

(上接B29版)

经营范围:教育产业投资,资本经营,技术开发、转让、服务、咨询、培训,高科技产品的开发研制,实业投资、国内贸易(除专项规定外)、房地产业开发经营、物业管理、企业管理咨询、创业投资与管理,投资咨询、产投服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

关联关系:截至2024年3月31日,上海交大产业投资管理(集团)有限公司及其一致行动人上海交大企业管理中心合计持有公司17,251,330股股份,占公司股本总额的6.02%,根据《上海证券交易所股票上市规则》,《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》等相关规定,上海交大产业投资管理(集团)有限公司为公司关联方。

(二)履约能力分析

前期履约关联交易均按关联交易协议约定的条款履行,未发生关联方违约的情形。关联方经营、财务状况正常,具备履行本次关联交易相关义务的能力。

三、定价原则和定价依据

公司与关联方按照公平、公正、合理的原则开展业务,以市场价格作为定价依据租赁办公场所及经营场所等,交易价格公平。公司通过与供应商和客户之间进行谈判,双方协商确定交易价格并签订合同。

四、交易目的和交易对公司的影响

公司与上述关联方之间的关联交易,是公司生产、经营活动的重要组成部分,对公司开展业务、开拓市场有着积极的影响,为公司持续经营提供了有力的支持。该等关联交易事项将在公平、互利的的基础上进行,对公司生产经营不构成不利影响,未损害公司股东的利益和影响公司的独立性。

以上事项,特此公告。

上海新南洋昂立教育科技有限公司
董事会

2024年4月30日

证券代码:600661 证券简称:昂立教育编号:临2024-020

上海新南洋昂立教育科技有限公司 第十一届董事会第十一次会议决议公告

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:

● 董事张骏波对第18项议案《关于2024年度借款额度的议案》弃权,除此之外,本次董事会审议的议案均无反对票或弃权票。

一、董事会会议召开情况

上海新南洋昂立教育科技有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第十一次会议于2024年4月26日以现场结合视频会议方式召开,公司于2024年4月16日以邮件方式通知全体参会人员,本次会议由公司董事长周传有先生主持召开,会议应当出席董事11人,实际出席董事11人。公司监事会全体成员及部分高级管理人员列席会议。本次会议的召集召开符合有关法律、法规和《公司章程》的要求,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

1.审议通过《公司2023年年度报告》全文及其摘要
具体内容详见刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年年度报告》全文及其摘要。

2.审议通过《公司第十一届董事会审计委员会第六次会议事前审议并发表了同意的审核意见,本年度报告尚需提交公司2023年年度股东大会审议》。
表决结果:11票同意,0票反对,0票弃权。

2.审议通过《公司2023年度董事会工作报告》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度董事会工作报告》。

3.审议通过《公司2023年度独立董事述职报告》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度独立董事述职报告》。

4.审议通过《公司2023年度股东大会决议》
表决结果:11票同意,0票反对,0票弃权。

5.审议通过《关于2023年度利润分配预案》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度利润分配预案》。

6.审议通过《关于2023年度财务决算报告》
表决结果:11票同意,0票反对,0票弃权。

7.审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》
具体内容详见刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》(公告编号:临2024-021)。

8.审议通过《关于2023年度利润分配预案》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度利润分配预案》。

9.审议通过《关于2023年度内部控制评价报告》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度内部控制评价报告》。

10.审议通过《关于2023年度社会责任报告》
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司2023年度社会责任报告》。

11.审议通过《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:临2024-024)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:临2024-024)。

12.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

13.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

14.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

15.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

16.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

17.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

18.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

19.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

20.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

21.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

22.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

23.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

24.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

25.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

26.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

27.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

28.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

29.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

30.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

31.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

32.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

33.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

34.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

35.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

36.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

37.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

38.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

39.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

40.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

41.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

42.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

43.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

44.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

45.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

46.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

47.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

48.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

49.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

50.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

51.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

52.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

53.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

54.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

55.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

56.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

57.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

58.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

59.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。
具体内容详见刊登于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2024-025)。

证券代码:600661 证券简称:昂立教育编号:临2024-021

上海新南洋昂立教育科技有限公司 关于计提资产减值准备及核销资产的公告

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。

2024年4月26日,上海新南洋昂立教育科技有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第十一次会议,第十一届监事会第十一次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》,现将具体内容公告如下:

一、本次计提资产减值准备的具体情况

为了更加真实、准确地反映公司截至2023年12月31日的资产状况和财务状况,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,公司及下属子公司于2023年度对资产、应收款项、其他应收款、存货、长期待摊费用、固定资产、使用权资产等进行了全面清查,并拟对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备,具体情况如下:

资产类别	期初账面余额(万元)	期末账面余额(万元)
应收账款	1,786,041	407
其他应收款	1,080,618	0
存货	3,074,044	0

(一)存货跌价准备情况
2023年底,公司对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关的税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关的税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。2023年底,公司对存货计提跌价准备1,319,254元,并计入当期损益。

(二)应收账款、其他应收款坏账准备情况

公司根据以往坏账损失发生额及其比例,按信用风险特征组合的坏账准备计提办法,对年末应收票据、应收账款、其他应收款坏账计提提出了合理建议。

2023年底,公司按期末实际账龄计提应收票据坏账准备139,460元,应收账款坏账准备1,781,617.96元,其他应收款坏账准备16,424,995.09元,计入当期损益。

(三)固定资产减值准备情况

公司对所有固定资产进行了全面盘点,发现有部分资产已经或者将被闲置,估计了其可收回金额,并将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。2023年底,公司计提相应的资产减值准备46,749.63元,计入当期损益。

(四)商誉减值准备情况

1.商誉的形成
①上海教育科技发展有限公司
2019年11月,公司通过支付现金的方式购买上海教育科技发展有限公司51%股权,合并成本为85,170,000.00元,可辨认净资产公允价值为13,078,063.01元,合并形成商誉72,091,936.99元。

②上海朝航信息科技有限公司
公司2019年3月,公司通过支付现金的方式购买上海朝航信息科技有限公司90%股权,合并成本140,400,000.00元,可辨认净资产公允价值13,659,467.67元,合并形成商誉154,059,467.67元。

③STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED
2022年1月,公司通过拍买形式取得STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED的100%股权,合并成本为8700,000.00元,可辨认净资产公允价值20,922,408.95元,合并形成的商誉21,722,408.95元。

2.本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法
商誉至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试时,先将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组合,再对包含分摊的商誉的资产组或资产组合的可收回金额与其账面价值进行比较,低于账面价值的,确认减值损失,减值损失先抵减分摊至该资产组或资产组合的商誉账面价值,再根据资产组或资产组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

3.计提减值准备的依据和原因
商誉存在进一步减值迹象,公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》和中国证监会《会计监管风险提示第9号——商誉减值》的相关规定,经评估师评估,公司对2022年1月通过拍买形式购买的STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED的100%股权形成的商誉计提减值准备1,083.43万元。

4.商誉减值测试过程及结论
①商誉减值测试情况

单位:元

项目	上海新南洋昂立教育科技有限公司	STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED
账面原值/账面价值/减值准备	87,000,000.00	48,411,900.00
减值准备(含前期计提)	141,266,730.00	51,722,408.95
计提减值准备的资产账面价值	148,134,937.04	98,134,311.95
可收回金额	276,000,000.00	57,300,000.00
计提减值准备金额	121,134,937.04	40,834,311.95

注:计提资产减值测试时,资产组的预计可收回金额根据管理层批准的3年期未来期间预算,采用现金流量折现的方法进行计算。公司管理层根据历史经验以及对市场发展的预期确定增长率及毛利率,并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。预计未来现金流量的关键参数如下:

项目	上海新南洋昂立教育科技有限公司	STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED
增长率	5.00%	5.00%
折现率	14.00%	14.00%
减值损失	1,083.43	0.00

②进行商誉减值测试时,公司将相关资产组(含商誉)的账面价值与其未来可收回金额进行比较,如果未来可收回金额低于账面价值,相关差额确认为商誉减值并计入当期损益。

二、本次核销资产的具体情况
2023年底,公司拟核销应收账款1,538,649.69元,本次拟核销应收账款均已在本年度全额计提了坏账准备,不对当期损益产生影响。公司拟核销其他应收款2,327,337.35元,其中598,245.75元以前年度已全额计提了坏账准备,不会对当期损益产生影响,其中225,091.60元以前年度未全额计提坏账,公司对当期损益产生影响,影响金额为213,837.02元。

三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响
经过核销,本次计提各项资产减值准备预计减少公司2023年度利润总额3,074.64万元,本次核销资产预计减少公司2023年度利润总额为21,387.02元。

四、相关审议程序及审核意见

(一)董事会审计委员会审核意见
公司董事会审计委员会委员认为:公司本次计提资产减值准备及核销资产,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,依据充分,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况,能更加公允地反映截至2023年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备及核销资产的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,同意将本议案提交第十一届董事会第十一次会议审议。

(二)董事会审议情况
2024年4月26日,公司第十一届董事会第十一次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》,全体董事一致同意公司计提资产减值准备及核销资产的事项。

(三)监事会审议情况
2024年4月26日,公司第十一届监事会第十一次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》,全体监事一致同意公司计提资产减值准备事项。

公司监事会对公司计提资产减值准备事项进行了认真核查,认为:公司本次计提资产减值准备及核销资产,符合《企业会计准则》与公司相关会计政策的规定,符合公司实际经营情况。公司本次计提资产减值准备及核销资产的事项,决策程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定。公司本次计提资产减值准备及核销资产后,财务报表能够更为真实、准确地反映公司资产状况,不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。因此,同意本次计提资产减值准备及核销资产事项。

五、以上事项,特此公告。

上海新南洋昂立教育科技有限公司
董事会

2024年4月30日

证券代码:600661 证券简称:昂立教育编号:临2024-022

上海新南洋昂立教育科技有限公司 关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告

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。

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,截至2023年12月31日,上海新南洋昂立教育科技有限公司(以下简称“公司”)实收股本为2.87亿元,公司2023年的合并财务报表未分配利润为-4.06亿元,公司未弥补亏损金额为4.06亿元,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。

一、未弥补亏损产生的主要原因

2023年度,公司进一步深化调整转型战略,完善非学科产品体系和品牌体系建设,储备教学师资人才队伍,开拓校区并持续优化校区环境,因新校区、新增员工等方面的投入导致相关成本费用有所增加从而使公司业绩出现亏损。2023年底,公司根据《企业会计准则》以及相关法律法规的要求,对收购STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED形成的商誉计提了商誉减值测试,计提了商誉减值准备约1,083.43元,同时公司对其他应收款计提了约1,857.65万元的信用减值损失。此外,公司2022年员工持股计划2023年的股份支付费用摊销金额约74,153.7万元。

2023年度,因上海交大昂立股份有限公司(以下简称“交大昂立”,证券代码:600530.SH)股价下跌,公司对持有的交大昂立股票计提了约2,516.7万元的价值变动损失。此外,公司2023年度减持1,596万股交大昂立股份对公司产生了约581.17万元的投资损失。

鉴于上述,截至2023年12月31日,公司经营审计合并财务报表未弥补亏损为4.06亿元,已超过公司实收股本总额的三分之一。