

金卡智能集团股份有限公司

关于公司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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2017年4月11日，金卡智能集团股份有限公司（下称“金卡智能”或“公司”）第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

2013年7月本公司使用超募资金以人民币7,800万元的价格收购石嘴山市华辰投资有限公司（以下简称“华辰投资”）60%的股权。本公司按照企业会计准则将合并成本大于合并日的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉，商誉金额为36,677,971.42元。2016年，华辰投资受所在地区经济下行，加气站竞争加剧影响，业绩下降，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，公司对因收购华辰投资形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。

另外公司在进行商誉减值测试时，发现天信仪表公司子公司MI公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合可收回金额已低于企业负债，商誉存在实际减值迹象。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本公司根据收益法测算结果，华辰投资包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为7,630.91万元，低于其账面价值13,750.44万元，根据公司持股比例应确认减值损失2,300.97万元。该减值准备事项计入公司2016年损益，导致报告期归属于上市公司股东的净利润减少2,300.97万元，导致报告期所有者权益减少2,300.97万元。

另外在进行商誉减值测试时，发现天信仪表公司子公司MI公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合可收回金额已低于企业负债，根据公司持股比例全额

需全额确认减值损失 653.13 万元。该减值准备事项计入公司 2016 年损益，导致报告期归属于上市公司股东的净利润减少 643.63 万元，导致报告期所有者权益减少 643.63 万元。

上述两项商誉减值损失共计 2,954.10 万元，合计导致报告期归属于上市公司股东的净利润减少 2,944.60 万元，导致报告期所有者权益减少 2,944.60 万元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、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、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

经审议，审计委员会认为，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，本次计提减值后，财务报表能够更加公允地反应公司的资产状况，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报告董事会审议批准。

四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的说明

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，能够更加公允地反应公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

五、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，公允地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。

六、备查文件

- 1、 公司第三届董事会第二十六次会议决议
- 2、 公司第三届监事会第十二次会议决议
- 3、 公司独立董事关于第三届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见

金卡智能集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月十二日