贵州圣济堂医药产业股份有限公司

关于对公司全资子公司桐梓化工生产装置及相关资产 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。

公司于2019年10月30日召开了第七届三十四次董事会会议和第七届二十次监事会会议，会议审议通过了《关于对公司全资子公司桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

贵州赤天化桐梓化工有限公司（以下简称“桐梓化工”）为公司全资子公司，成立于2007年，前身为贵州金赤化工有限责任公司，主要生产经营氮肥等化工产品。桐梓化工于2007年开始投资建设30万吨甲醇、52万吨尿素项目，总投资约57亿元，项目主体工程于2012年9月建成并投入试运行。

近期，桐梓化工所处的经济、市场环境发生较大变化，为了更加客观公正地反映公司资产价值和财务状况，根据《企业会计准则》的相关规定，本着谨慎性原则，公司拟对桐梓化工生产装置及相关资产进行减值测试并计提资产减值准备。具体情况如下：

（一）本次计提资产减值准备的原因

1、主要产品市场价格下滑，短期内难以复苏

桐梓化工主要生产经营尿素、甲醇等化工产品，尿素、甲醇产品

市场价格的变化对桐梓化工经营状况会产生重大影响。

尿素作为氮肥主要用于农业活动，近年来，在城镇化建设使耕地不断减少、种植结构调整以及国家倡导绿色农业的大背景下，国内尿素使用总量逐年下降。目前，我国尿素产能过剩现象较为严重，尿素价格下行压力较大。

甲醇是重要的基础化工原料之一，近年来我国甲醇行业经历了高速发展阶段，产量和下游需求持续增长，甲醇价格于2018年达到历史高位。但自2019年起，甲醇行业供需结构发生较大变化，国内甲醇价格大幅下跌。从供给端看，国内甲醇产能持续增长，加之国外低成本甲醇大量涌入我国，致使国内甲醇库存居高不下。从需求端看，受中美贸易战、环保及安监力度持续加大、房地产行业调控日趋严格等因素的影响，甲醇下游产业（如烯烃、醋酸、甲醛等）开工率不足，需求疲软。综合全球经济增长放缓、国际油价缺乏支撑等因素，预期甲醇价格短期内难以复苏。

2、原材料采购发生不利变化

桐梓化工生产的尿素、甲醇等产品的主要原材料为煤炭，其生产经营的稳定性在很大程度上取决于区域煤炭资源的供应保障能力。桐梓化工当初选址在桐梓县建设煤化工项目，主要是看重桐梓县的煤炭资源，认为桐梓县的煤炭产量完全能够满足桐梓化工用煤所需。但是，在“十三五”期间，桐梓县按照煤炭去产能的工作要求，持续淘汰煤炭产能，并于2018年年底提前两年完成“十三五”煤炭去产能目标。目前，当地煤炭产量已逐渐不能满足桐梓化工生产需要，特别自2019年起，桐梓化工在桐梓县已很难采购到煤炭。当地煤炭供应短缺的局面短期内难以改善。

为保障正常生产经营，桐梓化工已被迫从陕西、山西、新疆等地远距离采购煤炭。但异地远距离采购煤炭将会受到多重不利因素的影

响，包括地方煤炭保护政策、铁路部门运力限制、桐梓化工厂区装卸能力等，加大了煤炭供应的不确定性。桐梓化工未来因煤炭供应不足导致减产或停产的可能性会大幅增加。

（二）本次计提资产减值准备的资产范围、金额

本次计提资产减值准备的资产范围：桐梓化工生产装置及其相关资产。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》和公司会计政策的相关规定，经公司综合测试，截止2019年8月31日，公司发生减值的资产账面价值为364,841.09万元，计提的资产减值准备为164,903.60万元，明细见下表：

金额单位：人民币万元

序号	项目	账面价值	减值金额
1	固定资产	355,626.79	156,874.81
(1)	其中：房屋及建筑物	103,147.12	38,748.04
(2)	机器设备	252,428.94	118,099.62
(3)	电子设备	41.48	25.11
(4)	运输工具	9.25	2.04
2	无形资产	9,214.30	8,028.79
(1)	其中：土地使用权	2,147.41	961.90
(2)	专利权	7,066.89	7,066.89
	合计	364,841.09	164,903.60

（三）公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次对桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备的议案已经公司第七届三十四次董事会会议和第七届二十次监事会会议审议通过，公司独立董事对相关资产计提资产减值事项发表了意见。本次议案尚需提请股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次桐梓化工计提各项资产减值准备合计164,903.60万元，将减少公司2019年1-9月的净利润164,903.60万元。

三、董事会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

董事会认为：公司全资子公司桐梓化工所处的经济、市场环境发生较大变化，为了更加客观公正地反映公司资产价值和财务状况，公司根据实际情况，对桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定；符合会计谨慎性原则；符合公司及全体股东的共同利益。同意公司对桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备共计164,903.60万元。

四、独立董事关于本次计提资产减值准备的合理性说明

独立董事认为：本次桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备事项，符合会计准则和公司相关规定，符合公司资产的实际情况，计提资产减值准备的审批程序合法合规。

桐梓化工计提减值准备后，公司2019年三季度财务报告能够更公允地反映公司的财务状况、资产价值，真实公允地反映公司的经营成果，有利于为投资者提供更加可靠的会计信息，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。

同意桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备。

五、监事会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

监事会认为：桐梓化工本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》相关规定和公司实际情况，计提资产减值准备公允地反映了截止2019年9月30日公司的成本状况和经营成果。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，同意

本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、《公司第七届三十四次董事会会议决议》；
- 2、《公司第七届二十次监事会会议决议》；
- 3、公司独立董事《关于对公司全资子公司桐梓化工生产装置及相关资产计提资产减值准备的独立意见》。

特此公告。

贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会

二〇一九年十月三十一日