

安徽皖维高新材料股份有限公司

关于计提资产减值准备及闲置固定资产报废的公告

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

为客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，报告期末，公司对皖维高新本部及子公司广西皖维有减值迹象的房屋建筑物及机器设备进行了减值测试，还对闲置固定资产进行了报废处置，并聘请专业评估机构对上述资产进行了评估。公司基于谨慎性原则，拟对皖维高新本部及子公司广西皖维相关资产计提减值准备，并对闲置固定资产进行报废处置。具体情况如下：

一、计提资产减值准备情况

1、计提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》的规定，皖维高新本部因产业转型升级的需要，拟淘汰有机分厂前生产系统、热动分厂及少量醋酐、水泥分厂的固定资产，主要涉及房屋建筑物及机器设备等，目前该部分资产处于闲置状态；子公司广西皖维拟报废处置已无使用价值的在库各类专用设备备件，目前该部分资产处于待报废状态。报告期，公司对上述资产进行了减值测试，认为部分资产存在一定的减值迹象。根据评估结果，公司基于谨慎性原则，对评估结果中出现减值迹象的固定资产计提减值，增值部分不予考虑。

2、资产减值测试及评估情况

（1）皖维高新本部相关资产减值测试及评估情况：

公司聘请中水致远资产评估有限公司对皖维高新本部相关资产进行了评估，并出具《安徽皖维高新材料股份有限公司拟进行固定资产减值测试所涉及的相关资产于 2021 年 12 月 31 日的公允价值减去处置费用的净额项目资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第 020068 号）。根据评估结果，公司拟对皖维高新本部

相关闲置资产计提资产减值准备 5,716.19 万元。

中水致远资产评估公司对皖维高新本部相关资产进行了减值测试，所涉及的相关资产采用公允价值减去处置费用后的净额进行评估。评估结论如下：皖维高新本部相关资产的评估价值为 3,074.33 万元，与账面净值 7,983.74 万元相比，评估减值 4,909.41 万元，减值率 61.49 %。其中：评估减值资产账面价值 7,244.93 万元，可回收金额 1,528.74 万元，评估减值 5,716.19 万元；评估增值资产账面价值 738.81 万元，可回收金额 1,545.59 万元，评估增值 806.78 万元。评估情况见下表：

金额单位：万元

科目名称	账面净额	评估价值	增减值	增值率%
房屋建筑物类	2,206.64	421.21	-1,785.43	-80.91
其中：减值部分	2,196.61	405.58	-1,791.03	-81.54
增值部分	10.03	15.63	5.60	55.84
设备类	5,777.10	2,653.12	-3,123.98	-54.08
其中：减值部分	5,048.31	1,123.15	-3,925.16	-77.75
增值部分	728.79	1,529.97	801.18	109.93
固定资产合计	7,983.74	3,074.33	-4,909.41	-61.49
其中：减值部分	7,244.93	1,528.74	-5,716.19	-78.90
增值部分	738.81	1,545.59	806.78	109.20

(2) 广西皖维相关在库周转材料减值测试及评估情况：

公司聘请中水致远资产评估有限公司对广西皖维相关资产进行了评估，并出具《安徽皖维高新材料股份有限公司拟进行固定资产减值测试涉及的广西皖维生物物质科技有限公司相关资产于 2021 年 12 月 31 日的公允价值减去处置费用的净额项目资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第 020067 号）。根据评估结果，公司拟对广西皖维相关资产计提存货跌价准备 1,478.79 万元。

中水致远资产评估公司对广西皖维相关在库周转材料进行减值测试，所涉及的相关资产采用公允价值减去处置费用后的净额进行评估。评估结论如下：资产账面价值 1,602.34 万元，评估价值 123.55 万元，评估减值 1,478.79 万元，减值率为 92.29%。评估情况如下表：

金额单位：万元

项 目	账面价值	评估价值 (公允价值减去处 置费用后的净额)	增减值	增值率%
在库周转材料资产	1,602.34	123.55	-1,478.79	-92.29
资产总计	1,602.34	123.55	-1,478.79	-92.29

3、计提资产减值准备具体情况

根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2022]第 020067 和 [2022]第 020068 资产评估报告的评估结果，公司基于谨慎性原则，对评估结果中出现减值迹象的资产计提减值。董事会决定：报告期，公司对皖维高新本部有机分厂前生产系统、热动分厂以及少量醋酐、水泥分厂相关资产计提资产减值准备 5,716.19 万元；对广西皖维相关在库周转材料计提存货跌价准备 1,478.79 万元。合并口径下公司累计计提资产减值准备 7,194.98 万元。

二、闲置固定资产报废情况

由于公司产业转型升级的需要，根据《企业会计准则》及公司相关财务制度的规定，公司拟对皖维高新本部原醋酐分厂、维纶分厂的部分闲置机器设备、房屋、构筑物及子公司广西皖维部分淘汰的资产按净值进行报废处理。截至 2021 年 12 月末，皖维高新本部拟报废的房屋及构筑物原值 44,677,564.95 元，净值 13,078,843.77 元；机器设备原值 499,275,871.80 元，净值 48,261,349.50 元。广西皖维拟报废的房屋及构筑物原值 2,413,787.74 元，净值 429,904.60 元；机器设备原值 37,954,919.88 元，净值 9,277,069.53 元。

因此，董事会决定：报告期，公司对皖维高新本部及子公司广西皖维的部分闲置机器设备、房屋及构筑物按资产净值进行报废处置，累计闲置固定资产报废金额 71,047,167.40 元，其中，皖维高新本部闲置固定资产报废金额 61,340,193.27 元，子公司广西皖维闲置固定资产报废金额 9,706,974.13 元。

三、上述事项对公司经营成果的影响

报告期，公司计提资产减值准备和闲置固定资产报废金额 14,299.69 万元，减少了上市公司 2021 年度利润总额 14,299.69 万元。

四、本次计提资产减值准备及闲置固定资产报废议案的审议程序

1、2022 年 3 月 7 日召开了八届十四次董事会会议，审议通过了《关于计提资产减值准备及闲置固定资产报废的议案》（8 票同意，0 票发对，0 票弃权）；

2、2022 年 3 月 7 日召开了八届十一次监事会会议，审议通过了《关于计提

资产减值准备及闲置固定资产报废的议案》并发表意见（3票同意，0票反对，0票弃权）。

五、独立董事意见

作为公司独立董事，我们本着审慎负责的态度，已事前审阅认可了《关于计提资产减值准备及闲置固定资产报废的议案》，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及闲置固定资产报废的事项，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、报废闲置固定资产。

六、监事会意见

公司本次计提固定资产减值准备及闲置固定资产报废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。我们同意公司按有关会计政策计提固定资产减值准备、报废闲置固定资产。

七、备查文件

- 1、八届十四次董事会决议
- 2、八届十一次监事会决议
- 3、中水致远评报字[2022]第 020067 和[2022]第 020068 资产评估报告
- 4、独立董事关于公司八届十四次董事会相关事项的独立意见

特此公告

安徽皖维高新材料股份有限公司

董 事 会

2022年3月10日