

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2017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《惠州威博精密科技有限公司2017年业绩承诺实现情况专项审核报告》（苏公W[2018]E1153号），2017年威博精密实现扣除非经常性损益后净利润为22,759.92万元，未能达到2017年扣除非经常性损益后净利润33,000.00万元的业绩承诺，达成率为

68.97%。

二、2017年未实现盈利预测的原因

1、威博精密 2017 年度业绩承诺是建立在宏观经济环境、市场状况不会发生重大变化等假设下做出。2017 年，尤其从下半年开始国内智能手机行业的竞争态势发生了阶段性变化、国内智能手机增速放缓、年底重要客户改变销售策略导致公司产品出货量延缓。同时威博精密新开发的智能手机金属后盖产品处于开发和市场成长阶段，前期投入研发成本、设备采购成本、人工费用等金额较大，但订单增长未达预期处于爬坡阶段，尚未形成新的利润增长点。

2、为应对激烈的市场竞争，威博精密引进了优秀的技术团队加入公司提升技术能力以加快公司新产品的核心竞争力，同时人工成本、销售费用、管理费用等也有所上升。2017 年收购完成后安洁科技和威博精密的客户资源尚未整合。

3、公司严格遵循上市公司的会计准则，为防范存货、应收账款坏账风险的产生，公司在会计处理上采取了谨慎性原则，单项计提了坏账准备，减少对未来年度净利的不利影响。

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 2017 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
2017 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

2018 年 4 月 10 日