

苏州新区高新技术产业股份有限公司

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公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

苏州新区高新技术产业股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月24日召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。根据《股票上市规则》的有关规定，本次计提商誉减值准备无需提交公司股东大会审议。

公司本次计提商誉减值准备的具体内容如下：

一、计提商誉减值准备概述

公司于2017年支付26,470.80万元收购了苏州东菱振动试验仪器有限公司（以下简称“东菱振动”）73.53%的股权，公司将合并成本26,470.80万元超过按比例获得的东菱振动可辨认资产、负债公允价值的差额18,871.90万元，确认为与东菱振动相关的商誉。

根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，公司聘请了中联资产评估集团有限公司对东菱振动相关资产组截至2018年12月31日的可回收价值进行评估，并出具了《苏州新区高新技术产业股份有限公司进行商誉减值测试涉及的苏州东菱振动试验仪器有限公司预计未来现金流量现值项目资产评估报告》（中联评报字[2019]第655号）。根据该评估报告，2018年12月31日包含商誉的资产组可回收价值约为36,029.81万元，与包含商誉的资产组账面价值39,749.03万元比较后，确认整体商誉减值准备3,719.22万元，归属于母公司股东的商誉减值准备2,734.74万元。

二、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

苏州东菱振动试验仪器有限公司合并口径经审计后的固定资产（不含在海外的固定资产）、在建工程（不含科技园区）、无形资产、长期待摊费用账面值合计8,810.45万元，苏州新区高新技术产业股份有限公司合并口径对应资产增值5,273.01万元，直接归属资产组的可辨认资产账面值合计14,083.45万元。该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

三、商誉减值测试的过程与方法

商誉减值测试采用预计未来现金流量现值的方法，主要假设如下

1、国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；

2、含商誉资产组所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；

3、含商誉资产组涉及的主要经营管理团队具备管理及经营必要的知识及能力，合法合规经营，勤勉尽责；

4、含商誉资产组在未来经营期内涉及的主营业务、收入与成本的构成以及经营策略等仍保持其最近几年的状态持续，而不发生较大变化。不考虑未来可能由于委托人或含商誉资产组涉及的主要经营管理团队的经营管理策略变化以及商业环境变化等导致的主营业务状况的变化所带来的损益；

5、在未来的经营期内，含商誉资产组所涉及的各项营业费用、管理费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势持续；

东菱振动目前主营产品可以分为三大类，分别是：振动台、测试、减振产品收入。对于公司未来营业收入的预测是根据公司目前的经营状况、竞争情况及市场销售情况等因素综合分析的基础上进行的。利润预期增长率为 2%-4%，稳定期增长率为 0，利润率为 12%-14%，税前折现率为 13.05%，

四、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备 2,734.74 万元，该项资产减值损失计入公司 2018 年度损益，相应减少了公司 2018 年净利润，导致公司 2018 年归属于上市公司股东的净利润相应减少 2,734.74 万元。本次计提完成后，公司商誉余额为 16,137.16 万元。

本次计提商誉减值准备事宜已在公司 2018 年年度报告中予以反映。

五、董事会关于本次计提商誉减值准备的意见

公司 2018 年度计提商誉减值准备，符合公司资产实际情况和相关政策规定，能够更加公允地反映公司的资产状况，可以使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

六、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

本次公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果。本次计提商誉减值准备的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。同意本次计提商誉减值准备。

七、董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的意见

本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和资产实际情况，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果。同意本次计提商誉减值准备。

八、监事会关于本次计提商誉减值准备的意见

本次公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果。同意本次计提商誉减值准备。

特此公告。

苏州新区高新技术产业股份有限公司

董事会

2019年4月25日