

证券代码：300379

证券简称：东方通

公告编号：2020-022

北京东方通科技股份有限公司

关于 2019 年度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。

北京东方通科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2019 年度计提商誉减值准备的议案》。为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则，公司将对 2019 年度财务报告合并会计报表范围内相关商誉计提资产减值准备。本次议案无需提交公司股东大会审议。本次计提商誉减值准备的具体情况如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

（一）商誉形成过程

北京东方通科技股份有限公司于 2015 年 6 月以人民币 4,137 万元为对价，收购非同一控制下的北京数字天堂信息科技有限责任公司（以下简称“数字天堂”）100%的股权，收购取得的数字天堂可辨认的以公允价值持续计量的净资产 6,522,918.00 元，合并时确认商誉 34,847,082.00 元。

数字天堂主营业务是移动中间件，后发展其核心产品 MKey 移动开发平台，随着 HTML5 技术的成熟及应用范围的扩大，HTML5 成为通用技术标准，受其挤压，数字天堂 MKey 产品销售及业绩下滑。基于此，2017 年 12 月 31 日时点管理层对数字天堂整体股权及商誉价值进行了测算并计提商誉减值 17,280,395.46 元。

（二）本次计提商誉减值准备的原因

随着国内市场移动互联网的广泛普及，HTML5 技术的成熟和广泛应用，数字天堂核心产品移动开发平台 MKey 已逐渐失去了产品竞争力。2019 年数字天堂核心管理团队已调整到其他部门，移动化产品也陆续停止研发和推广。目前数字天堂品牌不再独立存在，未来向从事政务等行业解决方案的实施转型，形成全新的国产化创新业务体系，因此与并购形成商誉时在核心管理及开发人员、主要客户群、业务和技术方向等方面均发生较大变化。故公司管理层拟对并购形成的数字天堂相关商誉的剩余金额做进一步的计提商誉减值准备处理。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

2017 年度已计提商誉减值准备 17,280,395.46 元，本次计提商誉减值准备 17,566,686.54 元，本次计提商誉减值准备后，商誉账面价值为 0。本次计提商誉减值准备金额占经审计的归属于上市公司股东净利润的 12.43%。

三、董事会关于本次计提商誉减值准备的审批程序

经董事会审议认为：公司依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，2019 年度计提商誉减值准备共计 17,566,686.54 元。本次计提相关商誉减值准备是基于会计谨慎性原则而做出的，依据充分，计提商誉减值准备后，能够公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，更具合理性。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，本次计提商誉减值事项无需提交股东大会审议。

四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的独立意见

经核查，独立董事认为：公司本次计提相关商誉减值准备是基于会计谨慎性原则而做出的，依据充分，程序合理、合规，计提商誉减值准备后，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，资产价值信息更具合理性有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益东特别是中小股东利益的情形。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》的有关规定，同意公司 2019 年度计提商誉减值准备。

五、董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的意见

经核查，董事会审计委员会认为：公司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以及公司资产实际情况，本次计提商誉减值准备基于谨慎性原则，公允地反映了截至 2019 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

经核查，监事会认为：公司本次计提相关商誉减值准备是依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于会计谨慎性原则而做出的，计提后能公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，更具合理性。

七、备查文件

- 1、公司第四届董事会第四次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第三次会议决议；
- 3、关于公司第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北京东方通科技股份有限公司 董事会

2020 年 4 月 29 日