

## **安徽皖维高新材料股份有限公司**

### **关于计提资产减值准备的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任

为强化资产管理，防范财务风险，公允地反映公司财务状况及资产价值，报告期安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》等相关规定，对全资子公司广西广维化工有限责任公司（以下简称：广维化工）酒精、醋酸乙烯资产组及公司本部醋酐资产组计提了固定资产减值准备，同时对公司持有的全资子公司广维化工长期股权投资计提了减值准备，具体情况如下：

#### **一、计提固定资产减值准备情况**

##### **（一）计提固定资产减值准备的原因**

根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》以及《企业会计准则第 8 号-资产减值》准则之规定，广维化工酒精、醋酸乙烯资产组以及醋酐产品资产组，鉴于原材料和产品市场发生重大变化，该资产组生产线开工不足或长期处于闲置状态。报告期公司对上述资产进行减值测试，认为部分资产存在一定的减值迹象，基于谨慎性原则，公司对可能存在减值迹象的固定资产计提减值准备。

##### **（二）计提固定资产减值准备具体情况**

公司聘请安徽中联合国信资产评估有限责任公司对上述资产进行了评估，分别出具《安徽皖维高新材料股份有限公司进行减值测试事宜而涉及的醋酸甲酯深加工资产组项目资产评估报告书》（皖中联合国信评报字(2019)第 125 号）及《广西广维化工有限责任公司进行资产减值测试事宜而涉及的聚乙烯醇（PVA）生产相关的资产组项目资产

评估报告》(皖中联合国信评报字(2019)第 126 号)。根据评估结果,上述资产组存在减值迹象,基于谨慎性原则,公司董事会决定本报告期计提固定资产减值准备 3,890.97 万元,其中:广维化工酒精、醋酸乙烯资产组计提 1,962.43 万元,公司本部醋酐资产组计提 1,928.54 万元;截至报告期末,广维化工酒精、醋酸乙烯资产组已累计计提固定资产减值准备 5,413.43 万元,公司本部醋酐资产组已累计计提固定资产减值准备 1,928.54 万元。

## 二、计提长期股权投资减值准备情况

### (一) 计提长期股权投资减值准备的原因

根据《企业会计准则》及相关会计政策规定,报告期末,公司对持有的全资子公司广维化工长期股权投资进行减值判断,鉴于广维化工受市场因素影响,生产经营出现连续亏损,期末账面净资产为 -18,301.07 万元,已存在减值迹象。基于谨慎性原则,公司董事会决定在本报告期对母公司持有的广维化工长期股权投资计提减值准备。

### (二) 计提长期股权投资减值准备的情况

本报告期,对母公司持有的全资子公司广维化工长期股权投资计提了减值准备 2,129.60 万元,截至报告期末,已累计对该公司计提长期投资减值准备 7,697.51 万元。

## 三、本次计提的资产减值准备对公司财务状况和经营成果的影响

报告期,计提固定资产减值准备,减少了上市公司 2018 年度利润总额 3,890.97 万元;本次母公司计提长期股权投资减值准备仅减少公司 2018 年度母公司报表利润,对公司 2018 年度合并报表利润不产生影响。

## 四、本次计提资产减值准备的审议程序

- 1、2019 年 3 月 23 日召开了七届九次董事会会议,审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》(9 票同意,0 票发对,0 票弃权);
- 2、2019 年 3 月 23 日召开了七届六次监事会会议,审议通过了

《关于计提资产减值准备的议案》并发表意见（3票同意，0票反对，0票弃权）。

## 五、独立董事意见

公司独立董事，本着审慎负责的态度，已事前审阅了《关于计提资产减值准备的议案》，经过认真讨论，对该事项发表如下独立意见：

本次公司计提资产减值准备事项，基于会计谨慎性原则，符合《企业会计准则》及相关规定和公司资产的实际情况，更加客观公允地反映了公司的财务状况和资产价值，有助于向投资者提供真实、完整、可靠的财务数据和会计信息，且决策程序合法有效，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司按有关会计政策计提资产减值准备。

## 六、监事会意见

公司本次计提资产减值准备事项的决策程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》及有关规定和公司实际情况，能更加客观、公允、真实地反映公司财务状况和资产价值。同意报告期公司对广维化工可能存在减值迹象的酒精、醋酸乙烯资产组和公司本部醋酐资产组计提固定资产减值准备；同意报告期对母公司持有的全资子公司广维化工长期股权投资计提减值准备。

## 七、备查文件

- 1、七届九次董事会决议
- 2、七届六次监事会决议
- 3、《安徽皖维高新材料股份有限公司进行减值测试事宜而涉及的醋酸甲酯深加工资产组项目资产评估报告书》（皖中联合国信评报字(2019)第 125 号）
- 4、《广西广维化工有限责任公司进行资产减值测试事宜而涉及的聚乙烯醇（PVA）生产相关的资产组项目资产评估报告》（皖中联合国信评报字(2019)第 126 号）。

## 5、独立董事意见

特此公告

安徽皖维高新材料股份有限公司

董 事 会

2019年3月26日