

亿阳信通股份有限公司

关于计提 2023 年度预计负债的公告

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《企业会计准则》和公司相关会计政策，为更加真实、准确和公允地反映公司 2023 年度的财务状况和经营成果，基于谨慎性原则，公司及下属子公司对截至 2023 年 12 月 31 日的相关诉讼，结合诉讼案件的进展情况计提预计负债，具体如下：

一、本次计提预计负债情况概述

（一）预计负债的确认标准

根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》和公司会计政策相关规定，如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》和公司会计政策相关规定，预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（三）计提预计负债详情

公司定期结合诉讼案件的最新进度，根据《企业会计准则第 13 号-或有事

项》预计负债的判断条件，测算预计判决金额，确认预计负债、管理费用及信用减值损失等，对 2023 年度相关诉讼计提预计负债 34,113.53 万元。

二、本次计提预计负债对公司的影响

公司 2023 年底因相关诉讼计提预计负债 34,113.53 万元，减少公司 2023 年合并报表利润总额 34,113.53 万元。

三、本次计提预计负债的审议决策程序

（一）董事会审计委员会意见

2024 年 4 月 28 日和 29 日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《关于公司计提 2023 年度预计负债的议案》，并同意提交董事会审议。审计委员会认为，本次计提预计负债符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够更加真实公允地反映公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情况。

（二）董事会意见

2024 年 4 月 28 日和 29 日，公司召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司计提 2023 年度预计负债的议案》。本次计提预计负债相关事项无需提交公司股东大会审议。

（三）监事会意见

2024 年 4 月 28 日和 29 日，公司召开第九届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司计提 2023 年度预计负债的议案》。监事会认为：公司本次基于谨慎性原则计提预计负债符合《企业会计准则》的相关规定，公司董事会审议本次计提预计负债的决策程序合法、合规，依据充分；本次计提能够真实地反映公司资产及财务状况，同意本次计提 2023 年度预计负债事项。

特此公告。

亿阳信通股份有限公司董事会

2024 年月 4 日 30 日