

## 河南同力水泥股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

本公司及监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、误导性陈述或者重大遗漏。

河南同力水泥股份有限公司（简称：公司）于2014年3月4日召开了第四届董事会2014年度第二次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，现将计提商誉减值准备的具体情况公告如下：

### 一、董事会关于计提商誉减值准备的情况说明

2012年2月24日公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于协议受让义马水泥100%股权及对其增资、提供委托贷款的议案》，公司以1元的价格承债式收购了义马煤业集团股份有限公司（以下简称“义煤集团”）、义煤集团水泥有限责任公司（以下简称“义煤水泥”）100%的股权，2012年6月25日，义煤集团已将义马水泥100%股权过户至公司名下并已在渑池县工商行政管理局完成工商变更登记，领取了新的企业法人营业执照，义马水泥名称变更为三门峡腾跃同力水泥有限公司（简称：腾跃同力）。在合并基准日2012年6月30日，腾跃同力的净资产为-94,366,057.82元，公司支付的1元收购价格与净资产-94,366,058.82元的差异因合并报表形成商誉。2013年12月31日，公司以腾跃同力作为一个资产组进行减值测试，经测试商誉存在减值迹象，公司聘请银信资产评估有限公司以2013年12月31日为基准日，对腾跃同力的净资产进行了评估，经评估股东全部权益为166,259,401.00元，商誉94,366,058.82元，腾跃同力净资产101,479,748.55元，合计195,845,807.37元，与评估股东全部权益差异29,586,406.37元，故拟计提减值准备29,586,406.37元。该项减值使公司归属于母公司所有者的净利润减少29,586,406.37元，根据《深圳证券交易所上市规则》及《公司章程》等规定，该事项需提交公司董事会和监事会审议，无需提交股东大会审议。

### 二、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

本次计提商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际

情况，本次计提减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产状况及经营成果，有助于提供更加真实可靠的会计信息。同意本次计提商誉减值准备并提交董事会审议。

### **三、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见**

本次公司计提商誉减值准备取得了我们的事前认可，是按照《企业会计准则》及公司相关财务制度等规定进行的，本次计提相关资产减值准备依据充分保证了公司规范运作，合理规避财务风险，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，我们同意本次计提商誉减值准备。

### **四、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，合理规避财务风险，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。

### **五、备查文件**

- (一) 第四届董事会2014年度第二次会议决议
- (二) 第四届监事会2014年度第一次会议决议
- (三) 审计委员会2014年第三次会议决议

特此公告。

河南同力水泥股份有限公司

董事会

二〇一四年三月四日