

证券代码：600656

证券简称：ST博元

公告编号：临2012-057

珠海市博元投资股份有限公司

七届董事会第十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

由余蒂妮董事长提议并召集，珠海市博元投资股份有限公司七届董事会第十四次会议于2012年10月18日以通讯方式召开。会议共发出9张表决票，应收到有效表决票为9票。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。根据会议通知约定的表决票反馈时间，截止到2012年10月18日（星期四），董事会秘书共收到余蒂妮女士、车学东先生、蒋根福先生、张丽萍女士、谢小铭先生、胥星女士、万寿义先生、赫国胜先生、李龙先生9位董事的有效表决票。

会议形成决议如下：

一、会议以 9 票赞成，审议并通过《关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》。

江苏金泰天创汽车销售有限公司（以下简称：金泰天创）为本公司全资子公司珠海信实企业管理咨询有限公司（以下简称：珠海信实）投资企业，持有 40% 的股权。2012 年 9 月该公司原第一大股东上海震宇实业有限公司（以下简称：上海震宇）已将持有金泰天创 24%股权转让给自然人徐凯，同时金泰天创调整了董事会成员，现任三名董事均为珠海信实提名、委派，董事会重新聘任了金泰天创的经营管理人员。2012 年 9 月 20 日，珠海信实收到金泰天创递交的江苏省工商行政管理局公司准予变更登记通知书（公司变更[2012]第 09100006 号）。变更后金泰天创股权结构为：珠海信实持有 40%股权，上海震宇持有 30%股权，徐凯持有 24%股权，李勇持有 6%股权。珠海信实成为金泰天创第一大股东，取得了控制权，并将金泰天创作为子公司纳入会计报表合并范围。

金泰天创实际控制人董事长李晓明先生与要本公司实际控制人董事长余蒂妮女士为夫妇关系，珠海信实和金泰天创属同一控制下企业合并，珠海信实已按

照同一控制下企业合并的相关规定,进行了账务处理,并对比较期报表进行了追溯。

根据《企业会计准则》及其相关指南、解释等规定,同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的净资产的入账价值相对于为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额,应调整资本公积(资本溢价)项目或其他所有者权益项目;在合并当期编制合并财务报表时,应对报表的期初数进行调整,同时应对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时,应将被合并方的有关资产、负债并入,同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积(资本溢价或股本溢价)。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分,自资本公积转入留存收益。

本公司决定按上述规定,对合并资产负债表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,调整增加期初总资产 105,220,653.68 元,调整增加期初少数股东权益 27,906,880.29 元。

二、会议以 9 票赞成,审议并通过《珠海市博元投资股份有限公司 2012 年第三季度报告》。

特此公告。

珠海市博元投资股份有限公司

董事会

二零一二年十月十九日