



证券代码：000822

证券简称：山东海化

公告编号：2018-015

山东海化股份有限公司
关于计提对山东海化丰源矿盐有限公司
的长期股权投资减值准备及欠款坏账准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东海化股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会 2018 年第二次会议审议通过了《关于计提对山东海化丰源矿盐有限公司的长期股权投资减值准备及欠款坏账准备的议案》。根据会计准则要求及公司相关会计政策，公司决定计提对山东海化丰源矿盐有限公司（以下简称“丰源矿盐”）的长期股权投资减值准备及欠款坏账准备。本事项无需提交股东大会审议，具体情况如下：

一、计提减值准备及坏账准备原因

丰源矿盐系公司控股子公司，持股比例为 51%，对其投资 10,200,000.00 元，2017 年末欠公司资金 25,369,115.43 元。鉴于其 100 万吨/年卤盐在建工程全额计提减值准备 56,036,814.98 元后，净资产为负值，因此公司决定对其长期股权投资和欠款全额计提减值及坏账准备。

二、对公司财务状况的影响

本次计提长期股权投资减值准备及欠款坏账准备计入公司 2017 年度母公司财务报表当期损益，减少利润总额 35,569,115.43 元，减少净利润 26,676,836.57 元，不影响公司合并财务报表当期损益。

三、董事会关于本事项的合理性说明

公司本次计提减值准备及坏账准备依据充分，符合会计准则相关规定的要求和公司实际情况，有利于更加客观、真实地反映公司财务状况。

五、监事会意见

本次事项符合企业会计准则和公司会计政策的有关规定，董事会就该事项的决策程序合法、合规。本次计提减值准备及坏账准备能够更加公允地反映公司的资产状况，能够更加有效防范经营风险，有助于向投资者提供更可靠、更准确的会计信息，因此，同意本次计提减值准备及坏账准备事项。

六、独立董事意见

公司此次计提对山东海化丰源矿盐有限公司的长期股权投资减值准备和欠款坏账准备决策程序合法、依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能有效规避财务风险，真实反映公司的财务状况和经营成果，有助于提供可靠、准确的会计信息，没有损害公司及中小股东的合法权益，同意该事项。

七、备查文件

1. 第七届董事会 2018 年第二次会议决议
2. 第七届监事会 2018 年第二次会议决议
3. 独立董事相关意见

特此公告。

山东海化股份有限公司董事会

2018 年 3 月 7 日