

宁波弘讯科技股份有限公司

关于计提商誉减值准备的公告

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。

宁波弘讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“弘讯科技”）于 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会 2018 年第一次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，根据相关规定，现将计提商誉减值准备的相关情况公告如下：

一、 本次计提商誉减值准备情况概述

1. 商誉的形成

2016 年 5 月，公司第二届董事会 2016 年第四次会议审议通过《子公司对外投资的议案》，公司间接全资子公司弘讯科技股份有限公司（以下简称“台湾弘讯”）通过其注册于卢森堡的间接子公司 TECH EURO S.à.r.l.,（以下简称“Tech”）以 6,120,000 欧元通过受让 Elcomit 所持有的 EQUIPAGGIAMENTI ELETTRONICI INDUSTRIALI S.P.A（以下简称“意大利 EEI 公司”）已发行股份及新发行股份共计 1,466,250 股，交易完成后 Tech 持有意大利 EEI 公司股份占发行后股份总数的 51%。

有关本次对外投资事项的公告详见 2016 年 5 月 10 日公司载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于子公司对外投资的公告》(公告编号 2016-021)。

公司投资意大利 EEI 公司 51.00%股权的交易价格为 6,120,000.00 欧元，折人民币 45,464,868.00 元，该股权交易价格与合并日（即 2016 年 4 月 30 日）可辨认净资产公允价值的差额 36,495,785.89 元在合并财务报表中确认为商誉。

2. 商誉测试评估情况

2017 年度公司在对因投资意大利 EEI 公司形成的商誉进行减值测试时，基于谨慎性原则，聘请了坤元资产评估有限公司对意大利 EEI 公司的股东权益价值进行评估。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额

先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。根据上述方法，坤元资产评估有限公司出具了《宁波弘讯科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的 EQUIPAGGIAMENTI ELETTRONICI INDUSTRIALI S.P.A 股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报[2018]213号）。评估基准日2017年12月31日根据收益法意大利EEI公司股东权益价值为5,300,000.00欧元，按评估基准日汇率中间价（100欧元=780.23元人民币）折合人民币为41,352,190.00元，公司持有意大利EEI公司51%股权，预计意大利EEI公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合归属于本公司的可收回金额为21,089,616.90元。

二、 本次计提商誉减值准备对公司的影响

参考坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2018〕213号），预计意大利EEI公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合归属于本公司的可收回金额21,089,616.90元，低于其账面价值36,315,792.37元，因此确认相应的减值损失15,226,175.47元。本次商誉减值准备计提后，相应减少公司归属于母公司所有者的净利润15,226,175.47元。

本次计提商誉减值准备事宜已在公司2017年年度报告中反映。

三、 本次计提商誉减值准备的审批程序

1. 董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

经审核，董事会审计委员会认为：公司本次计提商誉减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，体现了公司会计政策的稳健、谨慎。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财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。同意公司本次计提商誉减值准备并同意提交董事会审议批准。

2. 董事会审议情况

公司上述计提商誉减值准备事项，经由2018年4月26日召开的第三届董事会2018年第一次会议和第三届监事会2018年第一次会议审议通过。经审核，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，体现了公司会计政策的稳健、谨慎，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，结合实际情况，同意公司本次计提商誉减值准备15,226,175.47元，并计入公司

2017 年度损益。根据《上海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。

3. 独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

经审核，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。

4. 监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

经审核，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。

四、 备查文件

- 1、公司第三届董事会 2018 年第一次会议决议；
- 2、公司第三届监事会 2018 年第一次会议决议；
- 3、公司董事会审计委员会关于公司计提商誉减值准备合理性的说明；
- 4、独立董事关于公司第三届董事会 2018 年第一次会议相关事项的独立意见；
- 5、《资产评估报告》（坤元评报〔2018〕213 号）。

特此公告。

宁波弘讯科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 28 日