

证券代码：834971

证券简称：三元生物

主办券商：西南证券

## 山东三元生物科技股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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、本次资产减值准备计提概述

为真实反映公司截至 2019 年 12 月 31 日的财务状况，公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，对公司各项资产进行清查，对存在减值迹象的资产进行了减值测试。

公司于 2019 年 11 月 15 日对锅炉、发电机组及附属设施关停，公司委托山东正源和信资产评估有限公司以 2019 年 12 月 31 日为基准日对上述资产进行了以减值测试为目的的评估，根据评估结果及公司减值测试结果，公司期末确认固定资产及工程物资减值金额 15,354,813.62 元，影响归属于上市公司股东的净利润减少 13,051,591.58 元。上述数据已经公司年度审计师确认。

### 二、本次资产减值准备计提具体情况

#### （一）固定资产减值准备

根据《关于印发〈滨城区 2019 年打赢蓝天保卫战重点领域专项整治方案〉的通知》（滨城蓝指办 2019 年 7 号）要求，对 35 蒸吨/小时以下燃煤锅炉（民生供暖除外）全部淘汰。公司于 2019 年 11 月 15 日对锅炉、发电机组及附属设施关停，上述资产处于闲置状态，出现减值迹象，公司委托山东正源和信资产评估有限公司以 2019 年 12 月 31 日为基准日对上述资产进行了以减值测试为目的的评估，根据山东正源和信资产评估有限公司出具的《山东三元生物科技股份有限公司拟对部分进行减值测试所涉及的资产可收回价值资产评估报告》（鲁正信评报字（2020）

第 1001 号) 及公司减值测试结果, 公司期末确认锅炉相关资产减值金额 14,632,813.62 元。

## (二) 工程物资减值准备

公司锅炉、发电机组关停后, 公司对工程物资核算的备用发电机组进行了减值测试, 根据减值测试结果, 公司确认备用发电机组资产减值金额 722,000.00 元。

## 三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提固定资产及工程物资准备合计 15,354,813.62 元, 考虑所得税后, 将使公司 2019 年度财务报表中利润总额减少 15,354,813.62 元, 归属于上市公司股东净利润减少 13,051,591.58 元。

上述锅炉及发电机组相关资产关停后, 未对公司生产经营带来重大不利影响。

## 四、审议及表决情况

2020 年 6 月 18 日, 公司经第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》, 该议案尚需提交 2019 年年度股东大会审议批准。

## 五、董事会关于公司本次计提减值准备的合理性说明

公司董事会认为: 本次计提资产减值准备是基于会计审慎性原则, 符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。本次资产减值测试过程中, 公司聘请山东正源和信资产评估有限公司对主要闲置固定资产进行资产评估, 计提资产减值准备依据充分, 公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果, 符合公司实际情况。同意本次计提资产减值准备。

## 六、监事会关于本次计提减值准备的意见

公司监事会认为: 公司本次基于谨慎性原则计提资产减值准备, 真实、客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果, 不会损害本公司及全体股东的利益。监事会同意公司本次计提资产减值准备。

## 七、备查文件

- （一）《山东三元生物科技股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议》
- （二）《山东三元生物科技股份有限公司第三届监事会第六次会议决议》

山东三元生物科技股份有限公司

董事会

2020年6月19日