

深圳证券交易所并购重组审核委员会 2024年第3次审议会议 结果公告

深圳证券交易所并购重组审核委员会 2024 年第 3 次审议会议于 2024 年 8 月 2 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

苏州华亚智能科技股份有限公司(发行股份购买资产)：本次交易符合重组条件和信息披露要求。

二、重组委会议现场问询的主要问题

关于标的公司评估预测。根据申报材料，标的公司客户群体主要集中在新能源电池及材料、光学材料等领域，核心技术主要来源于自主研发。2022 年、2023 年、2024 年上半年的订单签约金额分别为 68,591.67 万元、39,666.47 万元、12,026.23 万元。本次评估预测营业收入增长率 2024 年、2025 年、2026 年、2027 年分别为 40%、15%、6%、3%，2028 年及以后进入稳定期。2022 年、2023 年标的公司毛利率分别为 34.97%、36.39%，同行业可比公司平均毛利率分别为 25.76%、24.09%。

请上市公司说明：(1) 2023 年、2024 年上半年签约订单金额下降的影响因素及其变化情况，本次评估预测收入的依据及其合理性；(2) 标的公司预测毛利率高于行业平均毛利

率的依据及其可持续性，是否考虑核心技术被替代的风险。
同时，请独立财务顾问、评估师发表明确意见。

三、需进一步落实事项

无

深圳证券交易所
并购重组审核委员会
2024年8月2日