

证券代码：871528

证券简称：广山新材

主办券商：东莞证券

## 广东广山新材料股份有限公司 第二届董事会第三次会议决议公告

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、会议召开和出席情况

#### （一）会议召开情况

1. 会议召开时间：2020年4月22日
2. 会议召开地点：公司会议室
3. 会议召开方式：会议以现场及通讯方式召开
4. 发出董事会会议通知的时间和方式：2020年4月10日，以书面、邮件、电话等方式发出
5. 会议主持人：董事长潘庆崇
6. 会议列席人员：公司全体监事及财务负责人
7. 召开情况合法、合规、合章程性说明：

会议的召集、召开、议案审议程序等符合《中华人民共和国公司法》、《广东广山新材料股份有限公司公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律、法规及公司规范性文件的有关规定。

(二) 会议出席情况

会议应出席董事 5 人，出席和授权出席董事 5 人。

二、议案审议情况

(一) 审议通过《2019 年度总经理工作报告》

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

(二) 审议通过《2019 年度董事会工作报告》

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

(三) 审议通过《2019 年年度报告及摘要》

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

(四) 审议通过《2019 年度财务决算报告和 2020 年度财务预算方案》

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

#### **（五）审议通过《关于修订公司章程的议案》**

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

#### **（六）审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整说明的议案》**

1. 议案内容：

广东广山新材料股份有限公司（以下简称广山新材公司）于 2019 年度财务报表编制过程中发现会计差错更正事项，并根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正，涉及 2018 年度公司财务报表。具体情况说明如下：

##### **一、 会计差错更正的原因**

上期末（2018 年 12 月 31 日）前任会计师立信会计师事务所（特

殊普通合伙)对广山新材公司长期股权投资可收回金额进行测算,成本法下依据被投资公司南雄长祺化学工业有限公司未经审计的财务数据和预测土地公允价值测算出被投资公司南雄长祺化学工业有限公司可辨认资产公允价值为-138 万;收益法下依据 2016-2018 年经营净利润为负,收益法评估值为负。故将广山新材公司长期股权投资投资成本 1,125 万全额计提减值准备。本年度中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对广山新材公司进行审计时,获取被投资公司南雄长祺化学工业有限公司 2018 年度经东莞市正中信合会计师事务所(普通合伙)出具的正中信合审字(2019)第 2128 号审计报告,报告数据显示被投资公司南雄长祺化学工业有限公司 2018 年 12 月 31 日净资产为-312.42 万元,同时我们获取了评估师关于广山新材公司收购南雄长祺化学工业有限公司时点(2018 年 6 月 30 日)土地房产增值额合计为 1,000.93 万元的咨询报告,依据前述审计报告以及咨询报告结果计算出 2018 年 12 月 31 日广山新材公司占被投资公司南雄长祺化学工业有限公司可辨认资产公允价值份额 195.81 万元,从而得出本年度期初(即上期末 2018 年 12 月 31 日)广山新材公司对长期股权投资将投资成本 1125 万全额计提减值准备不准确,根据计算金额应确认 2018 年 7-12 月投资收益-67.66 万元,冲回年初多计提的长期股权投资减值准备 263.48 万元,本期末长期股权投资减值准备金额应为 861.52 万元。

## 二、 更正事项对 2018 年度公司财务报表的影响

更正事项对 2018 年度公司财务报表的影响如下:

1、对 2018 年 12 月 31 日资产负债表：长期股权投资减值准备金额由调整前的 11,250,000.000 元变更为 8,615,213.11 元，长期股权投资账面价值由调整前的 0 元变更为 1,958,160.99 元，盈余公积金额由调整前的 264,763.21 元变更为 400,768.07 元，未分配利润金额由调整前的 1,784,756.54 元变更为 3,606,912.67 元；

2、对 2018 年度利润表：资产减值损失由调整前的 10,948,386.00 元变更为 8,313,599.11 元，投资收益由调整前的 0 元变更为 -676,625.90 元，营业利润由调整前的 334,948.70 元变更为 2,293,109.69 元，利润总额由调整前的 1,143,946.42 元变更为 3,102,107.41 元，净利润由调整前的 -598,112.35 元变更为 1,360,048.64 元。

2. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

4. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

#### **（七）审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》**

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

**（八）审议通过《关于修订股东大会议事规则的议案》**

1. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

2. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

3. 提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

**（九）审议通过《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》**

1. 议案内容：

董事会拟于 2020 年 5 月 15 日 9:00 在公司会议室召开 2019 年年度股东大会。

2. 议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3. 回避表决情况：

不涉及关联交易事项。

4. 提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

**三、备查文件目录**

《广东广山新材料股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》。

广东广山新材料股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日