

## 宁波鲍斯能源装备股份有限公司 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内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏

宁波鲍斯能源装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月12日召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于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

#### （一）因并购宁波新世达精密机械有限公司形成的商誉

本公司于2017年2月收购了宁波新世达精密机械有限公司（以下简称“新世达”）100%股权，该项投资形成商誉20,359.04万元。

新世达主营传动轴的生产与销售，国内宏观经济下行，新世达受下游部分行业景气度下降、市场竞争加剧、原材料价格上涨、核心管理人员辞职等综合因素的影响，致使其报告期内实际实现的业绩未达到承诺利润数。

公司聘请了具有从事证券、期货相关业务资格的评估机构天源资产评估有限公司针对并购新世达形成的商誉相关的资产组进行了评估。根据评估结果，截至2018年12月31日，包含商誉的资产组的可收回金额低于账面价值2,606.22万元，均系归属于本公司的商誉减值，故本年针对该项商誉计提商誉减值准备2,606.22万元，该项减值损失计入公司2018年度损益。本次计提商誉减值后，该项商誉的剩余账面价值为17,752.82万元。

#### （二）因并购苏州机床电器厂有限公司形成的商誉

本公司于2017年11月收购了苏州机床电器厂有限公司（以下简称“苏州机

床厂”) 100%股权, 该项投资形成商誉 3,330.67 万元。

2018 年末, 公司对苏州厂未来的经营计划发生了重大变化。2017 年 11 月公司并购苏州机床厂时, 原本计划发展扩充其原有的低压电器元件业务, 但后续因行业环境不景气、经营状况不理想, 公司出于战略性考虑, 调整了后续的经营计划, 除消化现有库存外, 未来不再从事原低压电器元件业务。鉴于并购时形成商誉的业务未来即将不再存续, 故公司对因并购苏州机床电器厂有限公司形成的商誉 3,330.67 万元, 全额计提了减值准备。

本次计提资产减值准备已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

## 二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

公司计提的商誉减值准备 5,936.88 万元, 计入公司 2018 年损益, 导致报告期内归属于上市公司股东的净利润减少 5,936.88 万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定, 本次计提商誉减值事项需提交股东大会审议。本次计提商誉减值准备不会对公司的正常经营产生重大影响。

## 三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

经审计委员会审议, 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的实际情况, 本次计提减值后, 财务报表能够更加公允反映公司资产的情况, 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董事会审议。

## 四、独立董事意见

公司独立董事认为: 本次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的实际情况, 没有损害公司及中小股东权益。计提减值准备后, 能够更加公允反映公司财务状况, 同意本次计提商誉减值准备, 并同意将其提交 2018 年度股东大会审议。

## 五、监事会意见

经公司第三届监事会第十八次会议审议, 监事会认为: 董事会在审议本次计提商誉减值准备的议案相关程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了确保公

司规范运作，公允地反映公司财务状况及经营成果，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、第三届董事会第二十四次会议决议
- 2、第三届监事会第十八次会议决议
- 3、独立董事独立意见

宁波鲍斯能源装备股份有限公司董事会

2019年4月13日