

北京数知科技股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

北京数知科技股份有限公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《企业会计准则第8号-资产减值》、《创业板信息披露业务备忘录第10号-定期报告披露相关事项（2019年2月修订）》以及公司会计政策等有关规定，本着谨慎性原则，北京数知科技股份有限公司（以下简称“公司”）对日月同行信息技术（北京）有限公司（以下简称“日月同行”）计提了58,431,100.00元的商誉减值，除上述商誉减值事项，公司不存在其他商誉减值情况，具体情况公告如下：

一、 本次计提商誉减值准备情况概述

2015年9月22日，公司收到中国证券监督管理委员会于9月18日核发的证监许可[2015]2145号《关于核准北京梅泰诺通信技术股份有限公司向江西日月同辉投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（公司曾用名“北京梅泰诺通信技术股份有限公司”），核准公司以发行股份及支付现金的方式收购贾明、江西日月同辉投资管理有限公司共同持有的日月同行100%股权。根据《企业会计准则》，对合并成本大于合并中取得的数知科技可辨认净资产公允价值份额的差额51,445.36万元确认为商誉。

根据日月同行2018年度与以前年度的经营情况对比，经营业绩出现了波动。公司出于谨慎性原则，根据中联资产评估集团有限公司出具的以财务报告为目的的《商誉减值测试评估报告》涉及的价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数；评估了管理层判断的现金产生单元的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价。对于折现率参考了若干家可比公司的公开财务信息；对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，与商誉涉及资产组的历史财务数据以及互联网广告行业发展趋势进行了比较；对减值评估中采用的折现率、

经营和财务假设执行敏感性分析，考虑这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响，根据日月同行历史营业收入的占比、增长趋势及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，公司据此确认本年度对收购日月同行股权所形成的商誉计提减值为5,843.11万元。

二、 本次计提商誉减值准备的审批程序

本次计提商誉减值准备事项，已经公司第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提商誉减值准备。本次计提商誉减值准备事项在董事会审批权限内，无需提交公司股东大会审议。

三、 本次计提资产减值准备对公司的影响

公司商誉原值为637,268.42万元，本次公司共计提商誉减值准备5,843.11万元，该项减值损失计入公司2018年度损益，相应减少公司2018年度利润，导致公司2018年度合并报表归属于母公司股东的净利润相应减少5,863.37万元，占公司2018年度经审计归属于上市公司股东净利润633,739,964.32元的9.22%。本次计提完成后，商誉余额为631,425.31万元。本次计提商誉减值准备情况将在公司2018年年度报告中予以反映，本次计提商誉减值准备不会对公司的正常经营产生重大影响。

四、 董事会关于本次计提资产减值准备的说明

公司董事会认为：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。因此，董事会同意公司本次计提商誉减值准备5,843.11万元。

五、 独立董事关于本次计提资产减值准备的意见

经核查，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，因此，独立董事同意本次计提商誉减值准备。

六、 监事会意见

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。因此，监事会同意本次计提商誉减值准备5,843.11万元。

七、 备查文件

1. 第四届董事会第五次会议；
2. 第四次监事会第四次会议；
3. 独立董事关于相关事项发表的独立意见；

特此公告。

北京数知科技股份有限公司

董事会

二〇一九年四月十二日