

## 永兴特种材料科技股份有限公司 关于计提商誉减值准备与信用减值准备的公告

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

永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年3月18日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》和《关于计提信用减值准备的议案》，现将有关情况公告如下：

### 一、计提商誉减值准备和信用减值准备情况概述

#### 1、公司收购江西永诚锂业科技有限公司（以下简称“永诚锂业”）形成的商誉

2018年，公司因收购永诚锂业股权形成商誉15,690.79万元。由于国家新能源汽车补贴退坡等因素，导致碳酸锂需求遭受短期影响，碳酸锂价格开始高位回调，处于阶段性低位。基于此，公司聘请坤元资产评估有限公司因收购永诚锂业形成的商誉进行了减值测试。根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2020〕51号《评估报告》，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为220,497,900.00元，低于账面价值270,192,552.90元，本期应确认商誉减值损失49,694,652.90元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失46,528,109.62元。

#### 2、公司控股子公司永诚锂业对宜春科丰新材料有限公司（以下简称“科丰新材”）拥有的债权

公司控股子公司永诚锂业对科丰新材拥有债权10,656.61万元（包括但不限于应收账款、其他应收款、预付账款等），债权于公司收购永诚锂业前就已经存在。上述款项经催收后仍未收回，永诚锂业已向法院提起诉讼，并进行了财产保全。公司根据案件进展情况并结合保全资产评估价值情况，本报告期对应收科丰新材的款项计提3,657.22万元的减值准备。

### 3、公司审批程序

公司本次计提商誉减值准备和信用减值准备事项，已经由公司 2020 年 3 月 18 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等的规定，公司本次计提商誉减值准备和信用减值准备事项无需提交股东大会审议。

## 二、本次计提商誉减值准备及信用减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备和信用减值准备，影响 2019 年度归属于上市公司股东的净利润 8,076.99 万元，相应减少 2019 年度末归属于上市公司股东的所有者权益 8,076.99 万元。

## 三、董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为，本次计提商誉减值准备和信用减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等规定，按照谨慎性原则及公司资产的实际情况，公司本次计提商誉减值准备和信用减值准备公允反映了截至 2019 年 12 月 31 日公司的财务状况及经营成果，董事会同意公司根据《企业会计准则》的相关规定计提商誉减值准备和信用减值准备。

## 四、监事会意见

经公司第五届监事会第二次会议审议，公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备和信用减值准备的审议程序符合相关规定，商誉减值准备和信用减值准备计提符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，监事会同意本次计提资产减值准备和信用减值准备。

## 五、独立董事意见

公司独立董事认为：本次公司计提商誉减值准备和信用减值准备是基于谨慎性原则，依据合理充分，程序合法合规，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况；且本次公司计提商誉减值准备和信用减值准备符合公司整理利益，不存在损害全体股东特别是中小股东权益的情形。因此，我们同意《关于计提商誉减值准备的议案》和《关于计提信用减值准备的议案》。

## 六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二次会议决议
- 2、公司第五届监事会第二次会议决议
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第二次会议相关事项的独立意见

特此公告。

永兴特种材料科技股份有限公司董事会

2020年3月20日