证券代码:000953　　证券简称:河化股份　　公告编号:2023-010

广西河池化工股份有限公司

【2022】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	河化股份	股票代码	000953
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	河池化工		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	覃丽芳		
办公地址	广西河池市		
传真	0778-2266882		
电话	0778-2266832		
电子信箱	qlibang75@163.com		

2、报告期主要业务或产品简介

公司目前主要从事医药中间体的研发、生产与销售业务以及尿素委托加工销售业务。其中:公司子公司南松医药是一家专业从事医药中间体系列产品研发、生产和销售的高新技术企业,主要产品为抗疟疾类、孕激素类、营养剂类等品类的药物中间体,除供应境内客户外,公司产品还出口中国台湾、印度、芬兰等国家和地区;公司子公司河化生物凭借“群山”牌尿素积累的良好口碑、依托成熟的销售渠道与销售网络,通过委托第三方加工的形式开展尿素的销售业务。

2022年经济下行压力持续加大,公司医药中间体产品市场需求下降,加上高温天气限电限产等多重因素冲击,公司生产周期波动较大,产品生产成本上升,公司医药中间体业务经营遇到了严峻困难。面对严峻复杂的市场形势和环境影响因素,公司一方面继续优化内部精细化管理,降本增效,积极拓展新的客户群体,保障公司业务持续发展;另一方面抓好核心技术攻关,提升技术创新与新产品研发能力,完成了多个项目的小试研发及中试工作。同时为进一步丰富公司产品线,减少市场领域相对集中的风险,报告期内公司积极推进生产线及多功能中试车间技改项目建设,目前项目已完成了车间设备设施安装、实验室工艺参数确定、编制生产SOP等任务,拟在完成设备调试后进入试生产阶段。

2022年,在国际地缘政治冲突、气候异常等多重因素叠加影响下,能源危机加剧,尿素市场出现较大波动。公司积极抢抓有利市场行情,优化采购销售渠道,拓展尿素销售客户,增加尿素销售量,努力完成尿素业务年初目标任务。

报告期内,公司实现营业收入16,061.24万元,较上年同期减少1.02%;利润总额-9,956.65万元,较上年同期减少11,329.43万元,实现归属于上市公司股东的净利润-10,043.69万元,较上年同期减少11,045.52万元。由于南松医药经营业绩未达预期,经减值测试,对收购南松医药时形成的商誉计提了减值准备9,006.28万元,故导致公司合并报表出现较大额度亏损。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	298,706,539.93	396,411,315.40	-27.87%	376,292,912.19
归属于上市公司股东的净资产	77,839,963.09	177,419,002.38	-56.13%	166,990,251.63
	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入	160,612,376.12	162,273,039.66	-1.02%	243,512,663.64
归属于上市公司股东的净利润	-100,436,899.14	10,018,330.39	-1,102.53%	30,939,202.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-106,008,333.41	2,300,740.29	-4,707.57%	38,481,887.75
经营活动产生的现金流量净额	799,521.87	6,710,748.57	-88.09%	67,130,814.12
基本每股收益(元/股)	-0.27	0.03	-1,000.00%	0.0900
稀释每股收益(元/股)	-0.27	0.03	-1,000.00%	0.0900
加权平均净资产收益率	-78.69%	5.82%	-84.51%	25.12%

(2) 分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	40,989,366.74	52,942,649.82	37,976,698.50	28,723,660.06
归属于上市公司股东的净利润	-1,431,517.79	3,066,336.46	-5,731,820.08	-96,339,897.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,851,332.29	-1,489,093.59	-5,795,516.42	-96,872,391.11
经营活动产生的现金流量净额	3,253,639.09	9,141,836.29	-8,896,678.46	-2,739,275.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	30,776	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	24,428	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
宁波银亿控股有限公司	境内非国有法人	23.76%	87,000,000	0	质押	87,000,000	
					冻结	87,000,000	
广西河池化学工业集团有限公司	国有法人	10.24%	37,493,589		质押	37,493,589	
何建国	境内自然人	4.58%	16,751,597				
何卫国	境内自然人	4.00%	14,656,900				
王胥英	境内自然人	1.61%	5,901,000				
王进文	境内自然人	1.53%	5,610,000				
苏志飞	境外自然人	1.44%	5,283,481				
王翠莲	境内自然人	1.23%	4,500,000				
詹永高	境内自然人	1.14%	4,160,428				
王春明	境内自然人	0.60%	2,193,001				

上述股东关联关系或一致行动的说明　何建国、何卫国系兄弟关系,系一致行动人;王进文、王翠莲系父女关系,系一致行动人。除上述股东外,公司未知其他法人股股东与股东之间,以及股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。

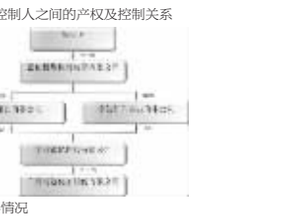
参与融资融券业务股东情况说明(如有)　公司前十大普通股股东王春明通过个人信用证券账户持有公司股票1股。

(2) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1、报告期内,控股子公司南松医药与客户 Alkaloida Chemical Company Zrtt的货款支付诉讼案胜诉,并收到了诉讼执行款项,其中:货款673,500.00美元,违约金271,401.39美元,律师费64,369.00欧元,一审、二审诉讼费17,618.92欧元。具体详见公司于2021年12月3日、2022年4月7日及2022年5月10日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司诉讼事项的进展公告》。

2、报告期内,公司第九届第二十二次董事会审议通过《关于子公司生产线及多功能中试车间技改项目的议案》。 控股子公司南松医药下属全资子公司南松凯博拟自有资金投资进行生产线及多功能中试车间技术改造。具体详见公司于2022年5月25日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司生产线及多功能中试车间技改项目公告》,截止2022年12月31日该项目已投资金额3,436.60万元,完成了设备设施的安装,拟调试后进入试生产阶段。

证券代码:000953　　证券简称:河化股份　　公告编号:2023-008

广西河池化工股份有限公司
第十届董事会第六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广西河池化工股份有限公司(以下简称“公司”)第十届董事会第六次会议通知于2023年4月7日以书面和电子邮件的形式发出,会议于2023年4月18日在重庆南松凯博生物制药有限公司会议室以现场的方式召开。本次会议由董事长施伟光先生主持,会议应到董事9人,实到董事9人。会议的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议经过认真审议,形成如下决议:

一、审议通过了《2022年度总经理工作报告》。

全体与会董事认真审议了《2022年度总经理工作报告》,认为该报告客观、真实地反映了公司的真实情况,反映了管理层落实股东大会和董事会各项决议、执行公司各项制度、管理生产经营等方面所做的工作及取得的成果。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

二、审议通过了《2022年度董事会工作报告》。

全体与会董事认真审议了《2022年度董事会工作报告》,认为该报告客观、真实地反映了董事会的工作情况,反映了董事会落实股东大会各项决议、领导管理层在生产经营等方面所做的工作及取得的成果。

公司独立董事向董事会提交了《2022年度独立董事述职报告》,并将在公司2022年年度股东大会上述职。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公司《2022年度董事会工作报告》《2022年度独立董事述职报告》。

三、审议通过了《2022年度财务报告》

全体与会董事认真审议了《2022年度财务报告》,认为该报告客观、真实地反映了公司2022年度的财务状况和经营成果等情况。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2022年年度报告》第十节财务报告。

四、审议通过了《2022年年度报告及摘要》

全体与会董事认真审议了公司《2022年年度报告》全文及其摘要,认为公司《2022年年度报告》真实反映了公司2022年度的财务状况和经营成果,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2022年年度报告》及《2022年年度报告摘要》(公告编号:2023-010)。

五、审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》(公告编号:2023-011)。

六、审议通过了《关于公司2022年度利润分配的议案》

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司出具的2022年度审计报告,2022年度母公司实现净利润为-34,621,871.25元,2022年度未分配利润为-805,823,090.55元。根据《公司法》及证监会发布的《公开发行证券信息披露规范问答第3号——弥补亏损的来源、程序及信息披露》的有关规定,公司累计亏损未经全额弥补之前,不得向股东派发股利或以资本公积转增股本,故公司2022年度拟不进行利润分配及公积金转增股本。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

七、审议通过了《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,为更加真实反映公司财务状况和资产价值,在对合并报表范围内的资产进行清查的基础上,经审慎研究,公司对部分资产进行了计提资产减值准备及核销。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》(公告编号:2023-012)。

八、审议通过了《2022年度内部控制自我评价报告》。

经与会董事审议,认为:《2022年度内部控制自我评价报告》客观、真实地体现公司的内部控制执行情况,认为公司不存在财务报告内部控制重大缺陷,未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2022年度内部控制自我评价报告》。

九、审议通过了《关于公司2023年贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》。

为满足公司生产经营所需资金,同时也为了在多家银行进行综合选择以降低贷款成本,根据公司2023年生产经营、贷款到期、票据使用结算等情况,公司拟以信用、抵押、质押等方式向相关融资机构申请办理最高额度不超过1亿元的信贷和票据业务。在办理具体业务时,授权董事长代表公司签署相关法律文件,有效期自股东大会通过之日起至下一年年度股东大会召开日为止。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

十、审议通过了《关于制定(商誉减值测试内部控制制度)的议案》。

为强化商誉减值的会计监管,进一步规范公司商誉减值的会计处理及信息披露,根据《企业会计准则》《企业会计准则第8号——资产减值》等有关规定,结合公司实际情况,制定了《商誉减值测试内部控制制度》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《商誉减值测试内部控制制度》(2023年制定)。

十一、审议通过了《关于修订(股东大会议事规则)的议案》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚须提请股东大会审议。

具体修订内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于修订(股东大会议事规则)的公告》(公告编号:2023-013)

十二、审议通过了《关于修订(独立董事制度)的议案》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚须提请股东大会审议。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于修订(独立董事制度)的公告》(公告编号:2023-015)。

十三、审议通过了《关于修订(董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度)的议案》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》(2023年修订)。

十四、审议通过《关于修订(投资者关系管理制度)的议案》。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《投资者关系管理制度》(2023年修订)。

十五、审议通过了《关于召开2022年年度股东大会的议案》。

公司定于2023年6月1日召开2022年年度股东大会。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于召开2022年年度股东大会的通知》(公告编号:2023-014)。

特此公告。

广西河池化工股份有限公司董事会
2023年4月20日

证券代码:000953　证券简称:河化股份　公告编号:2023-014

广西河池化工股份有限公司
关于召开2022年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广西河池化工股份有限公司(以下简称“公司”)第十届董事会第六次会议决定于2023年6月1日(星期四)14:30召开2022年年度股东大会,现将会议相关事项通知如下:

一、召开会议基本情况

1、股东大会届次:2022年年度股东大会

2、股东大会召集人:公司董事会

3、会议召开的合法、合规性:本次股东大会会议的召集、召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等规定。

4、现场会议召开的日期和时间:

(1)现场会议时间:2023年6月1日(星期四)14:30

(2)网络投票时间:

(一)通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票,时间为2023年6月1日9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;

(二)通过互联网投票系统进行网络投票,时间为2023年6月1日9:15-15:00之间的任意时间。

5、会议的召开方式:

本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台,公司股东可以在上述网络投票时间内通过深圳证券交易所的交易系统或互联网投票系统行使表决权。同一表决权只能选择现场或网络表决方式中的一种;同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。

6、会议的股权登记日:2023年5月29日(星期一)。

7、出(列)席会议对象

(1)在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人

于股权登记日2023年5月29日(星期一)下午收市时,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东大会,并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是本公司股东(《授权委托书》见附件二)。

(2)公司董事、监事和高级管理人员;

(3)公司聘请的见证律师。

8、现场会议地点:宁波市江北区人民路132号银亿外滩大厦28楼会议室。

二、会议审议事项

(一)提案名称

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案	√
非累积投票提案		
1.00	《2022年度董事会工作报告》	√
2.00	《2022年度监事会工作报告》	√
3.00	《2022年度财务报告》	√
4.00	《2022年年度报告及摘要》	√
5.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√
6.00	《关于公司2022年度利润分配的议案》	√
7.00	《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》	√
8.00	《关于公司2023年贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》	√
9.00	《关于修订(股东大会议事规则)的议案》	√
10.00	《关于修订(独立董事制度)的议案》	√

公司独立董事将在本次年度股东大会上进行述职。独立董事年度述职报告将会作为本次会议的议题进行讨论,不作为议案进行审议,独立董事年度述职报告详见刊登在巨潮资讯网的相关公告。

(二)提案披露情况

以上提案已经公司第十届董事会第六次会议、第十届监事会第五次会议审议通过,具体内容详见同日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的相关公告。

三、会议登记事项

1、登记方式:

(1)法人股东登记:法人股东的法定代表人出席会议的,须持本人身份证、股东账户卡、加盖公司公章的营业执照复印件、持股凭证办理登记手续;委托代理人出席会议的,还须持有法定代表人的授权委托书和出席人身份证。

(2)自然人股东登记:自然人股东出席会议的,须持本人身份证、股东账户卡和持股凭证办理登记手续;委托代理人出席的,还须持有授权委托书和出席人身份证。

(3)股东可通过现场、信函或传真方式进行登记,信函或传真请注明“股东大会”字样且必须于2023年5月31日 17:00 时前送达或传真至公司,不接受电话登记。

2、登记时间:2023年5月31日8:00-11:30;14:30—17:30时。

3、登记地点:公司证券部

4、注意事项:以上证明文件办理登记时出示原件或复印件均可,但出席会议签到时,出席人身份证和授权委托书必须出示原件,并于会前半小时到会场办理登记手续。

四、参加网络投票的具体操作流程

在本次股东大会上,公司将向全体股东提供网络形式的投票平台,股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加网络投票,网络投票的具体操作流程见本通知附件一。

五、其他事项

1、联系方式

联 系 人:蒙玉宝

联系电话:0778-2266867

传　　真:0778-2266882

联系地址:广西河池市金城江区广西河池化工股份有限公司证券部

邮政编码:547007

2、会议费用

本次会议会期预计半天,出席会议者食宿费、交通费自理。

六、备查文件

1、提议召开本次股东大会的董事会决议;

2、深交所要求的其他文件。

特此公告。

附件一:参加网络投票的具体操作流程

附件二:授权委托书

广西河池化工股份有限公司董事会
2023年4月20日

附件一:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码:360953,投票简称:河化投票。

2、填报表决意见或选举票数。

本次股东大会提案为非累积投票提案,对于非累积投票议案,填报表决意见:同意、反对、弃权;

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间:2023年6月1日9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2023年6月1日9:15,结束投票时间为2023年6月1日15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3.股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录 http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。附件二:

授权委托书

致:广西河池化工股份有限公司

兹委托先生(女士)代表本人/本单位出席广西河池化工股份有限公司2022年年度股东大会,并根据会议提案行使如下表决权,本人/本单位对本次会议审议事项中未作具体指示的,受托人有权按照自己的意思表决,并代为签署本次会议需要签署的相关文件,其行使表决权的后果均由本人/本单位承担。

提案编码	提案名称	备注			
		该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案	√			
非累积投票提案					
1.00	《2022年度董事会工作报告》	√			
2.00	《2022年度监事会工作报告》	√			
3.00	《2022年度财务报告》	√			
4.00	《2022年度报告及摘要》	√			
5.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√			
6.00	《关于公司2022年度利润分配的议案》	√			
7.00	《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》	√			
8.00	《关于公司2023年贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》	√			
9.00	《关于修订(股东大会议事规则)的议案》	√			
10.00	《关于修订(独立董事制度)的议案》	√			

注:1、非累积投票提案,请委托人对审议提案选择“同意、反对、弃权”意见,并在相应表格内打“√”。

2、委托人对同一提案不得有两项或多项指示。如果委托人对某一提案的表决意见未作具体指示或对同一提案有两项或多项指示的,受托人有权按自己的意思决定对该提案进行投票表决。

3、授权委托书以剪报、复印或按以上格式自制均有效;单位委托必须加盖公章。

委托人签字(法人股东加盖公章):

委托人身份证号码或营业执照号码:

委托人股东账号:

委托人持股数:

受托人签名:

受托人身份证号:

委托期限:自签署日至本次股东大会结束

委托日期:　　年　　月

证券代码:000953　　证券简称:河化股份　　公告编号:2023-009

广西河池化工股份有限公司
第十届监事会第五次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广西河池化工股份有限公司第十届监事会第五次会议于2023年4月18日在重庆南松凯博生物制药有限公司会议室以现场会议的形式召开,会议通知已于2023年4月7日以书面、传真和电子邮件方式发出。本次会议应到监事3人,实到监事3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由监事会主席江鲁奔先生主持,会议经认真研究,形成如下决议:

一、审议通过了《2022年度监事会工作报告》。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

二、审议通过了《2022年年度报告及摘要》。

经审议,监事会认为:董事会编制和审核公司2022年年度报告及摘要的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整的反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

三、审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

四、审议通过了《关于公司2022年度利润分配的议案》。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

五、审议通过了《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》。

经审议,监事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备及核销资产,符合公司实际情况,本次计提资产减值准备及核销资产后,能更公允地反映截至2022年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果。监事会同意公司本次计提资产减值准备及核销资产。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提请股东大会审议。

六、审议通过了《2022年度内部控制自我评价报告》。

公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效执行,保证了公司各项业务活动的有序、有效开展,公司内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

广西河池化工股份有限公司监事会
2023年4月20日

证券代码:000953　　证券简称:河化股份　　公告编号:2023-012

广西河池化工股份有限公司
关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广西河池化工股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月18日召开第十届董事会第六次会议、第十届监事会第五次会议,分别审议通过了《关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》。

为更加真实、准确、客观地反映公司的财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,公司及所属子公司对各类资产进行了全面清查和减值测试,基于谨慎性原则,对截至2022年12月31日合并报表范围内可能发生资产减值损失的有关资产计提资产减值准备。同时,对公司部分无法收回的应收款项和无法支付的其他应付款项进行了核销。现将相关情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备和核销资产情况

公司2022年度对相关资产计提资产减值和信用减值准备详情如下:

单位:元

项目	期初余额	本期新增额	本期减少额		期末余额
		本期计提额	转回、转销	核销	
应收账款坏账	8,913,995.95	1,762,128.64	6,730,333.96	73,339.06	3,862,431.66
其他应收款坏账	2,390,625.76	28,330.41	98,332.39	66,000.00	2,254,623.78
存货跌价准备	272,042.30	1,250,358.59	136,383.37	-	1,386,017.52
商誉减值准备	-	90,062,828.14	-	-	90,062,828.14
固定资产减值准备	1,802,329.57	1,064,567.85			2,866,907.42
无形资产减值准备		205,647.94			205,647.94
长期股权投资减值准备		25,686,813.19			25,686,813.19

公司 2022 年度核销其他应付款项41.38万元。

二、本次资产减值准备计提和核销资产的具体情况说明

(一)信用减值损失情况

报告期,根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定,公司基于应收账款、其他应收款的信用风险特征,对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资以当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。参考历史信用损失经验及变动情况,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,估计预期信用损失。

报告期公司共计提坏账准备178.05万元,其中计提应收账款坏账准备175.21万元,计提其他应收款坏账准备2.83万元。

报告期,公司转回坏账准备682.87万元,主要是部分企业货款收回,将相应已计提的坏账准备予以转回。其中:本公司子公司南松医药与客户Alkaloida Chemical Company Zrtt货款支付纠纷案胜诉,收回全部货款,故转回原计提的坏账准备423.09万元。

报告期核销应收款项13.93万元,核销的主要原因是:账龄较长,且该部分债务人已注销,基本没有收回的可能,因此决定予以核销。

公司对本次所有核销明细建立备查账目,保留以后可能用以追索的资料,继续落实责任人随时跟踪,一旦发现对方有偿债能力将立即追索。

(二)存货跌价准备情况

1、存货跌价准备计提原则

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货,其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;对用于生产而持有的材料等存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

2、存货跌价准备计提情况

2022 年末,公司对存货进行了全面清查盘点,将部分产成品、原材料等存货,因产品更新换代、原材料价格上涨、生产工艺变化、长期闲置不用和市场竞争等因素,成本高于售价的存货按会计制度规定计提了存货跌价准备,共计125.04万元,其中主要是下属公司南松凯博计提15.04万元。

报告期,公司转销存货跌价准备13.64万元,主要原因是存货售出,相应已计提的存货减值准备予以转销。

(三)长期股权投资和商誉等长期资产减值准备情况

1、长期股权投资、商誉的形成过程

2019 年,公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式购买重庆南松医药科技有限公司(以下简称“南松医药”)93.41%的股权,上述股权已于2019年12月完成工商变更登记,南松医药成为公司控股子公司,纳入公司合并报表范围。根据《企业会计准则第20号——企业合并》,在非同一控制下的企业合并中,购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应当确认为商誉。本次交易,在合并报表层面形成商誉9,006.28万元,形成在母公司报表的长期股权投资账面价值26,620.88万元。

2、本次计提减值准备的原因

2022年经济下行压力持续加大,南松医药的医药中间体产品市场需求下降,加上高温天气限电限产等多重因素冲击,南松医药生产周期波动较大,产品生产成本上升,毛利率水平下降,致使南松医药收入及经营业绩未达预期,长期股权投资、商誉出现减值迹象。公司基于谨慎性原则对收购南松医药形成的长期股权投资、商誉实施了减值测试,同时聘请北京华鉴资产评估有限公司(以下简称“北京华鉴”)以2022年12月31日为基准日,对公司收购南松医药股权形成的长期股权投资、商誉进行评估后,确认需计提相应的减值准备。

3、资产减值准备计提情况

(1)长期股权投资减值准备计提情况

长期股权投资于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

根据北京华鉴出具的《广西河池化工股份有限公司以财务报告为目的的长期股权投资减值测试所涉及的重庆南松医药科技有限公司资产组可收回金额评估项目资产评估报告》,公司母公司报表对南松医药长期股权投资账面价值为26,620.88万元,南松医药全部股权评估值为25,750.00万元,公司持有南松医药93.41%股权对应的评估值为24,052.20万元,公司母公司报表层面应计提长期股权投资减值准备2,568.68万元。

(2)商誉及其他长期资产减值准备计提情况

公司每年年末对与商誉相关的各资产组进行减值测试,与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的,应先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,若包含商誉的资产组或资产组组合存在减值,应将减值损失先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

根据北京华鉴出具的《广西河池化工股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的重庆南松医药科技有限公司包含商誉的资产组可收回金额评估项目资产评估报告》,以 2022年12月31日为评估基准日,采用预计未来现金净流量折现法进行评估测算,南松医药包含商誉的整体资产组账面价值为25,889.04万元,可收回金额为16,120.00万元,相应资产减值损失为9,769.04万元,其中:整体商誉减值准备9,642.02万元(归属于本公司应计提的商誉减值准备9,006.28万元,少数股东商誉减值准备为635.73万元)。应分摊至资产组的资产减值127.02万元,其中:固定资产减值准备106.46万元,无形资产减值准备20.56万元。

(四)核销其他应付款情况

经核查,确认无法支付的其他应付款41.38万元,款项为长期挂账的往来款,账龄较长,债权人已注销,基本无法支付,因此决定予以核销。

三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

公司2022年度计提各项资产减值准备,减少公司2022年度合并利润总额8,739.88万元。

公司2022年度母公司计提长期股权投资减值准备, 对公司 2022 年度合并报表净利润无影响,对2022年度母公司利润总额影响金额为-2,568.68万元。

公司2022年度核销应收款项13.93万元,均于以前年度全额计提坏账准备,本次核销应收款项未对公司2022年度利润产生影响。

公司2022年度核销应付款项41.38万元,增加公司2022 年度合并利润总额41.38万元。

本次计提减值准备及核销资产已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计开确认。本次计提资产减值准备及核销资产是遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定执行,符合公司实际情况,真实、公允地反映了截至 2022年12月31日公司的财务状况、资产价值。

四、董事会关于公司计提资产减值准备及核销部分资产的合理性说明

公司本次计提资产减值准备及核销部分资产事项符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,体现了会计谨慎性原则,符合公司资产实际情况,公允地反映了公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,同意公司关于计提资产减值准备及核销部分资产的有关事项。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备及核销资产事项依据充分,决策程序规范,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值和经营成果,符合公司整体利益,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们一致同意本次计提资产减值准备及核销资产。

六、监事会意见

监事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备及核销资产,符合公司实际情况,本次计提资产减值准备及核销资产后,能更公允地反映截至2022年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果。监事会同意公司本次计提资产减值准备及核销资产。

七、备查文件

1、公司第十届董事会第六