

湖北宜化化工股份有限公司 关于 2018 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于 2019 年 4 月 3 日召开了第九届董事会第三次会议和第九届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，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 2018 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于 2018 年末对应收账款、存货、固定资产、委托贷款、商誉、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，对应收账款、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，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

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 2018 年末存在可能发生减值迹象的资产，包括应收账款、存货、固定资产、委托贷款、商誉，进行全面清查和资产减值测试后，计提 2018 度各项资产减值准备 195,828,188.39 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 2018 年度经审计归属于母公司净利润的比例（%）
一、应收账款	1,369,947.36	0.51%
二、存货	64,099,562.33	23.85%

三、固定资产	22,337,189.62	8.31%
四、委托贷款	59,820,000.00	22.26%
五、商誉	10,273,866.38	3.82%
六、可供出售金融资产	37,927,622.70	14.11%
合计	195,828,188.39	72.86%

注：详见公司同日披露的“2018 年度报告全文”，第十一节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中相关内容。

3、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次会议及第九届监事会第二次会议审议通过，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。本次计提各项资产减值准备合计 195,828,188.39 元，已经会计师事务所审计。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、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司 2018 年度计提应收账款、存货、固定资产、委托贷款、商誉、可供出售金融资产等减值准备 195,828,188.39 元，计提资产减值准备依据充分，公允的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。

三、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 195,828,188.39 元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 185,136,943.77 元，相应减少 2018 年末归属于母公司所有者权益 185,136,943.77 元

四、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。

五、独立董事意见

独立董事对公司 2018 年度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 2018 年 12 月 31 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、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 2018 年度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 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

七、备查文件

- 1、公司第九届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第九届监事会第二次会议决议；
- 3、公司独立董事关于公司 2018 年度计提资产减值准备的独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于公司计提大额资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

湖北宜化化工股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 3 日