

湖北宜化化工股份有限公司

关于 2020 年半年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月 28 日召开了第九届董事会第三十次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2020 年半年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定的要求，且为更加真实、准确地反映公司截止 2020 年 6 月 30 日的资产状况和财务状况，对公司合并报表范围内的存货、固定资产、委托贷款、可供出售金融资产等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值、固定资产的可变现性、委托贷款、商誉、可供出售金融资产等进行了充分的分析和评估，发现部分资产存在一定的减值迹象。本着谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、金额和拟计入的报告期间

公司及下属子公司对 2020 年上半年存在可能发生减值迹象的存货资产进行全面清查和资产减值测试后，计提减值准备 17,202,291.04 元。明细如下表：

资产名称	年初至年末计提资产减值准备金额（元）	占 2019 年度经审计归属于母公司净利润的比例（%）
一、存货	17,202,291.04	10.46%
合计	17,202,291.04	10.46%

3、存货可变现净值的确定依据

(1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

(2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第九届董事会第三十次会议及第九届监事会第九次会议审议通过，独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。本次计提资产减值准备事项尚需提交公司股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备合计 17,202,291.04 元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少本报告期归属于母公司所有者的净利润 15,881,296.17 元，相应减少本报告期归属于母公司所有者权益 15,881,296.17 元。

三、审计委员会关于公司计提大额资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会对公司 2020 年上半年计提大额资产减值准备合理性进行了核查，认为：本次资产减值准备计提遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，充分、公允的反映了截止 2020 年 6 月 30 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

四、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，符合公司资产现状，有助于更加公允的反映截至 2020 年 6 月 30 日的公司财务状况、资产价值及经营成果，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。

五、独立董事意见

独立董事对公司 2020 年上半年计提资产减值准备事项发表如下独立意见：

公司本次计提资产减值准备采用稳健的会计原则，依据充分合理，决策程序规范合法，符合《企业会计准则》和相关规章制度，能客观公允反映公司截止 2020 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营成果；且公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。我

们同意本次计提资产减值准备事宜。

六、监事会意见

监事会认为：公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合公司的实际情况，计提后能够更加充分、公允地反映公司的资产状况，公司董事会就该事项的决策程序合法合规。监事会同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1、公司第九届董事会第三十次会议决议；
- 2、公司第九届监事会第九次会议决议；
- 3、公司独立董事关于公司九届三十次董事会审议事项的事前认可与独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于公司计提大额资产减值准备的说明。

特此公告。

湖北宜化化工股份有限公司

董 事 会

2020年8月28日