

公司代码：002153

公司简称：石基信息

北京中长石基信息技术股份有限公司

2019 年度商誉减值测试报告

一、是否进行减值测试

√ 是 □ 否

二、是否在减值测试中取得以财务报告为目的的评估报告

√ 是 □ 否

资产组名称	评估机构	评估师	评估报告编号	评估价值类型	评估结果
青岛海信	湖北众联资产评估有限公司	朱建新	众联估值字(2019)第1051号	充分考虑估值目的、市场条件、被估值单位自身条件、以及国家关于估值方面的相关规定,确定本次估值价值类型为市场价值。即是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下,被估值单位在估值基准日进行正常公平交易的价值估计数额。	青岛海信智能商用系统股份有限公司在估值基准日(2019年2月28日)账面净资产为39,117.30万元,采用收益法对青岛海信智能股东全部权益估值的结果为80,323.67万元,增值41,206.36万元,增值率105.34%。
Quick Check Ltd.	S-Cube Financial Consulting Ltd	Gideon Shalom Bendor		充分考虑估值目的、市场条件、被估值单位自身条件、以及国家关于估值方面的相关规定,确定本次估值价值类型为市场价值。即是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下,被估值单位在估值基准日进行正常公平交易的价值估计数额。	Quick Check Ltd 在估值基准日(2019年5月31日)账面净负债为93.60万美元,采用收益法对 Quick Check Ltd 股东全部权益估值的结果为1730.60万美元,增值1824.20万元,增值率1,948.93%。
Touchpeak Software, Inc	Aprio, LLP			充分考虑估值目的、市场条件、被估值单位自身条件、以及国家关于估值方面的相关规定,确定本次估值价值类型为市场价值。即是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下,被估值单位在估值基准日进行正常公平交易的价值估计数额。	Touchpeak Software, Inc 在估值基准日(2019年1月1日)账面净为净资产21.21万美元,采用收益法对 Touchpeak Software, Inc 股东全部权益估值的结果为101.55万美元,增值80.34万元,增值率378.78%。
ICE PORTAL, INC.	Aprio, LLP			充分考虑估值目的、市场条件、被估值单位自身条件、以及国家关于估值方面的相关规定,确定本次估值价值类型为市场价值。即是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下,被估值单位在估值基准日进行正常公平交易的价值估计数额。	Ice Portal, Inc 在估值基准日(2019年2月12日)账面净为净资产77.41万美元,采用收益法对 Ice Portal, Inc 股东全部权益估值的结果为411.00万美元,增值333.59万元,增值率430.94%。

三、是否存在减值迹象

资产组名称	是否存在减值迹象	备注	是否计提减值	备注	减值依据	备注
杭州西软	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Shiji Information	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
南京银石	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
上海正品	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
深圳思迅	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
广州万迅	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
浩华管理	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
石基零售	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
宝库在线	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Shiji Gmbh	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Review Rank S.A.	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Galasys PLC	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Stayntouch Inc	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Conceptek	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
青岛海信	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
ICE PORTAL	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Touchpeak	不存在减值迹象		否		未减值不适用	
Quick Check	不存在减值迹象		否		未减值不适用	

四、商誉分摊情况

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
杭州西软	杭州西软科技有限公司、杭州连边科技有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	81,290,997.96	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	42,984,228.88
Shiji Information	Shiji Information Technology(HongKong) Ltd	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	22,452,771.93	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	20,437,333.01
上海正品	上海正品贵德软件有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	13,254,311.28	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	13,161,375.83

南京银石	南京银石计算机系统有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	48,086,190.81	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	47,742,187.30
深圳思迅	深圳市思迅软件股份有限公司、深圳市奥凯软件有限公司、南京客至软件有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	270,260,102.06	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	217,569,632.61
广州万迅	广州万迅电脑软件有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	80,084,572.26	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	72,122,789.81
浩华管理	Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	39,884,394.49	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	39,599,329.69
石基零售	上海时运信息技术有限公司、北京长京益康信息科技有限公司、Shiji Retail Information Technology Co.Ltd、广州合光信息技术有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	801,764,715.00	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	676,074,387.73
宝库在线	北京宝库在线网络技术有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	58,585,662.70	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	53,520,853.96
Shiji Gmbh	Shiji GmbH	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	246,627,301.22	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	56,375,071.28
Review Rank S.A.	Review Rank S.A.	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	163,688,287.83	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	59,019,110.46

Galasys PLC	Galasys PLC	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	205,892,454.94	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	202,525,230.85
Stayntouch Inc	Stayntouch Inc	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	248,746,234.85	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	211,403,557.73
CONCEPTEK	CONCEPTEK- SISTEMAS DE INFORMA??O S.A.	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	35,836,087.43	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	31,684,010.02
青岛海信	青岛海信智能商用系统股份有限公司	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	374,814,319.86	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	323,011,699.58
ICE PORTA	ICE PORTAL INC	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	93,465,584.05	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	67,452,339.65
TouchPeak	TOUCHPEAK	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	39,364,376.52	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	32,337,137.46
Quick Check	Quick Check Ltd	企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。	243,057,610.00	按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊"	123,305,281.80

资产组或资产组组合的确定方法是否与以前年度存在差异

是 否

五、商誉减值测试过程

1、重要假设及其理由

持续经营假设。本次估值假定被估值资产现有用途不变且估值对象持续经营。

被估值单位的经营活动和提供的服务符合国家的产业政策，各种经营活动合法，并在未来可预见的时间内不会发生重大变化；

本次预测是基于现有的国家法律、法规、税收政策以及金融政策，不考虑今后的不可预测的重大变化；

假设利率、汇率、税赋基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

资产组名称	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉账面价值	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
西软科技	42,412,881.98	571,346.90	42,984,228.88	38,306,769.08	81,290,997.96
Shiji Information	20,437,333.01	571,346.90	20,437,333.01	2,015,438.92	22,452,771.93
银石计算机	47,742,187.30		47,742,187.30	344,003.51	48,086,190.81
上海正品	13,161,375.83		13,161,375.83	92,935.45	13,254,311.28
深圳思迅	161,472,529.23	56,097,103.38	217,569,632.61	52,690,469.45	270,260,102.06
广州万迅	72,122,789.81		72,122,789.81	7,961,782.45	80,084,572.26
浩华管理	39,599,329.69	12,910,966.99	39,599,329.69	285,064.80	39,884,394.49
石基零售	672,990,473.79	3,083,913.94	676,074,387.73	125,690,327.27	801,764,715.00
宝库在线	45,492,725.87	8,028,128.09	53,520,853.96	5,064,808.74	58,585,662.70
Shiji GmbH	56,375,071.28		56,375,071.28	190,252,229.94	246,627,301.22
Shiji Spain	59,019,110.46		59,019,110.46	104,669,177.37	163,688,287.83
PLC	172,374,294.36	30,150,936.49	202,525,230.85	3,367,224.09	205,892,454.94
Stayntouch Inc	211,403,557.73		211,403,557.73	37,342,677.12	248,746,234.85
CONCEPTEK	31,684,010.02		31,684,010.02	4,152,077.41	35,836,087.43
青岛海信	323,011,699.58	67,334,765.17	323,011,699.58	51,802,620.28	374,814,319.86
ICE PORTA	67,452,339.65		67,452,339.65	26,013,244.40	93,465,584.05
TouchPeak	32,337,137.46		32,337,137.46	7,027,239.06	39,364,376.52
Quick Check	123,305,281.80		123,305,281.80	119,752,328.20	243,057,610.00

3、可收回金额

(1) 公允价值减去处置费用后的净额

适用 不适用

(2) 预计未来现金净流量的现值

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产组名称	预测期间	预测期营业收入增长率	预测期利润率	预测期净利润	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期利润率	稳定期净利润	折现率	预计未来现金净流量的现值
杭州西软	2020年-2024年（后续为稳定期）	4.49%至4.56%	16.67%	21,112,398.79	2025-永续期	4.56%	17.14%	23,643,753.93	14.08%	116,722,644.72
Shiji Information	2020年-2024年（后续为稳定期）	10%	29.32%	20,134,983.61	2025-永续期	10%	35.74%	28,815,906.80	14.08%	182,982,714.16
南京银石	2020年-2024年（后续为稳定期）	1%	28.85%	20,683,782.48	2025-永续期	1%	26.09%	19,086,465.30	14.08%	126,837,393.63
上海正品	2020年-2024年（后续为稳定期）	10%至20%	64.02%	26,629,761.94	2025-永续期	10%	65.45%	33,060,009.00	13.16%	110,314,291.32
深圳思迅	2020年-2024年（后续为稳定期）	8%至10%	23.88%	71,551,414.52	2025-永续期	8%	8.76%	32,064,949.31	14.08%	293,277,424.69
广州万迅	2020年-2024年（后续为稳定期）	12%至19%	19.24%	8,426,000.00	2025-永续期	12%	20.66%	11,570,000.00	12.67%	81,676,577.63
浩华管理	2020年-2024年（后续为稳定期）	7%至70%	12.30%	7,816,382.40	2025-永续期	7%	18.20%	13,429,200.18	14.33%	77,663,608.22
石基零售	2020年-2024年（后续为稳定期）	4.59%至5.54%	37.26%	170,854,979.53	2025-永续期	5.21%	38.47%	194,275,000.00	14.08%	1,310,761,280.26
宝库在线	2020年-2027年（后续为稳定期）	50%至63%	27.02%	28,390,569.83	2028-永续期	50%	60.56%	51,900,111.50	16.06%	183,946,896.70
Shiji Gmbh	2020年-2024年（后	85%至149%	8.14%	16,687,147.12	2025-永续	85%	78.87%	58,469,232.40	10.26%	420,808,083.10

	续为稳定期)				期						
Review Rank S.A.	2020年-2024年(后续为稳定期)	7%至25%	12.05%	19,032,474.86	2025-永续期	7%	8.78%	16,708,496.55	6.44%	393,977,018.02	
Galasys PLC	2020年-2024年(后续为稳定期)	20%-30.91%	22.58%	35,399,451.62	2025-永续期	20%	28.80%	60,383,487.57	12.91%	303,140,430.71	
Stayntouch Inc	2020年-2024年(后续为稳定期)	40%	18.67%	40,705,944.08	2025-永续期	40%	50.96%	121,256,823.83	13.18%	653,923,613.59	
CONCEPTEK	2020年-2024年(后续为稳定期)	25%	22.06%	8,032,373.62	2025-永续期	25%	51.31%	23,041,393.31	10.47%	207,548,246.20	
青岛海信	2020年-2024年(后续为稳定期)	6%至24%	11.36%	99,511,782.48	2025-永续期	6%	12.35%	123,357,596.90	13.68%	851,554,855.08	
ICE PORTA	2020年-2024年(后续为稳定期)	25%	85.96%	38,548,328.42	2025-永续期	25.00%	89.71%	59,221,138.38	13.31%	223,536,309.97	
TouchPeak	2020年-2024年(后续为稳定期)	10%至125%	95.42%	72,908,230.25	2025-永续期	10%	95.42%	111,792,618.05	12.23%	223,699,728.12	
Quick Check	2020年-2024年(后续为稳定期)	14.55至75.10%	86.60%	98,265,275.76	2025-永续期	15.14%	86.60%	152,565,545.60	21.70%	487,393,222.44	
预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致					否						
预测期利润率是否与以前期间不一致					否						
预测期净利润是否与以前期间不一致					否						
稳定期营业收入增长率是否与以前期间不一致					否						
稳定期利润率是否与以前期间不一致					否						
稳定期净利润是否与以前期间不一致					否						

折现率是否与以前期间不一致	否

其他说明

适用 不适用

4、商誉减值损失的计算

不适用

六、未实现盈利预测的标的情况

无

七、年度业绩曾下滑 50%以上的标的情况

不适用

八、未入账资产

适用 不适用