

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。

公司于 2015 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，现根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 10 号：计提资产减值准备》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

2013 年 8 月 5 日，公司召开的第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于收购鞍山搏纵科技有限公司 51%股权的议案》，同意公司使用超募资金 6,000 万元和自有资金 8,950 万元收购鞍山搏纵 51%股权。该收购事项形成商誉 11,390 万元，因鞍山搏纵原有产品竞争力较低，新产品仍在研发中，导致市场销售低迷，经营业绩低于预期。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对因收购鞍山搏纵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

公司聘请了山东正源和信资产评估有限公司对鞍山搏纵股东权益价值进行评估，并出具了鲁正信评报字(2015)第 0035 号评估报告。根据收益法测算结果，鞍山搏纵股东权益市场价值为 26,546 万元，低于可辨认净资产账面价值和商誉之和 29,459 万元，确认商誉减值损失 2,913 万元。本次减值准备事项计入公司 2014 年损益，使公司 2014 年归属于母公司所有者的净利润减少 1,486 万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、公司章程等规定，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符合《企业会计准则》的相关规定，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提商誉减值准备并提交董事会审议。

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、第五届董事会第二次会议决议
- 2、第五届监事会第二次会议决议
- 3、独立董事关于第五届董事会第二次会议部分议案的独立意见

特此公告。

山东新北洋信息技术股份有限公司董事会

2015年4月21日