

中嘉博创信息技术股份有限公司 关于全资子公司嘉华信息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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中嘉博创信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“中嘉博创”）于2021年12月19日召开第八届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关于全资子公司嘉华信息不再纳入合并报表范围的议案》，公司董事会同意全资子公司北京中天嘉华信息技术有限公司（以下简称“嘉华信息”）自2021年10月1日起即不纳入合并报表范围。现就相关情况公告如下：

一、嘉华信息不再纳入公司合并报表范围的说明

鉴于公司对嘉华信息失控事实，根据《企业会计准则》相关规定，公司对嘉华信息已无法正常行使股东权利并已实质失去控制。具体内容详见公司于2021年12月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司失去控制的公告》。

《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”。

鉴于公司持续地通过各种方法管控子公司的努力无法取得成效，无法获取嘉华信息完整财务资料，无法掌握嘉华信息实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，公司无法对嘉华信息的重大经营决策、人事、资产等实施控制。在行权过程中，公司对嘉华信息存在财务、经营等方面的管理障碍，不能有效行使控制权，公司对嘉华信息已实质失去控制。公司决定自2021年10月1日起不再将嘉华信息纳入公司合并财务

报表的合并范围。

二、嘉华信息的基本情况

公司名称：北京中天嘉华信息技术有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

统一社会信用代码：9111010756042248XY

法定代表人：林明

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院3号楼8层8152房间

注册资本：5,000万元人民币

主营业务：移动信息传输业务、金融服务外包业务、坐席租赁业务、受托开发移动信息软件平台业务和积分运营业务。

（一）嘉华信息最近一年又一期的主要财务数据：

主要财务指标	2020年12月31日	2021年9月30日(未审计)
资产总额(万元)	60,491.31	60,683.05
负债总额(万元)	7,040.50	9,550.70
净资产(万元)	53,450.81	51,132.35
	2020年1—12月	2021年1—9月(未审计)
营业收入(万元)	85,855.55	52,520.46
利润总额(万元)	9,692.57	-406.24
净利润(万元)	8,325.46	-818.46

（二）截止本公告披露日，公司与嘉华信息尚有内部资金往来余额1,544.02万元，公司不存在为嘉华信息提供担保的情况，不存在对嘉华信息委托理财及资金占用等方面的情况。

三、将嘉华信息不纳入公司合并报表范围的会计处理方式

嘉华信息不再纳入公司合并报表范围后，公司拟对嘉华信息的长期股权投资余额计提资产减值准备14.80亿元，同时确认投资损失2.87亿元。

四、对公司的影响

嘉华信息2021年前三季度主要财务指标在公司相应财务指标中的占比如下（未经审计）：

项 目	嘉华信息	中嘉博创合并报表	占比
资产总额（万元）	60,683.05	338,329.66	17.94%
负债总额（万元）	9,550.70	108,407.96	8.81%
归属于母公司股东的净资产（万元）	51,132.35	229,860.47	22.24%
营业收入（万元）	52,520.46	168,212.97	31.22%
利润总额（万元）	-406.24	-3,610.75	11.25%

归属于母公司股东的净利润（万元）	-818.46	-4,418.93	18.52%
现金及现金等价物余额（万元）	5,921.36	23,535.58	25.16%

根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》中相关规定，嘉华信息自2021年10月1日起不再纳入公司合并报表范围。经初步估算，上述事项对公司2021年度合并财务报表数据的影响如下：将减少公司2021年度净利润约17.67亿元。上述金额未经注册会计师审计。

公司其他业务板块与嘉华信息业务相对独立，该事项不会对公司其他业务的经营发展产生重大影响。

五、独立董事意见

根据公司提供的资料及《企业会计准则》相关规定，鉴于公司已不能对嘉华信息进行实质性控制，公司将嘉华信息不纳入合并报表范围的决策结果及决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等有关规定，能够保护公司及股东、尤其是中小股东利益。因此，我们同意嘉华信息自2021年10月1日起不再纳入公司合并报表范围。

六、风险提示

鉴于公司已失去对嘉华信息的实质控制，公司不再将其纳入公司合并报表范围，将对公司财务报表产生重大影响。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

中嘉博创信息技术股份有限公司董事会
2021年12月21日