

证券代码：836810

证券简称：创扬股份

主办券商：开源证券

## 苏州创扬新材料科技股份有限公司 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，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、本次计提商誉减值准备的概述

苏州创扬新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年7月19日、2017年9月29日分别召开第一届董事会第八次会议、2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组的议案》、《关于〈苏州创扬医药科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组报告书〉的议案》等相关议案。公司向上海妙翔企业管理咨询有限公司（以下简称“上海妙翔”）、上海九瓣智能科技有限公司（以下简称“上海九瓣”）、上海适置企业管理有限公司（以下简称“上海适置”）以发行股份及支付现金方式购买其持有的安徽中马橡塑科技有限公司（以下简称“安徽中马”）100%股权，交易价格为9,800.00万元。其中，以现金支付980.00万元，剩余8,820.00万元以发行股份的方式支付。根据《企业会计准则》规定，本次收购完成后公司合并报表确认安徽中马商誉金额为64,510,067.36元。

公司全资子公司安徽中马根据《企业会计准则》、《会计监管风险提示第8号——商誉减值》及公司会计政策等相关规定，按照谨慎性原则，聘请了深圳中科华资产评估有限公司对含商誉资产组于评估基准日的可收回金额进行评估。

深圳中科华资产评估有限公司出具的《苏州创扬新材料科技股份有限公司因商誉减值测试所涉及的安徽中马橡塑科技有限公司含商誉资产组可收回金额评估项目资产评估报告》，本次评估范围内的安徽中马含商誉资产组在评估基准日2023年12月31日的可收回金额不低于14,487.87万元。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，遵循谨慎性原则，结合实际情况，公司对安徽中马计提商誉减值准备974.85万元，并计入公司2023年度损益。

## 二、表决和审议情况

### (一) 董事会审议情况

公司于2024年4月29日召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。

议案表决结果：同意票5票，反对0票，弃权0票。

本议案不涉及回避表决情况。

### (二) 监事会审议情况

公司于2024年4月29日召开了第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。

议案表决结果：同意票5票，反对0票，弃权0票。

本议案不涉及回避表决情况。

### (三) 股东大会审议情况

本议案尚需提交股东大会审议。

### 三、董事会关于本次计提商誉减值准备合理性的说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，本次计提商誉减值是基于会计谨慎性原则而作出的，依据充分合理。本次计提商誉减值准备后，公司 2023 年度财务报表能够更加公允客观地反映目前的财务状况、资产价值及经营成果。

### 四、监事会对于本次计提商誉减值准备的意见

本次计提商誉减值准备事项是为了保证公司规范运作，坚持稳健会计原则，公允地反映公司的财务状况以及经营成果，该事项的决策程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情况。同意本次计提商誉减值准备事项。

### 五、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金额为 974.85 万元，该项减值损失计入公司 2023 年度合并损益，导致公司 2023 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少 974.85 万元。

### 六、备查文件目录

(一) 苏州创扬新材料科技股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议

(二) 苏州创扬新材料科技股份有限公司第三届监事会第七次会议决

苏州创扬新材料科技股份有限公司

董事会

2024年4月30日