

北京四维图新科技股份有限公司 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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、 本次计提商誉减值准备情况概述

2017年1月17日，北京四维图新科技股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]22号《关于核准北京四维图新科技股份有限公司向合肥高新科技创业投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准实施重大资产重组，公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买合肥杰发科技有限公司（以下简称“杰发科技”）100%的股权，并以非公开发行股份的方式募集配套资金。本次重大资产重组形成商誉304,289.95万元。

2018年，受中美贸易战及国内乘用车销量下降特别是轿车销量下降的影响，杰发科技的IVI芯片销量未能达到预期；同时，IVI新款芯片、MCU芯片及TPMS芯片研发投入比预期要高，研发周期较预期略长，综合导致当年收入及利润均未能达成目标。公司计划未来持续投入芯片新产品研发，并加快新芯片产品推广与上市工作。

经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,杰发科技 2018 年度归属于母公司股东的净利润为 19,906.12 万元,经营业绩低于预期,杰发科技资产组(包含商誉)出现减值迹象。

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,按照谨慎性原则,公司聘请了北京中同华资产评估有限公司以截至 2018 年 12 月 31 日为评估基准日,对所涉及的杰发科技股东的全部权益价值进行估值,并于 2019 年 2 月 22 日出具了《北京四维图新科技股份有限公司以财务报告为目的所涉及的北京四维图新科技股份有限公司收购合肥杰发科技有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》(中同华评报字(2019)第 030076 号),评估报告所载 2018 年 12 月 31 日杰发科技 100% 股东权益评估结果为 331,701.00 万元。评估结果低于资产组账面价值,为谨慎起见,公司拟对商誉计提减值准备。

公司上述计提商誉减值准备事项,经由 2019 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过。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。

二、 资产可收回金额的计算过程

公司在对包含商誉的杰发科技资产组进行减值测试时,按以下步骤处理:

首先,对不包含商誉的杰发科技资产组进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,结果为未发生减值损失;

然后,再对包含商誉的杰发科技资产组进行减值测试,比较包含商誉的杰发科技资产组的账面价值与其可收回金额,发现包含商誉的杰发科技资产组的可收回金额低于其账面价值,于是就其差额确认减值损失,减值损失金额抵减资产组中商誉的账面价值。

三、 计提商誉减值准备的情况

账面价值	资产可回收金额 (评估值)	本期计提商誉减值准备金额	本次计提商誉减值准备的依据	计提原因
420,290.17 万元	331,701.00万 元	88,589.17万 元	具有证券资格的评估公司出具的资产评估报告	根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,资产存在减值迹象的,应当估计其可收回价值,按可收回价值低于账面价值的金额,计提减值准备

四、 本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备 88,589.17 万元,相应减少公司 2018 年度利润总额。本次计提完成后,因收购杰发科技形成的商誉余额为 215,700.78 万元。本次计提商誉减值准备事宜将在公司 2018 年年度报告中反映。本次计提商誉减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响。

同时因杰发科技经营业绩低于其业绩承诺,根据公司与杰发科技、雷凌科技、高新创投、杰康投资、杰浩投资、杰朗投资、杰晟投资、世昌环球、广嘉有限、 Waysing Ventures、 Waysing Holdings

及 CREATIVE TALENT 签署的《发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》约定，交易对方需向公司进行业绩补偿，根据补偿协议计算，交易对方需支付的现金补偿金额合计为 61,592.18 万元（未经审计），考虑补偿后，本次商誉减值、业绩补偿事项合计导致 2018 年度合并报表利润总额减少 26,996.99 万元（未经审计），具体财务数据以公司经审计后正式披露的 2018 年年度报告为准。

五、 董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

董事会审计委员会认为：本次商誉减值准备计提遵照并符合《企业会计准则》、公司相关会计政策的规定和公司资产实际情况，本次计提商誉减值准备遵循谨慎性、合理性原则，依据充分、公允的反映了截至 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、 董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

董事会认为，本次计提商誉减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定，按照谨慎性原则及公司资产的实际情况，公司本次计提商誉减值准备能公允反映截至 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况及经营成果，董事会同意本次计提商誉减值准备。

七、 独立董事关于本次计提商誉减值准备的独立意见

公司本次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，不存在损害公司及全体股东、

特别是中小股东利益的情形。本次计提商誉减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，我们同意本次计提商誉减值准备。

八、 监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定计提商誉减值准备，符合公司实际情况，经过商誉减值准备计提后更能公允的反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，同意本次计提商誉减值准备。

九、 其他说明

因研发和量产进度达不到预期，同时受乘用车销量整体下滑等原因的影响，公司重大资产重组标的公司杰发科技 2018 年未能实现业绩承诺，公司在此郑重向广大投资者诚挚道歉。本次计提商誉减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响，公司将督促补偿义务人按照《利润补偿协议》的约定，及时履行补偿责任。同时，公司将继续加强集团内部战略资源整合，充分发挥协同效应。强化公司的运营能力，加大研发力度和产品布局，提升公司整体竞争力及风险防控能力，从而保障中小股东的合法权益。

十、 备查文件

- 1、第四届董事会第十四次会议决议；
- 2、第四届监事会第十次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见；
- 4、资产评估报告。

特此公告。

北京四维图新科技股份有限公司董事会

二〇一九年二月二十六日