

山东新北洋信息技术股份有限公司

关于计提商誉减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，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。

山东新北洋信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年2月26日召开的第六届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，现根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，现将相关情况公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

2014年3月17日，公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过的《关于收购参股公司股权暨关联交易的议案》，同意公司使用超募资金 17,368.45 万元和自有资金 5,950.95 万元收购华菱光电 26% 股权，该收购事项形成商誉 333,773,223.17 元。华菱光电 2014 年度、2015 年度和 2016 年度三年累计实现的经审计的净利润超过 28,200 万元，完成了转让协议中的业绩承诺，同时 2017 年度继续保持良好经营业绩，此前公司未对收购华菱光电股权形成的商誉进行减值。鉴于 2018 年度华菱光电经营业绩低于预期，根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对截止 2018 年 12 月 31 日因收购华菱光电股权形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

公司聘请了中瑞世联资产评估（北京）有限公司对华菱光电股东权益价值进行评估，并出具了中瑞评报字[2019]第 000073 号评估报告。根据收益法测算结果，华菱光电股东权益市场价值为 96,532.17 万元，低于 2018 年 12 月 31 日可辨认净资产账面价值和商誉之和 99,316.48 万元，确认商誉减值损失 1,420.00 万元。以前年度未计提商誉减值准备，本年计提 1,420.00 万元。本次计提商誉减值准备的金额列入公司 2018 年度合并损益，使公司 2018 年归属于母公司所有者的净利润减少 1,420.00 万元。本次计提完成后，公司因

收购华菱光电形成的商誉余额 31,957.33 万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的规定，本次计提商誉减值准备事项无需提交股东大会审议。

三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

公司本次计提商誉减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提商誉减值准备后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提商誉减值准备。

四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

五、监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

经审核，董事会在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、第六届董事会第六次（临时）会议决议；
- 2、第六届监事会第五次（临时）会议决议；
- 3、董事会审计委员会关于计提商誉减值准备合理性的说明；
- 4、独立董事关于计提商誉减值准备的独立意见。

特此公告。

山东新北洋信息技术股份有限公司董事会

2019 年 2 月 27 日