

证券代码：600409

证券简称：三友化工

公告编号：临 2018-011 号

唐山三友化工股份有限公司

关于对子公司长期股权投资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。

唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 10 日召开七届三次董事会和七届三次监事会，审议通过了《关于对子公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》，同意公司对控股子公司唐山三友志达钙业有限公司（以下简称“钙业公司”）长期股权投资 95,401,442.42 元全额计提减值准备。根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定，该事项无需提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

钙业公司注册资本 12,138.00 万元，公司持股比例 84.43%，主要从事氯化钙的生产与销售。公司投资成本 95,401,442.42 元。

截止 2016 年底，钙业公司经审计总资产 14,291.65 万元，净资产-2,200.35 万元。2016 年度实现主营业务收入 5,997.52 万元，利润总额-6,727.27 万元，净利润-6,727.27 万元。截止 2017 年底，钙业公司经审计总资产 11,882.54 万元，净资产-4,045.28 万元。2017 年度实现主营业务收入 5,418.64 万元，利润总额-1,722.56 万元，净利润-1,844.93 万元。

由于自 2016 年以来氯化钙市场持续低迷，销量、售价大幅下降，亏损严重，截止 2017 年底，该公司已经资不抵债，且后续经营存在继续亏损的风险。

为公允反映公司各类资产的价值，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 8 号—资产减值》等相关规定，基于谨慎性原则，公允反映公司及子公司的财务状况以及经营成果，公司对钙业公司长期股权投资 95,401,442.42 元全额计提减值准备。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次对钙业公司长期股权投资计提资产减值准备将减少 2017 年度母公

司利润总额 95,401,442.42 元，不影响合并报表利润总额。

三、董事会、监事会、独立董事、董事会审计委员会意见

董事会认为：公司根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 8 号—资产减值》等相关规定，基于审慎性原则，结合子公司资产及实际经营情况对其长期股权投资计提资产减值准备，依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况及经营成果。因此，董事会同意公司对控股子公司钙业公司的长期股权投资全额计提减值准备。

监事会认为：公司对钙业公司长期股权投资全额计提减值准备，依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况及经营成果，符合《企业会计准则》等相关规定。同意公司对该项长期股权投资全额计提资产减值准备。

独立董事认为：公司根据钙业公司资产及实际经营情况对其长期股权投资全额计提减值准备，依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况以及经营成果，符合《企业会计准则》等相关规定和谨慎性原则。决策程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的规定。同意公司对该项长期股权投资全额计提资产减值准备。

董事会审计委员会认为：公司对钙业公司长期股权投资全额计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，更能公允地反映公司的财务状况和经营成果，同意公司对该项长期股权投资全额计提资产减值准备。

四、备查文件目录

- 1、七届三次董事会决议；
- 2、七届三次监事会决议；
- 3、独立董事关于七届三次董事会有关事项的独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于七届三次董事会有关事项的专项意见。

特此公告。

唐山三友化工股份有限公司董事会

2018 年 4 月 12 日