

证券代码:600281 证券简称:华阳新材

山西华阳新材料股份有限公司

2023 第三季度报告

编制单位:山西华阳新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

公司负责人:武跃华 主管会计工作负责人:罗卫军 合并现金流量表

编制单位:山西华阳新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

资产负债表 2023年9月30日 2023年6月30日 2022年12月31日

现金流量表 2023年1-9月 2023年1-6月 2022年1-9月

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法律责任。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人武跃华、主管会计工作负责人罗卫军及会计机构负责人(会计主管人员)魏小玲保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计 是 V 否

一、主要财务数据 (一)主要会计数据和财务指标

主要会计数据和财务指标表 单位:元 币种:人民币

注:“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间,下同。 追溯调整或重述的原因说明

报告期内,为促进公司转型发展,公司收购了太化集团子公司山西华旭物流有限公司所持生物科技公司的100%股权,本次交易太化集团为公司控股股东,生物科技公司与公司为同一控制下的企业。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》的相关规定,在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司以及业务,编制合并资产负债表时,应当调整资产负债表的期初数;编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(二)非经常性损益项目和金额 单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目和金额表

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 V 不适用 (三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因表

二、股东信息 (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

前十名普通股股东持股情况表

三、其他重要事项 需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 V 不适用 四、季度财务报表 (一)审计意见类型

□适用 V 不适用 (二)财务报表 合并资产负债表 2023年9月30日

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为0元;上期被合并方实现的净利润为:-35.76元。

报)披露的2023-053号公告。 (三)《关于修订〈公司章程〉的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 《公司章程》的具体修订内容及全文详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的2023-054号公告。

此议案尚需股东大会审议通过。 (四)《关于修订公司独立董事工作制度的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《公司独立董事工作制度》全文。

此议案尚需股东大会审议通过。 (五)《关于修订公司董事会财务审计委员会实施细则的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《公司董事会财务审计委员会实施细则》全文。

(六)《关于召开公司2023年第三次临时股东大会的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

公司定于2023年11月13日召开公司2023年第三次临时股东大会,具体事项详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的2023-055号公告,特此公告。

山西华阳新材料股份有限公司 关于2023年第三季度大额资产减值损失的公告

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法律责任。

山西华阳新材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年10月26日召开第八届董事会2023年第八次会议,审议通过了《关于2023年第三季度计提大额资产减值损失的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本次计提大额资产减值损失范围和总金额 根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对截至2023年9月30日存在减值迹象的资产进行减值测试,根据减值测试结果,第三季度计提资产减值损失441.67万元,2023年前三季度累计计提5,285.89万元。

二、本次计提资产减值损失事项的具体情况 公司对下属子公司对有关资产(范围包括应收款项、存货、固定资产等)进行减值测试,2023年第三季度对存在减值迹象的资产按照规定计提减值准备441.67万元。

(一)计提存货跌价准备的依据 依据《企业会计准则》和公司会计政策,资产负债表中,存货应采用成本与可变现净值孰低计量,当存货成本低于可变现净值时,存货按成本计量;当存货成本高于可变现净值时,存货按可变现净值计量,即按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,记入当期损益,对已售存货计提了存货跌价准备的,应结转已计提的存货跌价准备,冲减当期营业成本。

(二)计提存货跌价准备的具体情况 第三季度,由于贵金属市场价格下跌,导致公司贵金属业务存货的可变现净值低于账面价值,公司按照成本低于可变现净值孰低计量,计提资产减值损失641.78万元;1-9月累计计提存货跌价准备3,444.50万元,因销回并转回存货跌价准备145.25万元,对外销售转销存货跌价准备2,315.99万元;公司生物降解新材料业务处于试生产期间,产品成本较高,导致存货存在可变现净值低于其账面价值的情况,计提资产减值损失48.20万元,1-9月累计计提存货跌价准备2,037.06万元。具体情况如下:

资产减值损失明细表 单位:万元

三、本次计提大额资产减值损失对公司的影响 公司本报告期(7-9月)计提减值损失441.67万元,前三季度(1-9月)累计计提减值损失5,285.89万元,将影响公司本报告期(7-9月)利润减少441.67万元,2023年三季度合并报表(1-9月)利润总额减少5,285.89万元,符合《企业会计准则》规定及公司资产实际情况,在计提资产减值损失后,能够更加公允地反映公司资产状况,公司资产价值信息更加真实可靠。

四、董事会财务审计委员会关于计提大额资产减值损失的合理性说明 本次计提资产减值损失符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,能够更加真实、公允地反映公司的财务状况及经营成果,有助于向投资者提供更加准确的会计信息,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备。

五、董事会关于计提大额资产减值损失的意见 公司董事会认为,公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定,基于谨慎性原则,结合公司资产及实际经营情况计提资产减值损失,依据充分,计提资产减值损失后能更加公允地反映公司的财务状况及经营成果。

六、独立董事关于计提大额资产减值损失的独立意见 公司独立董事认为,公司本次计提资产减值损失符合谨慎性原则,本次计提减值损失可以更加真实、准确地反映公司本报告期(7-9月)的财务状况及经营成果。公司的决策、审议及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的有关规定,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形,因此我们同意公司本次计提大额资产减值损失事项。

七、监事会关于计提大额资产减值损失的意見 公司监事会认为,公司根据《企业会计准则》和相关会计政策的规定,计提资产减值损失能够更加公允、真实地反映公司财务状况和经营成果,本次计提减值准备审议程序合法、合规,因此监事会同意本次计提资产减值损失。 特此公告。

山西华阳新材料股份有限公司 2023年10月28日

证券代码:600281 证券简称:华阳新材 公告编号:临2023-054

山西华阳新材料股份有限公司 关于修订《公司章程》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法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司独立董事管理办法》等相关规定,结合山西华阳新材料股份有限公司(以下简称“公司”)实际情况,经2023年10月26日召开的第八届董事会2023年第八次会议,审议通过了《关于修订公司章程的议案》,具体修订内容如下:

此议案尚需提交股东大会审议通过,详见公司于同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《公司章程》全文。

特此公告。 山西华阳新材料股份有限公司 2023年10月28日

证券代码:600281 证券简称:华阳新材 公告编号:临2023-056

山西华阳新材料股份有限公司 第八届监事会2023年第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监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法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司独立董事管理办法》等相关规定,结合山西华阳新材料股份有限公司(以下简称“公司”)实际情况,经2023年10月26日召开的第八届监事会2023年第八次会议,审议通过了《关于修订公司章程的议案》,具体修订内容如下:

此议案尚需提交股东大会审议通过,详见公司于同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《公司章程》全文。

特此公告。 山西华阳新材料股份有限公司 2023年10月28日

证券代码:600281 证券简称:华阳新材 公告编号:临2023-057

山西华阳新材料股份有限公司 第八届监事会2023年第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监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法律责任。

重要内容提示: 1. 监事会对本次监事会会议投反对或弃权票。 2. 本次监事会议案全部获得通过。

一、监事会会议召开情况 山西华阳新材料股份有限公司(以下简称“公司”)第八届监事会2023年第七次会议通知于2023年10月15日以电子邮件等方式向全体监事发出,本次会议于2023年10月26日以现场方式召开,本次会议应到监事5人,实际到会监事5人,会议由公司董事长王玉山先生主持,本次会议的召集召开程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议决议情况 会议审议并通过了以下议案: (一)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意5票;反对0票;弃权0票。 公司监事会根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定和相关要求,对董事会编制的公司2023年第三季度报告进行了认真的审核,我提出如下审核意见:

1. 公司2023年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程和公司内部管理制度的各项规定。 2. 公司2023年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所披露的信息真实地反映了公司当期经营管理和财务状况等事项。

3. 在公司监事会提出本意见前,没有发现参与2023年第三季度报告编制和审议人员有违反保密规定的行为。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(二)《关于2023年第三季度计提大额资产减值损失的议案》 表决结果:同意5票;反对0票;弃权0票。 监事会认为,公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的规定,计提资产减值损失能够更加公允、真实地反映公司2023年第三季度的财务状况和经营成果,本次计提资产减值损失审议程序合法、合规,因此监事会同意本次计提资产减值损失。 特此公告。

山西华阳新材料股份有限公司 2023年10月28日

附件1:授权委托书 附件1:授权委托书 授权委托书 山西华阳新材料股份有限公司: 兹委托 先生(女士)代表本单位(或个人)出席2023年11月13日召开的贵公司2023年第三次临时股东大会,并代为行使表决权。

委托人(自然人): 受托人(自然人): 委托人身份证号码: 受托人身份证号码: 委托日期: 年 月 日 备注: 受托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:600281 证券简称:华阳新材 公告编号:临2023-052

山西华阳新材料股份有限公司 第八届董事会2023年第八次会议决议公告

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法律责任。

重要内容提示: 1. 独立董事对本次董事会会议投反对或弃权票。 2. 本次董事会议案全部获得通过。

一、董事会会议召开情况 山西华阳新材料股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会2023年第八次会议通知于2023年10月15日以电子邮件等方式向全体董事发出,本次会议于2023年10月26日以现场与视频相结合的方式召开,本次会议应到董事9人,实际到会董事9人,会议由公司董事长武跃华先生主持,本次会议的召集召开程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定。

二、会议审议并通过了以下议案: (一)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(二)《关于2023年第三季度计提大额资产减值损失的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 公司依据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定,基于谨慎性原则,结合公司资产及实际经营情况计提资产减值损失,依据充分,计提资产减值损失后能更加公允地反映公司财务状况和经营成果。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(三)《关于2023年第三季度计提大额资产减值损失的议案》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(四)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(五)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(六)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(七)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。

(八)《关于2023年第三季度报告的公告》 表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。 详见公司同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司2023年第三季度报告》全文。