

上海东洲资产评估有限公司关于惠州威博精密科技 有限公司2018年度盈利预测未实现的说明

经中国证券监督管理委员会批准，2017年7月25日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准苏州安洁科技股份有限公司向吴桂冠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1325号），核准苏州安洁科技股份有限公司（以下简称“公司”）向吴桂冠等交易对方发行共计119,298,246股股份购买惠州威博精密科技有限公司（以下简称“威博精密”）100%股权；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过150,827万元。

2017年8月1日，博罗县市场监督管理局向威博精密核发编号为惠核变通内字【2017】第1700297671号的《核准变更登记通知书》，核准吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂将合计持有的威博精密100%股权过户至安洁科技名下，安洁科技持有威博精密100%的股权。根据中登公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》、《上市公司股份未到账结构表》和《证券持有人名册（在册股东与未到账股东合并名册）》，其已于2017年8月7日书面确认受理了安洁科技非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。根据中登公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》、《上市公司股份未到账结构表》和《证券持有人名册（在册股东与未到账股东合并名册）》，其已于2017年8月31日书面确认受理了安洁科技非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。

上海东洲资产评估有限公司接受苏州安洁科技股份有限公司委托，担任上市公司本次交易的资产评估工作，出具了《苏州安洁科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买惠州威博精密科技有限公司100%股权涉及股东全部权益价值评估报告》。

一、标的资产的盈利预测及实现情况

根据江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《关于惠州威博精密科技有限公司2018年业绩承诺实现情况的专项审核报告》（苏公W[2019]E1103号），2018年度威博精密实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为8,589.67万元，未能达到2018年度净利润42,000.00万元的业绩

承诺，达成率为20.45%。

二、2018年未实现盈利预测的原因

1、威博精密 2018 年度业绩承诺是威博精密原股东基于收购时点的宏观经济环境、市场状况进行判断、预测并作出的承诺。2018 年全球贸易摩擦不断，同时，一方面，智能手机并未迎来革命性变更产品；另一方面，中国已经发布了建设 5G 通信网络的明确计划，一些消费者也推迟了购买 4G 新智能手机的计划。IDC 数据显示，2018 年三季度全球智能手机共出货 3.552 亿台，同比下降 6%，已是全球智能手机市场连续四个季度下滑。中国信息通信研究院数据显示，2018 年 1-9 月我国国内手机市场出货量 3.05 亿部，同比下降 17%。受此宏观经济和下游行业环境影响，威博精密 2018 年营业收入未达预期规模，是其 2018 年承诺的业绩未完成的主要原因。

2、威博精密由金属小件向金属大件的产品结构转变过程中，受智能手机等 3C 产品外壳正由金属材质向非金属材料快速转换，金属大件加工行业需求表现未达预期。

3、威博精密新开发的智能手机 3D 热压塑胶后盖产品处于开发和市场成长阶段，产品前景较好，但是由于前期试产成本、市场开拓成本增加，投入研发成本、设备采购成本、人工费用等金额较大，但订单增长处于爬坡阶段，效益未达预期。

虽然威博精密管理层不断加强内部管理，降低各项可控成本，同时不断改善产品结构，开发新的业务领域，但受到上述因素影响，威博精密 2018 年度未能实现盈利预测的 80%。本资产评估机构对威博精密未能实现其盈利预测深感遗憾。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《上海东洲资产评估有限公司关于惠州威博精密科技有限公司
2018 年度盈利预测未实现的说明》之签章页）

上海东洲资产评估有限公司

2019 年 3 月 28 日