌阅科技股份有限公司(以下简称"公司")股票于2021年1月26日、2021年1月27日、2021年1月28日,连续3个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过20%,根据《上海证券交易所交易规则》的有关规定,属于股票交易异常波动情形。

●经公司自查,并书面征询控股股东及实际控制人,截至本公告披露日不存在应披露而未披露的其他重大信息。

一、股票交易异常波动的具体情况

公司股票交易于2021年1月26日、2021年1月27日、2021年1月28日,连续3个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过20%。根据《上海证券交易所交易规则》的有关规定,属于股票交易异常波动情形。

二、公司关注并核实的相关情况

(一)经公司自查,公司目前生产经营活动正常,日常经营情况未发生重大变化。

(二)公司2020年非公开发行股票事项已获得中国证券监督管理委员会核准批文,具体内容详见2020年12月12日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。截至本公告日,公司非公开发行股票事项正在推进中,公司将根据该事项的具体进展情况,依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

经公司自查,并向公司控股股东及实际控制人书面征询核实:除上述事项外,截至本公告披露日,公司、控股股东及实际控制人均不存在影响公司股票交易异常波动的应披露而未披露的其他重大事项,亦不存在涉及公司应披露而未披露的其他重大信息。

(三)经公司自查,公司未发现有需要澄清或回应的对股价有较大影响的媒体报道或市场传闻。

(四)经公司自查,公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员在公司本次股票交易异常波动期间不存在买卖公司股票的情况。

三、相关风险提示

本公司董事会确认,截至本公告披露日,除已经披露的事项外,本公司没有其他根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的重大事项,董事会也未获悉本公司有根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的、对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息。

公司目前股价对应2020年预计业绩区间的市盈率约为61倍左右,公司目前市盈率水平相对偏高,二级市场交易受多方面因素影响,股票涨跌的波动风险较大。公司郑重提醒广大投资者,有关公司信息以公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和法定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》刊登的相关公告为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

四、董事会声明及相关方承诺

公司郑重提醒广大投资者,有关公司信息以公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和法定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的相关公告为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

掌阅科技股份有限公司董事会

2021年1月28日

证券代码:601988 证券简称:中国银行 公告编号:临2021-006

中国银行股份有限公司董事会决议公告

中国银行股份有限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个别及连带责任。

中国银行股份有限公司(简称"本行")于2021年1月28日在北京以现场表决方式召开2021年第一次董事会会议,会议通知于2021年1月14日通过书面及电子邮件方式送达至本行所有董事和监事。会议应出席董事15名,亲自出席董事13名。独立非执行董事赵安吉女士委托独立非执行董事汪昌云先生代为出席并表决。副董事长、行长王江先生因其他重要工作安排未出席本次会议。监事会成员及高级管理层成员列席了会议。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《中国银行股份有限公司章程》的规定。本次会议由董事长刘连舸先生主持,出席会议的董事审议并以记名方式投票表决通过了如下议案:

一、中国银行2021年固定资产投资预算

赞成:14 反对:0 弃权:0

二、中银资产增资方案

赞成:14 反对:0 弃权:0

批准本行向中银金融资产投资有限公司增资不超过人民币120亿元,增资分次进行。

详情请查阅本行同日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和本行网站(www.boc.cn)的《中国银行股份有限公司关于向子公司中银金融资产投资有限公司增资的公告》。

三、关于《中国银行股份有限公司股东大会对董事会授权方案》2020年度执行情况报告的议案

赞成:14 反对:0 弃权:0

上述第一项议案将提交本行2020年年度股东大会审议批准,第三项议案将向本行2020年年度股东大会报告。本行2020年年度股东大会会议通知和会议资料将另行公布。

特此公告

中国银行股份有限公司董事会

二〇二一年一月二十八日

证券代码:601988 证券简称:中国银行 公告编号:临2021-007

中国银行股份有限公司关于向子公司中银金融资产投资有限公司增资的公告

中国银行股份有限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个别及连带责任。

重要内容提示:

●中国银行股份有限公司(简称"本行")拟向本行全资子公司中银金融资产投资有限公司(简称"中银资产")增资,增资金额不超过人民币120亿元(简称"本次增资"),增资后中银资产仍为本行全资子公司。

●本次增资已经由本行董事会审议通过,无需提交本行股东大会审议。

●本次增资不属于本行的关联交易或重大资产重组事项。

经本行2021年1月28日召开的董事会会议审议通过,本行拟向本行全资子公司中银资产增资,增资金额不超过人民币120亿元,上述对中银资产的增资分次进行。本行董事会授权管理层在董事会确定的增资额度内决定并办理后续增资的具体事宜。

中银资产是本行全资子公司,目前注册资本为人民币100亿元,主要经营范围包括开展债转股及配套支持业务;依法依规面向合格社会投资者募集资金用于实施债转股;发行金融债券,专项用于债转股;以及经中国银行保险监督管理委员会批准的其他业务等。

本次增资的资金来源为本行自有资金。本次增资不属于本行的关联交易或重大资产重组事项,无需提交本行股东大会审议。本次增资尚需经中国银行保险监督管理委员会批准。

特此公告

中国银行股份有限公司董事会

二〇二一年一月二十八日

证券代码:603039 证券简称:泛微网络 公告编号:2021-008

转债代码:113587 转债简称:泛微转债

转股代码:191587 转股简称:泛微转股

上海泛微网络科技股份有限公司2020年年度业绩预增公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

●上海泛微网络科技股份有限公司(以下简称"公司")预计2020年度实现归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比,将增加8,522.49万元至9,222.49万元之间,预计2020年度实现归属于上市公司股东的净利润在22,495.94万元至23,195.94万元之间,同比增长60.99%至66.00%。

●公司预计2020年度非经常性损益为9,155.64万元左右,其中投资收益为4,837万元左右、理财收益为2,574万元左右、政府补助为1,683万元左右、其他为61.64万元左右。

●扣除上述非经常性损益事项后,预计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与上年同期相比,将增加2,283.37万元至2,983.37万元之间,预计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润在13,340.30万元至14,040.30万元之间,同比增长20.65%至26.98%。

一、本期业绩预告情况

(一)业绩预告期间

2020年1月1日至2020年12月31日。

(二)业绩预告情况

经财务部门初步测算,预计2020年年度实现归属于上市公司股东的净利润与上年同期(法定披露数据)相比,将增加8,522.49万元至9,222.49万元之间,预计2020年度实现归属于上市公司股东的净利润在22,495.94万元至23,195.94万元之间,同比增长60.99%至66.00%

预计2020年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与上年同期(法定披露数据)相比,将增加2,283.37万元至2,983.37万元之间,预计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润在13,340.30万元至14,040.30万元之间,同比增长20.65%至26.98%。

(三)本次所预计的业绩未经注册会计师审计。

二、上年同期业绩情况

(一)归属于上市公司股东的净利润:13,973.45万元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润:11,056.93万元。

(二)基本每股收益:0.95元。

三、本期业绩预增的主要原因

(一)主营业务影响:报告期内,公司积极拓展业务,与客户保持良好沟通,有效保证了公司协同办公软件OA业务持续稳定开展;与此同时,公司积极优化资源配置,控制成本,降低费用,公司2020年度经营业绩较上年同期有较大的增长。

(二)非经常性损益影响:报告期内,公司的非经常损益为9,155.64万元左右,其中投资收益为4,837万元左右、理财收益为2,574万元左右、政府补助为1,683万元左右、其他为61.64万元左右。与上年同期相比,本报告期公司非经常性损益主要由于公司及全资子公司上海点甲创业投资有限公司转让参股公司上海市数字证书认证中心有限公司部分股权获得投资收益使净利润增长。

四、风险提示

公司不存在影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。

五、其他说明事项

以上预告数据仅为初步核算数据,具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计后的2020年年报为准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海泛微网络科技股份有限公司董事会

2021年1月28日

证券代码:600666 证券简称:ST瑞德 公告编号:临2021-011

奥瑞德光电股份有限公司2020年年度业绩预亏公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

1、奥瑞德光电股份有限公司(以下简称"公司")预计2020年年度归属于上市公司股东的净利润约为-65,000万元到-60,000万元。

2、公司预计2020年年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约为-76,500万元到-71,500万元。

一、本期业绩预告情况

(一)业绩预告期间

2020年1月1日至2020年12月31日。

(二)业绩预告情况

1、经财务部门初步测算,公司预计2020年年度归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比,将出现亏损,实现归属于上市公司股东的净利润约为-65,000万元到-60,000万元。

2、公司预计2020年年度归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润约为-76,500万元到-71,500万元。

(三)本期业绩预告未经注册会计师审计。

二、上年同期业绩情况

(一)归属于上市公司股东的净利润:6,714.03万元。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润:-35,481.34万元。

(二)每股收益:0.05元。

三、本期业绩预亏的主要原因

(一)主营业务影响

2020年度,受疫情影响,热弯机、硬脆材料加工设备下游客户需求放缓,公司装备类产品销售不达预期,2020年度预计装备类产品毛利同比大幅下滑。

(二)会计处理的影响

1、2020年度,由于公司全资子公司江西新航科技有限公司经营业绩下滑,本期将剩余商誉全部计提减值准备,影响净利润约30,000万元左右。

2、2020年度,基于谨慎性原则,公司对部分存在减值迹象的应收账款、无形资产、存货等资产计提减值准备,预计计提资产减值准备18,000万元左右。

四、风险提示

(一)本次业绩预告数据为公司财务部门遵循会计准则进行的初步核算预测数据,公司认为不存在影响本期业绩预告内容准确性的重大不确定因素,但有存在偏差的风险。

(二)截至目前,公司年度审计仍在进行过程中,不排除年审会计师对公司财务处理存在不同意见,导致公司最终审计数据与本次业绩预告数据存在差异。

五、其他说明事项

以上预告数据仅为初步核算数据,未经注册会计师审计,具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计后的2020年年度报告为准,敬请广大投资者注意投资风险。

截至本公告披露日,公司股票收盘价格为1.15元。根据《上海证券交易所股票上市规则》第13.2.1条之(一)项的规定,如果公司股票连续20个交易日(不包含公司股票停牌日)的每日股票收盘价均低于人民币1元,则触及终止上市情形。

本公司指定信息披露媒体和网站为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),有关信息以公司在上述指定媒体和网站刊登的公告为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

奥瑞德光电股份有限公司董事会

2021年1月28日

证券代码:600666 证券简称:ST瑞德 公告编号:临2021-010

奥瑞德光电股份有限公司关于董事辞职的公告

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个别及连带责任。

2021年1月28日,奥瑞德光电股份有限公司(以下简称"公司")收到董事刘佰华女士提交的书面辞职报告,刘佰华女士为股东哈尔滨工业大学实业开发总公司推荐董事,因股东变更原因,其申请辞去公司第九届董事会非独立董事及董事会专门委员会委员的职务。辞去上述职务后,刘佰华女士不在公司担任任何职务。

根据《公司法》、《公司章程》的相关规定,刘佰华女士的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数,不会对公司董事会正常运作和公司运营产生影响,其辞职申请自送达公司董事会之日起生效。

刘佰华女士在任职期间恪尽职守、勤勉尽责,为提升公司治理、强化规范运作及推进经营决策等方面做出了贡献。公司对刘佰华女士任职期间的努力和贡献,表示衷心感谢。

特此公告。

奥瑞德光电股份有限公司董事会

2021年1月28日

证券代码:002858 证券简称:力盛赛车 公告编号:2021-003

上海力盛赛车文化股份有限公司关于公司股份回购完成暨股份变动的公告

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。

上海力盛赛车文化股份有限公司(以下简称"公司")于2020年12月20日召开第三届董事会第二十次(临时)会议,审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。2020年12月23日,公司披露了《回购报告书》(更新后)(公告编号:2020-073)。公司拟使用自有资金或其他合法资金采用集中竞价交易方式回购公司人民币普通股A股股份(以下简称"本次回购"),回购资金总额为4,000万元(含)至6,000万元(含),回购价格上限为15元/股,回购期限为董事会审议通过回购方案之日起3个月内。

截至2021年1月28日,公司本次回购计划已实施完毕。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》(以下简称"《回购细则》")等相关规定,现将本次回购有关事项公告如下:

一、回购股份的实施情况

公司于2020年12月22日以集中竞价交易方式实施了首次回购,并于次日披露了《关于首次回购公司股份暨回购股份比例达到1%的公告》(公告编号:2020-076)。公司根据《回购细则》等有关规定,在回购期间每个月的前3个交易日内公告了截止至上月末的回购进展情况,详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的《关于回购公司股份比例达到2%暨回购进展的公告》(公告编号:2021-001)。

截至2021年1月28日,公司本次累计通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份3,734,300股,占公司总股本的2.96%,最高成交价为11.88元/股,最低成交价为9.79元/股,成交总金额为40,017,812元(不含交易费用)。公司本次回购股份方案已实施完毕,本次回购符合相关法律法规及公司回购方案的要求。

二、本次回购实施结果与经董事会审议的回购方案不存在差异

公司本次实际回购的股份数量、回购价格、使用资金总额以及回购股份的实施期限,均符合公司第三届董事会第二十次(临时)会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》,实际执行情况与已披露的回购方案不存在差异,公司已在规定期限内按披露的回购方案完成回购。

三、回购股份对公司的影响

公司本次回购股份不会对公司的经营、财务状况、债务履行能力和未来发展产生重大影响,不会导致公司控制权发生变化,不会影响公司的上市地位,公司股权分布情况仍符合上市条件。

四、回购期间相关主体买卖公司股票情况

经自查,自公司首次披露回购事项之日至发布本公告前一日期间,公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其一致行动人、以及持股5%以上股东及其一致行动人不存在直接或间接买卖公司股票的情况,不存在违反前期承诺的情形。

五、回购股份实施的合规性说明

公司回购股份的时间、回购的股份数量、回购的股份价格及集中竞价交易的委托时段符合《回购细则》第十七条、十八条、十九条的相关规定。

1、公司未在下列期间回购公司股份:

(1)上市公司定期报告、业绩预告或者业绩快报公告前十个交易日内;

(2)自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或者在决策过程中,至依法披露后两个交易日内;

(3)中国证监会规定的其他情形。

2、公司未在以下交易时间进行回购股份的委托:

(1)开盘集合竞价;

(2)收盘前半小时内;

(3)股票价格无涨跌幅限制。

公司回购股份的价格未达到公司股票当日交易涨幅限制的价格。

3、公司本次回购股份的用途属于《回购细则》第二条第一款第四项"(四)为维护公司价值及股东权益所必需"的情形,不适用《回购细则》第十八条"每五个交易日回购股份的数量,不得超过首次回购股份事实发生之日前五个交易日公司股票累计成交量的25%"对回购股份数量限制的规定。

六、公司股份变动情况

按照截至本公告日公司股本结构计算,本次回购股份完成后,截至本公告之日,公司股权变动情况如下:

股份性质	本次回购前		本次回购后	
	股份数量(股)	占总股本比例	股份数量(股)	占总股本比例
一、限售条件流通股	30,847,775	24.42%	29,086,456	23.03%
二、无限售条件流通股	95,472,225	75.58%	97,233,544	76.97%
其中:回购证券专用账户	678,800	0.54%	4,413,100	3.49%
三、股份总数	126,320,000	100.00%	126,320,000	100.00%

注:公司限售流通股及无限售流通股数量变动因中国登记结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本公司股份为基数,按25%计算其本年度可转让股份法定额度,导致曹传德和龚磊的高管限售股分别减少了1,406,250股和355,069股。

七、已回购股份的后续安排

公司本次回购股份数量为3,734,300股,占公司总股本的2.96%,全部存放于公司回购专用证券账户。公司本次回购后的股份将在披露本公告十二个月后采用集中竞价交易方式减持,并在披露本公告后三年内完成减持,若未能在相关法律法规规定的期限内转让完毕,未转让部分股份将依法予以注销。

本次回购股份不会影响公司的正常持续经营,不会导致公司发生资不抵债的情况。若发生注销所回购股份的情形,公司将严格依照《中华人民共和国公司法》的有关规定,履行减资相关决策程序,通知债权人,充分保障债权人的合法权益,并及时履行披露义务。

在本次回购公司股份期间公司暂停的非公开发行股票的发行工作,也将在本公告披露之日起恢复。公司将适时作出安排并及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海力盛赛车文化股份有限公司董事会

二〇二一年一月二十九日

证券代码:003008 证券简称:开普检测 公告编号:2021-005

许昌开普检测研究院股份有限公司2021年第一次临时股东大会决议公告

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。

特别提示:

1.本次股东大会未出现否决提案的情形。

2.本次股东大会不涉及变更以往股东大会已通过的决议。

一、会议召开和出席情况

1、会议召开时间:

(1)现场会议时间:2021年1月28日(星期四)下午14:00

(2)网络投票时间:2021年1月28日

通过深圳证券交易所交易系统投票的具体时间为:2021年1月28日9:15-9:25,9:30-11:30和13:00-15:00。

通过深圳证券交易所互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)投票的具体时间为:2021年1月28日9:15至15:00期间的任意时间。

2、现场会议召开地点:河南省许昌市尚德路17号公司1楼会议室。

3、会议召开方式:现场投票与网络投票相结合的方式。

4、会议召集人:公司董事会。

5、会议主持人:董事长姚致清先生。

6、会议出席情况:

股东出席的总体情况:出席本次股东大会会议的股东及股东授权委托代表共48人,代表股份58,364,942股,占公司有表决权股份总数的72.9562%。其中:

(1)通过现场会议出席情况

出席现场会议的股东及股东授权委托代表共44人,代表股份数量为58,354,142股,占公司有表决权股份总数的72.9427%。

(2)通过网络投票出席情况

通过网络投票出席会议的股东4人,代表股份数量为10,800股,占公司有表决权股份总数的0.0135%。

(3)中小股东(除上市公司的董事、监事、高级管理人员以及单独或者合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东)出席情况:出席现场会议和通过网络投票出席会议的中小股东及股东授权委托代表共38人,代表股份数量为11,409,928股,占公司有表决权股份总数的14.2624%。其中:出席现场会议的股东34人,代表股份数量为11,399,128股,占公司有表决权股份总数的14.2489%。通过网络投票出席会议的中小股东4人,代表股份数量为10,800股,占公司有表决权股份总数的0.0135%。

7、公司全体董事、全体监事和董事会秘书以及见证律师出席了本次股东大会会议(其中,独立董事马锁明、唐民琪以通讯方式出席),公司总经理和其他高级管理人员全体列席了本次股东大会会议。

会议的召集、召开程序及表决方式符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。北京市金杜律师事务所上海分所派律师出席本次股东大会进行见证,并出具了法律意见书。

二、议案审议表决情况

本次股东大会议案采用现场投票与网络投票相结合的表决方式审议了如下议案,表决情况如下:

1、审议通过了《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》;

总表决情况:同意58,364,342股,占出席本次会议有效表决权股份总数的99.9990%;反对600股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0010%;弃权0股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0000%。

中小股东总表决情况:同意11,409,328股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的99.9947%;反对600股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0053%;弃权0股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0000%。

表决结果:通过。

2、审议通过了《关于修改公司〈对外投资管理制度〉的议案》。

总表决情况:同意58,364,342股,占出席本次会议有效表决权股份总数的99.9990%;反对600股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0010%;弃权0股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0000%。

中小股东总表决情况:同意11,409,328股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的99.9947%;反对600股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0053%;弃权0股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0000%。

表决结果:通过。

3、审议通过了《关于修改公司〈关联交易管理办法〉的议案》。

总表决情况:同意58,364,342股,占出席本次会议有效表决权股份总数的99.9990%;反对600股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0010%;弃权0股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0000%。

中小股东总表决情况:同意11,409,328股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的99.9947%;反对600股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0053%;弃权0股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0000%。

表决结果:通过。

4、审议通过了《关于修改公司〈募集资金管理制度〉的议案》。

总表决情况:同意58,364,342股,占出席本次会议有效表决权股份总数的99.9990%;反对600股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0010%;弃权0股,占出席本次会议有效表决权股份总数的0.0000%。

中小股东总表决情况:同意11,409,328股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的99.9947%;反对600股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0053%;弃权0股,占出席本次会议中小股东所持有效表决权股份总数的0.0000%。

表决结果:通过。

三、律师出具的法律意见

本次股东大会经北京市金杜律师事务所上海分所沈诚敏律师、陆顺祥律师现场见证,并出具了法律意见书,认为:公司本次股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定;出席本次股东大会的人员和召集人的资格合法有效;本次股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

四、备查文件

1、《许昌开普检测研究院股份有限公司2021年第一次临时股东大会决议》;

2、北京市金杜律师事务所上海分所出具的《北京市金杜律师事务所上海分所关于许昌开普检测研究院股份有限公司2021年第一次临时股东大会之法律意见书》。

特此公告。

许昌开普检测研究院股份有限公司

董事会

2021年1月28日

证券代码:300292 证券简称:吴通控股 公告编号:2021-002

吴通控股集团股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函回复的公告

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。

吴通控股集团股份有限公司(以下称"公司"、"吴通控股"或"上市公司")于2021年1月25日收到深圳证券交易所创业板公司管理部《关于对吴通控股集团股份有限公司的关注函》(创业板关注函〔2021〕第34号,以下简称"《关注函》"),经认真梳理及核查,现对《关注函》中所涉及的问题进行逐项回复如下:

问题一、国都互联在业绩承诺期(2014-2016年)分别实现净利润(扣非前后归母净利润孰低)7,973.85万元、8,803.46万元、11,864.08万元,2017-2019年分别实现净利润14,260.54万元、17,937.99万元、18,420.62万元。请你公司补充披露国都互联2020年各季度的经营业绩,并结合所处行业发展情况、竞争格局以及市场地位等,详细说明2020年度业绩下滑的具体原因,业绩变化趋势是否与行业发展情况一致,以前年度经营业绩是否真实,出现商誉减值迹象的具体时点以及是否及时进行商誉减值测试并提示相关风险。

回复:

(一)国都互联2020年各季度经营业绩

经公司财务部门核算(数据未经审计),国都互联2020年度营业收入206,721.23万元,同比增长6.39%;净利润8,865.84万元,同比下降51.87%;毛利率9.74%,较上年同期下降8.1个百分点。2020年国都互联业绩下降的主要原因是运营商集团短信业务资费价格上调导致的成本增加,在2020年收入与上年基本持平的情况下,其营业成本同比增长了16.88%。

国都互联2020年各季度经营业绩如下(数据未经审计):

单位:万元

项目	1季度	2季度	3季度	4季度	合计
营业收入	47,526.51	52,568.66	54,232.41	52,393.65	206,721.23
营业成本	43,562.76	47,674.79	48,129.86	47,218.63	186,586.04
净利润	1,525.47	3,100.64	4,025.04	214.69	8,865.84

2020年Q1业绩数据不佳,一方面是仍处在运营商上调短信价格资费的震荡调整期,另一方面则是受到了新冠疫情的影响。

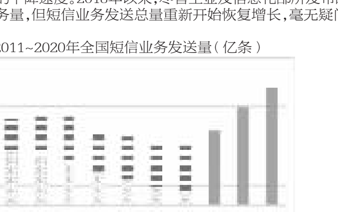
2020年Q4业绩波动,主要有三个原因:第一,年初时公司为了激励一线团队克服新冠疫情影响,加大创新产品与服务,开辟新的业务增长点,对国都互联的奖金方案进行了优化,决定在年底时根据业绩实际完成情况确定国都互联的奖金计提比例与发放方式,以便使公司业绩和价值贡献者的回报能够同频共振,该举措客观上导致了Q4的业绩波动(2021年公司将继续优化方案,以便使公司各季度业绩更加平稳);第二,国都互联5G101平台委托摩森特进行研发,年底阶段性研发任务完成,双方结算开发费用,导致国都互联Q4单季净利润降低;第三,国都互联与其战略客户于2020年12月18日重新续约3+2年框架合同,新的单价较以往有所下降,也对Q4业绩产生了不利的影响。

(二)国都互联2020年度业绩下滑的具体原因

1. 移动信息服务行业整体发展情况

国都互联所从事的移动信息服务业依托于运营商短彩信业务开展。如下图所示,自2011年微信发布以来,移动用户点对点短信业务量开始逐步下滑。正是由于集团短信业务的持续快速发展,才减缓了运营商短信业务总量的下降速度。2018年以来,尽管工业及信息化部所发布的通信业统计公报中不再披露短信分类别业务量,但短信业务发送总量重新开始恢复增长,毫无疑问皆为集团短信业务的蓬勃发展所贡献。

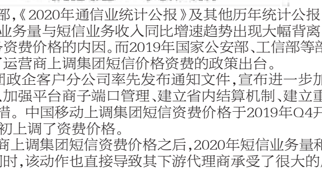
2011~2020年全国短信业务发送量(亿条)



数据来源:工业及信息化部,《2020年通信业统计公报》及其他历年统计公报

如下图所示,根据工信部《2020年通信业统计公报》,自2015年开始,运营商短信业务收入同比增速开始明显低于短信业务量同比增速,所谓"增量不增收",实际上是集团短信收入占比逐步上升的结果所导致的。究其根本,正是因为运营商针对集团短信业务制定了灵活的价格体系与激励政策,才得以充分地挖掘了集团短信业务的市场潜力,驱动了整个移动信息服务产业链的繁荣发展,才能在各种OTT应用持续分流的背景下,维持了运营商短信业务收入的基本稳定。

2011~2020年全国短信业务量及业务收入同比增速趋势



数据来源:工业及信息化部,《2020年通信业统计公报》及其他历年统计公报

如上图所示,2019年短信业务量与短信业务收入同比增速趋势出现大幅背离,在一定程度上成为了运营商上调集团短信业务资费价格的内因。而2019年国家公安部、工信部等部委对运营商垃圾信息的治理要求则直接推动了运营商上调集团短信价格资费的政策出台。

2019年9月,中国移动集团政企客户分公司率先发布通知文件,宣布进一步加强集团短信业务管理,包括加强资费优惠管理、加强平台商子端口管理、建立省内结算机制、建立重要客户保护清单机制、严肃处理违规行为等举措。中国移动上调集团短信资费价格于2019年Q4开始生效。中国电信、中国联通也分别于2020年初上调了资费价格。

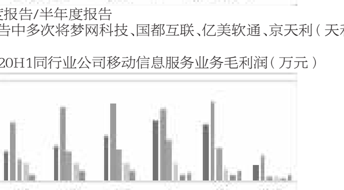
如上图所示,在三大运营商上调集团短信资费价格之后,2020年短信业务量和短信业务收入同比增速同时出现拐点。与此同时,该动作也直接导致其下游代理商承受了很大的成本压力,经营业绩纷纷下滑。

2. 国都互联行业地位及竞争格局

国都互联是国内领先的企业移动信息化服务商,致力于搭建企业IT系统与移动互联网之间的桥梁,业务范围主要为行业短彩信等移动信息化产品解决方案、移动信息化产品运营服务、移动营销服务等其他移动综合服务。

据通信世界网2018年8月的相关报道,全国短信业务服务商有1000多家。其中绝大部分规模都很小,而少数头部企业多为上市公司子公司。国都互联的移动信息服务业务与梦网科技、天利科技、创世漫道(中嘉博创子公司)、亿美软通(银之杰子公司)、联动优势(海联金汇子公司)等公司所开展的云通信、信息智能传输、短彩信通讯服务、银信通、联信通、MAS等业务的商业模式和业务逻辑基本相同或较为相似,具备较高的行业可比性。

2015~2020H1同行业公司移动信息服务业务收入(亿元)



数据来源:上市公司年度报告/半年度报告

中嘉博创也在其定期报告中多次将梦网科技、国都互联、亿美软通、京天利(天利科技)列为其同行可比公司。

2015~2020H1同行业公司移动信息服务业务毛利润(万元)

数据来源:上市公司年度报告/半年度报告

无论是从收入规模,还是从毛利润角度比较,国都互联都稳居行业第一梯队,且在其中处于较为领先的位置。2015年至今的收入规模和毛利数据对比进一步表明,国都互联在行业内的地位稳中有升,竞争格局持续改善。

3. 行业内可比公司的业务毛利率趋势

前述行业内可比公司近年来移动信息业务毛利率统计数据如下表所示。

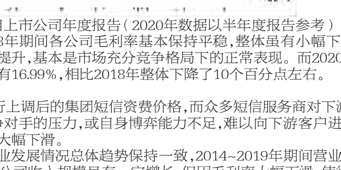
2015~2020H1同行业公司移动信息服务业务毛利率统计

上市公司	股票代码	子公司	业务类别	2015	2016	2017	2018	2019	2020
吴通控股	300292	国都互联	移动信息服务	23.58%	22.01%	20.68%	22.25%	17.84%	9.74%
梦网科技	002123	深圳梦网	云通信服务业	35.56%	30.76%	27.61%	24.11%	18.06%	14.07%
中嘉博创	000889	创世漫道	信息智能传输	28.18%	35.45%	36.27%	25.21%	19.78%	11.14%
银之杰	300085	亿美软通	短彩信通讯服务	38.59%	26.91%	25.04%	20.64%	13.97%	11.36%
天利科技	300399		行业移动信息服务	31.70%	28.80%	34.12%	24.14%	21.98%	17.03%
海联金汇	002537	联动优势	移动信息服务业务				31.24%	23.81%	16.99%

数据来源:外部数据取自上市公司年度报告(2020年数据以半年度报告参考)

为了更加直观地观察这些公司近年来的毛利率变化情况,绘制趋势图如下所示。

2015~2020H1同行业公司移动信息服务业务毛利率变化趋势



数据来源:外部数据取自上市公司年度报告(2020年数据以半年度报告参考)

由上图可知,2015~2018年期间各公司毛利率基本保持平稳,整体虽有小幅下降,但其中也有一些公司的毛利率反而有所提升,基本是市场充分竞争格局下的正常表现。而2020年上半年时,可比公司的毛利率最高的也只有16.99%,相比2018年整体下降了10个百分点左右。

4. 结论

2020年,运营商均已执行上调后的集团短信资费价格,而众多短信服务商对下游客户或因仍在合同有效期内,或因来自竞争对手的压力,或自身博弈能力不足,难以向下游客户进行价格传导,导致行业内各公司的毛利率均大幅下滑。

国都互联业绩状况与行业发展情况总体趋势保持一致,2014~2019年期间营业收入、毛利,和净利润均持续增长。2020年公司收入规模虽有一定增长,但因毛利率大幅下滑,使得净利润同比大幅降低。

国都互联以往年度的经营业绩数据已经过外聘会计师事务所的独立专业审计,财务报表真实准确地反映了公司实际经营成果。

(三)出现商誉减值迹象的具体时点以及是否及时进行商誉减值测试并提示相关风险

1. 2019年商誉减值测试情况

2019年,国都互联实现营业收入194,296.75万元,净利润18,420.62万元,创造了历史新高。虽然运营商于2019年Q4上调了集团短信资费价格,但实际上过去也曾出现过运营商临时性调整返酬政策等情形,因此公司预期该价格政策或将不会持续太长时间,大概率会出台新的激励政策。

根据财政部《企业会计准则》,中国证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》等法规和文件要求,吴通控股集团股份有限公司依旧对收购北京国都互联科技有限公司股权所形成的商誉进行了减值测试。

基于国都互联经营管理团队对行业趋势的研判,对公司未来的经营规划,以及对其正在执行的框架合同的分析,和潜在客户的订单获取情况,吴通控股所聘请的资产评估机构对国都互联的包含商誉资产组未来现金流量折现值进行了测算,并出具了价值咨询报告。得到的结论是:通过未来现金流量折现法进行测算,北京国都互联科技有限公司包含商誉资产组在价值咨询基准日的未来现金流量折现值大于资产负债表日包含商誉资产组的账面价值,因而公司在2019年未予计提商誉减值准备。

2. 出现商誉减值迹象的具体时点

2020年11月,国都互联经营层面出现了一些新的变化,这些变化预计将对公司未来经营业绩产生较大的不利影响,公司判断国都互联商誉出现了减值迹象。

① 战略客户框架合同续约降价

2020年10月16日,国都互联第一大客户的"营销类短信"服务采购重新进行公开招标,其截标日期11月5日。客户于11月24日签发国都互联中标通知书,双方于12月18日续签了新的3+2年框架合同,但合作单价比原来下降了4.12%,新价格自原协议到期日2020年10月30日起执行。国都互联2020年营业收入中源自该客户的收入占比达49.29%,中标单价下降预计对国都互联2021年业绩产生较大影响。

② 战略客户短号服务通道迁移

中国电信和中国联通根据工信部有关政策指引,以及自身战略规划与业务发展需要,决定将国都互联战略客户的"通知类短信(955**)"通道与运营商实现直连。目前各方已签订过渡期协议,预计直连工作在2021年4月份完成。"通知类短信(955**)"业务占该客户全部短信业务量比重较大,通道迁移后将对国都互联2021年业绩将产生可预期的不利影响。

这些对公司经营的不利因素已经成为客观事实,无法逆转。而有利于公司业绩提升的新商机仍有相当大的不确定性:即使吴通控股和国都互联都非常看好5G消息未来对国都互联业绩的支撑与贡献,但毕竟5G消息截止目前仍未正式商用,价格体系及收益分成比例方案尚未公布,其未来发展速度在现阶段也无法有据推测,作为资产价值评估参考项的依据确有不足。前述不利因素将使公司2021年业绩进一步下滑,而5G消息等利好因素并不十分明朗,还有较大的不确定性,因此基于审慎原则,公司判断国都互联已出现商誉减值迹象,其具体时点为2020年11月。

3. 关于商誉减值的风险提示

2020年以来,公司在半年度报告以及其他披露文件中对商誉减值的风险进行提示,具体情况如下:

序号	时间	公告名称	描述
1	2020.08.27	2020年半年度报告	第四节、九、1. 商誉减值导致业绩亏损风险 近年来,公司陆续收购了宽翼通信、国都互联、互众广告、摩森特四家公司,并购重组之后公司形成了较大金额的商誉,根据《企业会计准则》规定,并购重组形成的商誉不作摊销处理,但需在未来每年年度终了做减值测试。如果未来相关子公司经营状况下滑后不达预期,将有可能继续出现商誉减值,对公司的经营管理产生不利影响。
2	2020.10.21	2020年度以简易程序向特定对象发行股票预案	第三节、六、(三)、3.商誉减值的风险 截至2020年6月30日,公司商誉58,673.17万元,主要系公司2014年收购北京国都互联科技有限公司、2017年收购摩森特(北京)科技有限公司、2020年收购上海锐翊通讯科技有限公司所致。如果未来期间公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及所处的市场发生重大变化从而对企业产生不利影响,或经济绩效已经低于或者将低于预期等情况,导致包含分摊商誉的公司资产组合的公允价值净额和资产组合预计未来现金流量的现值低于账面价值,则应确认商誉减值损失,进而可能对其该期经营业绩造成不利影响,可能造成公司总资产和净资产下降,资产负债率上升,继而影响公司偿债能力。

4. 2020年商誉减值测试

在2020年11月国都互联出现商誉减值迹象后,公司高度重视。根据财政部《企业会计准则》,中国证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》等法规和文件要求,公司于2020年底及时进行了商誉减值测试。

测试结果显示国都互联未来现金流量折现值已经相当接近于"与商誉相关资产组账面价值",即商誉账面价值余额基本为零。公司在与资产评估机构、会计师事务所进行交流之后,拟对国都互联全额计提商誉减值准备(商誉减值准备实际计提金额,需根据评估机构的评估报告及会计师事务所审计数据确定),并在业绩预告中及时提示了相关风险。

问题二、公告显示,对摩森特的商誉减值系子公司北京安信捷科技有限公司资产组减值所致。请你公司补充披露摩森特包含的全部资产组、商誉分摊情况及其合理性,并结合各资产组近年来的经营业绩情况,说明2020年度业绩下滑的具体原因,出现商誉减值迹象的具体时点以及是否及时进行商誉减值测试并提示相关风险。

回复:

(一)摩森特包含的全部资产组、商誉分摊情况及其合理性

2017年1月,吴通控股的全资子公司金华市吴通投资管理有限公司以2016年12月31日为基准日,收购摩森特(北京)科技有限公司全部股权(北京安信捷科技有限公司为摩森特100%控股的全资子公司)。

摩森特是一家企业数据运营服务商,其主营业务是企业大数据运营解决方案以及互联网工具平台开发服务;安信捷是一家企业信息化运营服务商,其主营业务主要是为企业客户提供企业短彩信平台的开发及运营支撑服务,基于短信息的企业大数据分析以及客户精准营销服务等。

摩森特包含摩森特、安信捷两个资产组,其商誉分摊情况如下表所示:

单位:万元;

项目	摩森特资产组	安信捷资产组	商誉合计
商誉	0.00	15,764.94	15,764.94

上述分摊的理由是:摩森特、安信捷资产分布差异明显、业务经营相互独立,当时基于摩森特业务规模小、盈利能力弱,适用资产基础法评估企业价值,基于安信捷短彩信行业的良好前景,适用收益法进行价值评估,收购所产生的商誉全部源于安信捷评估增值,商誉分摊合理。

(二)安信捷2020年度业绩下滑的主要原因

1. 摩森特、安信捷资产组最近三年的经营业绩如下:

单位:万元

项目		2017年	2018年	2019年	2020年(未经审计)
摩森特资产组	营业收入	1,303.90	2,410.42	4,613.26	4,091.70
	营业成本	482.34	1,475.61	3,308.91	1,945.88
	净利润	135.20	141.14	361.55	949.71
安信捷资产组	营业收入	20,023.15	23,066.93	20,620.03	12,701.13
	营业成本	15,530.42	18,268.94	16,651.13	12,142.43
	净利润	2,840.51	2,451.09	2,705.99	241.79

2017~2019年期间,安信捷和摩森特资产组各自的经营业绩数据也进一步印证了收购摩森特时两个资产组估值和商誉分摊的合理性。

2.安信捷2020年业绩下滑原因

安信捷资产组2020年各季度业绩(数据未经审计)如下:

单位:万元

项目	1季度	2季度	3季度	4季度	合计
营业收入	3,747.39	3,633.16	2,366.44	2,954.14	12,701.13
营业成本	3,433.55	3,436.33	2,347.32	2,925.22	12,142.42
净利润	172.13	139.88	-55.20	-15.02	241.79

安信捷2020年业绩下滑虽然也是由于运营商上调集团短信业务资费价格所引起,但其与国都互联2020年业绩下滑的原因并不完全相同:国都互联主要是营业成本上升、毛利率下降所引起的业绩下滑;而安信捷的业绩下滑,则是因为其客户主要为互联网公司,这些客户的价格敏感性非常高,虽然有合作协议,但是并不承诺合作业务量,实际运作过程中在不断追逐更低价格的业务通道,导致安信捷客户流失严重,营业收入出现大幅下滑。

安信捷2019年前10大客户贡献营业收入15,463.07万元,在2020年里这些客户陆续流失。而2020年前十大客户贡献营业收入2,177.12万元,同比下降85.92%。而新拓展的客户毛利率很低,所以对公司整体毛利率影响巨大,2020年整体毛利率为4%。

(三)出现商誉减值迹象的具体时点以及是否及时进行商誉减值测试并提示相关风险

安信捷出现商誉减值迹象的具体时点并不明显。2020年Q1安信捷因为新冠疫情影响导致业绩不佳,但Q2其业绩仍无明显改观,集团公司高度重视。要求安信捷一方面加大市场拓展力度,另一方面积极开发通道资源,并着手建立二次经营能力。在Q3出现亏损之后,公司的努力取得了一定成效,Q4业绩环比显著改善,但仍未实现扭亏为盈。根据安信捷2020年经营状况,公司判断运营商上调资费价格对安信捷业务的影响将持续存在,在企业重新完善自身定位实现经营转型成功、或者5G消息对公司业务的提振效果显现之前,其可预期的业绩状态将很难得到彻底扭转。

公司对安信捷所面临的商誉减值风险,在2020年半年度报告以及其他披露文件中进行了提示,具体情况参考问题一的答复中相关内容。

根据财政部《企业会计准则》,中国证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》等法规和文件要求,公司在2020年底对安信捷资产组进行商誉减值测试,并在业绩预告中及时提示了相关风险。

问题三、请补充说明本次业绩预告中你公司进行商誉减值测试的具体情况,包括但不限于主要假设、测试方法、关键参数及测试过程等,并说明是否存在利用计提大额商誉减值准备调节利润的情形,是否符合《企业会计准则第8号—资产减值》以及《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的相关规定。

回复:

按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,公司应当在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象。对企业合并所形成的商誉,公司应当至少在每年年度终了进行减值测试。因此我公司在年底对国都互联包含商誉资产组、安信捷包含商誉资产组进行了减值测试。

(一)商誉减值测试的范围

本次商誉减值测试的范围为国都互联商誉、与商誉相关资产组,安信捷商誉、与商誉相关资产组。

(二)商誉减值测试方法

商誉减值测试对象是包含商誉的资产组或资产组组合的可回收金额。可回收金额应当根据包含商誉资产组或资产组组合公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。包含商誉资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额如果无法可靠估计,可以以预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

由于无法可靠估计国都互联、安信捷包含商誉资产组的公允价值减去处置费用后的净额,因此本次商誉减值测试采用预计未来现金流量折现法确定国都互联、安信捷包含商誉资产组可回收金额。

具体预计未来现金流量折现法具体方法描述如下:

资产预计未来现金流量的现值,是按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。本次商誉减值测试现金流量及折现率均选用税前口径,此商誉减值测试方法与历史年度商誉减值测试方法一致。

1、包含商誉资产组未来现金流量折现值的计算公式为:

$$P=\sum_{i=1}^{n}\frac{R_i}{(1+r)^i}+\frac{R_{n+1}}{r(1+r)^n}$$

其中:

P——包含商誉资产组未来现金流量折现值

Ri——包含商誉资产组未来第i年税前净现金流

r ——税前折现率

i ——收益预测年份

n——收益预测期

式中Ri,按以下公式计算:

第i年税前净现金流=主营收入-主营成本-营业税金及附加-销售费用-管理费用+折旧及摊销-资本性支出-营运资金追加额

2、折现率的选取

采用了加权平均资本成本估价模型("WACC")确定税后折现率,采用公式税前折现率=税后折现率/(1-所得税率)确定税前折现率。

WACC模型可用下列数学公式表示:

WACC=ke×[E÷(D+E)]+kd×(1-t)×[D÷(D+E)]

其中:

ke:权益资本成本

E:权益资本的市场价值

D:债务资本的市场价值

kd:债务资本成本

t:所得税率

计算权益资本成本时,我们采用资本资产定价模型("CAPM")。

CAPM模型是普遍应用的估算股权资本成本的办法。CAPM模型可用下列数学公式表示:

E[Re] = Rf1 + β (E[Rm] -Rf2) +Alpha

其中:

E[Re]:权益期望回报率,即权益资本成本

Rf1:长期国债期望回报率

β:贝塔系数

E[Rm]:市场期望回报率

Rf2:长期市场预期回报率

Alpha:特别风险溢价

(E[Rm] -Rf2):为股权市场超额风险收益率,又称ERP

(三)商誉减值测试的假设前提

1、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;

2、有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化;

3、假设经营主体持续经营,其管理方式及水平、经营方向和范围,与评估基准日基本一致;

4、假设经营主体遵守相关法律法规,经营管理和技术骨干有能力、负责任地担负其职责,并保持相对稳定;

5、无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对经营主体造成重大不利影响。

(四)关键参数

资产组名称	预测期及稳定期	预测期收入增长率	稳定期收入增长率	预测期及稳定期息税前现金流占收入比例	折现率
国都互联	2021-2025年为预测期,2025年后为稳定期	2021-2025年分别为-11.57%、-3.34%、3%、3%、2%	0%	2021年-2025年分别为3.78%、3.83%、3.76%、3.69%、3.73%,稳定期为3.73%	14.09%
安信捷	2021-2025年为预测期,2025年后为稳定期	2021-2025年分别为2.34%、5.71%、5.82%、0%、0%	0%	2021年-2025年分别为2.97%、3.08%、3.21%、3.12%、3.12%,稳定期为3.12%	14.09%

收入结合目前在手合同、下游客户进行分析确定;

营业成本、税金及附加、管理费用、销售费用结合历史数据、未来收入、未来人员规划等因素确定;

本次商誉减值测试的现金流量为息税前现金流,折现率选用税前折现率,税前折现率=税后折现率/(1-所得税率),税后折现率采用WACC模型测算。

(五)商誉减值计算过程

1、国都互联资产组

(1)国都互联包含商誉资产组可收回金额计算过程

单位:万元

项目	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	永续期
营业收入	182,797.03	176,696.09	181,996.97	187,456.88	191,206.02	191,206.02
减:营业总成本	175,879.67	169,933.97	175,150.03	180,532.16	184,076.72	184,076.72
息前税前利润	6,917.36	6,762.12	6,846.95	6,924.72	7,129.30	7,129.30
加:其他收益	1,184.45					
加:折旧和摊销	23.01	23.01	23.01	23.01	23.01	23.01
减:资本性支出	23.01	23.01	23.01	23.01	23.01	23.01
减:运营资本增量	-6,700.98	-1,708.83	1,484.74	1,529.28	1,050.10	-
息前税前净现金流量	14,802.79	8,470.95	5,362.21	5,395.45	6,079.19	7,129.30
折现率	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%
折现年期	0.5	1.5	2.5	3.5	4.5	
折现系数	0.9362	0.8206	0.7193	0.6305	0.5527	3.92
净现金流量折现值	13,858.91	6,951.66	3,857.19	3,401.93	3,359.81	27,974.00
资产组可回收金额						59,403.51

(2)国都互联资产组商誉减值测试金额计算过程

单位:万元

序号	项目	金额
1	商誉金额	42,556.20
2	不含商誉资产组账面价值	58,461.01
3	包含商誉的资产组账面价值	101,017.20
4	资产组可收回金额	59,403.51
5	资产组可收回金额小于包含商誉的资产组账面价值	41,613.70
6	拟计提商誉减值金额	42,556.20

2、安信捷资产组

(1)安信捷包含商誉资产组可收回金额计算过程

单位:万元

项目	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	永续期
营业收入	12,998.92	13,741.71	14,542.06	14,542.06	14,542.06	14,542.06
减:营业总成本	12,612.36	13,318.57	14,075.84	14,088.10	14,088.10	14,088.10
息前税前利润	386.56	423.13	466.22	453.96	453.96	453.96
加:其他收益	52.00					
加:折旧摊销	29.58	29.58	29.58	29.58	29.58	29.58
减:资本性支出	29.58	29.58	29.58	29.58	29.58	29.58
减:运营资本增量	70.48	175.80	189.43	0.00	0.00	0.00
息前税前净现金流量	368.08	247.33	276.79	453.96	453.96	453.96
折现率	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%	14.09%
折现期	0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	
折现系数	0.9362	0.8206	0.7193	0.6305	0.5527	3.92
净现金流量折现值	344.61	202.97	199.10	286.23	250.89	1,781.25
资产组可回收金额						3,065.05

(2)安信捷资产组商誉减值测试金额计算过程

单位:万元

序号	项目	金额
1	商誉金额	15,764.94
2	不含商誉资产组账面价值	3,077.18
3	包含商誉的资产组账面价值	18,842.12
4	资产组可回收金额	3,065.05
5	资产组可收回金额小于包含商誉的资产组账面价值	15,777.07
6	拟计提商誉减值金额	15,764.94

综上所述,本次商誉减值的测算过程公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》、《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的相关规定进行。减值测试过程中对关键指标的预测、判断充分考虑了宏观经济环境,行业政策影响,并结合国都互联及安信捷的经营状况、未来的发展规划、经营计划、所面临的市场环境和未来的发展前景及潜力,进行测算。商誉测算方法与以前年度保持一致,本次商誉减值测算依据的2020年数据未经审计,商誉减值准备最终计提金额将由公司聘请的评估机构及审计机构进行评估和审计后确定。

问题四、你公司认为需要说明的其他事项。

回复:

截至目前,公司认为无其他需要说明的情况。

特此公告。

吴通控股集团股份有限公司董事会

二〇二一年一月二十九日