

苏州宝馨科技实业股份有限公司

关于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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称“公司”或“宝馨科技”）于2016年7月14日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，具体情况如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

2014年11月3日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于签订阿帕尼电能技术（上海）有限公司交易协议暨对外投资的议案》，公司同意以自有资金出资6,000万，通过受让股权及增资方式取得阿帕尼电能技术（上海）有限公司（以下简称“上海阿帕尼”）51%的股权。该收购事项形成商誉2,641.48万元。

根据交易协议约定，袁荣民先生对公司做出业绩承诺：“阿帕尼2014年保持盈利；2015年净利润不低于人民币1,000万元；2016年净利润不低于人民币2,000万元；2017年净利润不低于人民币3,000万元。如在2014年至2017年期间内，阿帕尼任何年度净利润出现亏损，则袁荣民应于审计机构就阿帕尼年度财务报表出具正式审计报告后之日起十五(15)日内对阿帕尼当年净利润亏损予以补足（补足金额为当年度净资产亏损金额以及补足过程中各方需承担的税费之和）。”

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的结果，上海阿帕尼2014年度、2015年度归属于母公司所有者的净利润分别为-174.67万元、-2,531.74万元，已触发袁荣民先生的业绩承诺补偿义务，经公司多次敦促，袁荣民先生至今仍未履行。2016年6月14日，公司收到袁荣民先生发出的《协议解除通知书》，主张解除交易协议。2016年5月，上海阿帕尼核心管理人员集体离职，现有项目合同推进困难。经公司审慎评估，上海阿帕尼未来的盈利能力能否达到投资前盈利预测

程度存在不确定性。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对因收购上海阿帕尼形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值，全额计提减值准备2,641.48万元。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备的金额列入公司2016年度合并损益，导致公司2016年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少2,641.48万元。本次计提完成后，因收购上海阿帕尼形成的商誉余额为零。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定，本次计提商誉减值准备事项无需提交股东大会审议。

三、董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备合理性的说明

公司本次计提商誉减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提商誉减值准备后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提商誉减值准备。

四、董事会关于本次计提商誉减值准备的说明

董事会认为，公司本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》的相关规定，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提商誉减值准备。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事认为，公司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，没有损害公司及中小股东利益。计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

六、监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

经审议，监事会认为：董事会审议本次计提商誉减值准备的议案程序合法、合规。公司本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，公允反映公司的财务状况以及经营成果，监事会同意本次计提商誉减值准备事宜。

七、备查文件

- 1、公司第三届董事会第三十次会议决议；
- 2、公司第三届董事会第三十次会议独立董事意见；
- 3、公司第三届监事会第二十四次会议决议；
- 4、董事会审计委员会关于计提商誉减值准备合理性的说明。

特此公告。

苏州宝馨科技实业股份有限公司董事会

2016年7月14日