

深圳九有股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

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。

深圳九有股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 29 日召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。公司本次计提商誉减值准备的具体内容如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

2015 年 8 月 25 日，公司第六届董事会第八次会议和 2015 年 9 月 10 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈延边石岘白麓纸业股份有限公司重大资产出售和重大资产购买暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司以现金方式购买钟化、刘健君持有的深圳博立信科技有限公司（以下简称“博立信”）合计 70%的股权。2015 年 9 月 24 日，博立信办理了股东变更，深圳市市场监督管理局核准了钟化、刘健君 70%股权过户至公司名下的工商变更，公司取得博立信 70%的股权，该收购事项形成商誉 7,564.73 万元。

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司对与博立信商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司将商誉在所收购博立信的整体资产与业务确定为一个资产组进行减值测试，资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

依据中京民信（北京）资产评估有限公司京信评报字（2019）第 200 号《深圳九有股份有限公司商誉减值测试项目涉及深圳博立信科技有限公司包含商誉资产组预计未来现金流量现值资产评估报告》，博立信相关资产组于 2018 年 12 月 31 日的公允价值 9,151.50 万元，合并报表中已确认并列示的商誉 7,564.73 万元，未确认归属于少数股东的商誉价值 3,242.03 万元，包含整体商誉资产组的公允价值合计为 19,958.26 万元。依据上述中京民信（北京）资产评估有限公司京信评报字（2019）第 200 号资产评估报告，包含商誉的相关资产组预计未来现金流量的现值为 6,105.43 万元。本公司全额计提深圳博立信科技有限公司的商誉减值准备 7,564.73 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉减值准备 3,242.03 万元，分摊至资产组（固定资产、

无形资产) 减值损失 3,046.07 万元。

公司本次计提商誉减值准备事项尚需提交股东大会审议。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

公司本次计提商誉减值准备 7,564.73 万元, 该项减值损失计入公司 2018 年度损益, 相应减少了公司 2018 年度净利润, 导致公司 2018 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少 7,564.73 万元。

三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

公司审计委员会认为本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和资产实际情况, 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、董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的, 符合公司资产实际情况和相关政策规定, 能更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果, 使公司资产价值的会计信息更加真实可靠, 具有合理性, 不会对公司的正常经营产生重大影响。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

经审核, 本次公司计提商誉减值准备是谨慎性原则而作出的, 符合相关法律、法规及监管规则的要求, 符合公司资产实际情况, 计提减值准备后, 能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果。本次计提商誉减值准备的决策程序, 符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。同意本次计提商誉减值准备。

六、监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

公司本次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作, 坚持稳健会计原则, 公允地反映公司的财务状况以及经营成果; 董事会对该事项的决策程序合法合规, 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。

七、备查文件

- 1、第七届董事会第十五次会议;
- 2、第七届监事会第十三次会议;
- 3、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明;
- 4、独立董事意见;

特此公告。

深圳九有股份有限公司董事会

2019 年 4 月 29 日