

上海普利特复合材料股份有限公司

关于计提商誉减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、 计提商誉减值准备情况概述

（一）商誉形成情况

2015年1月6日，公司召开的第三届第十次会议审议通过了《关于公司以现金方式实施重大资产购买的议案》，同意公司以现金方式收购 WPR Holdings, LLC 及其下属公司 Wellman Advanced Materials, LLC 和 D.C. Foam Recycle Incorporated 的全部股权，本次交易的合并成本为 7,045.10 万美元，其超过合并日被购买方可辨认净资产公允价值 1,566.21 万美元的部分确认为商誉，即本次交易形成商誉 5,478.89 万美元。

2016年末，公司根据《企业会计准则》及相关规定，结合 WPR Holdings, LLC 的实际经营情况，聘请上海众华资产评估有限公司（以下简称“众华评估”），对 2016年12月31日为基准日的WPR Holdings LLC 权益价值进行资产评估，并于当年度计提了 728.27 万美元的商誉减值准备（根据 2016 年度平均汇率，当年度计提的商誉减值准备折合人民币为 4,890.52 万元）。

2020年公司根据《企业会计准则》及相关规定，结合 WPR Holdings, LLC 的实际经营情况，对 2020年12月31日为基准日的WPR Holdings LLC 权益价值进行资产评估，并于当年度计提了 622.00 万美元的商誉减值准备（根据 2020 年度平均汇率，当年度计提的商誉减值准备折合人民币为 4,198.87 万元）

2021年公司根据《企业会计准则》及相关规定，结合 WPR Holdings, LLC 的实际经营情况，对 2021年12月31日为基准日的WPR Holdings LLC 权益价值进行资产评估，并于当年度计提了 945.00 万美元的商誉减值准备（根据 2021 年度平均汇率，当年度计提的商誉减值准备折合人民币为 6,095.53 万元）

（二）本次计提商誉减值准备的金额及计算过程

公司本次计提的商誉减值准备金额为 945.00 万美元，折合人民币6,095.53 万元，计提商誉减值准备的具体情况如下：

单位：元

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
WPR Holdings, LLC 资产组	304,679,401.32	244,444,338.00	158,939,363.25	158,939,363.25	97,984,028.25	60,955,335.00

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备事项对 2021 年度合并会计报表的影响为：减少 2021 年度归属于母公司股东的净利润 6,095.53 万元，相应减少归属于母公司所有者权益 6,095.53 万元。本次计提商誉减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响。

三、董事会对本次计提商誉减值准备合理性的说明

依据《企业会计准则》的相关规定，公司计提商誉减值准备符合项目运行实际情况，2021 年财务报表能够更加公允反映公司的财务状况和经营成果。

四、独立董事意见

独立董事认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》及相关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。董事会对该事项的表决程序符合相关法律法规的规定和《公司章程》的要求。公司独立董事同意公司本次计提商誉减值准备。

五、监事会意见

监事会认为：本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》及相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合相关法律、

法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。
监事会同意公司本次计提商誉减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十一次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事的独立意见。

特此公告。

上海普利特复合材料股份有限公司

董 事 会

2022年3月14日