

证券代码：600076 证券简称：康欣新材 公告编号：2024-034

康欣新材料股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

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

2024年4月19日，康欣新材料股份有限公司(以下简称“公司”)召开第十一届董事会第十四次会议和第十一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、计提商誉减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司将股权收购价款与收购时享有的并购子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入商誉，并在年度终了时对商誉进行减值测试。为更加真实、准确地反映公司截止2023年12月31日的资产状况和财务状况，公司聘请了中介机构对并购子公司股权所形成的商誉进行减值测试。在持续经营前提下，经过测算，公司2023年度对出现减值迹象的嘉善新华昌木业有限公司计提商誉减值准备额度合计为1,514.44万元，并计入公司2023年度损益。具体如下：

单位：万元

公司名称	商誉原值	以前年度计提减值准备金额	2023年计提减值准备金额	累计计提商誉减值准备金额
------	------	--------------	---------------	--------------

嘉善新华昌 木业有限公司	14,692.75	0	1,514.44	1,514.44
-----------------	-----------	---	----------	----------

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 1,514.44 万元，该项减值准备计入公司 2023 年度合并损益，影响公司 2023 年度合并归属于上市公司股东的净利润 1,514.44 万元。

三、本次计提减值准备履行的审议程序

1、公司董事会审计委员会发表意见，同意本次计提减值准备事项；

2、公司第十一届董事会第十四次会议、第十一届监事会第十二次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。

根据《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，本次计提减值准备事项不需要提交公司股东大会审议。

四、董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为：公司本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定；公司基于谨慎性原则及公司资产的实际状况计提商誉减值准备，依据充分合理；本次计提商誉减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产状况及经营成果，使公司的会计信息更加真实合理。董事会审计委员会同意本次计提减值准备事项。

五、监事会意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定计提商誉减值准备，决议程序合法，依据充分合理，符合公司的实际情况，计提后更能公允、真实地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，监事会同意公司本次计提商誉减值准备。

特此公告。

康欣新材料股份有限公司

董事会

2024年4月19日