

山东恒邦冶炼股份有限公司董事会

关于第九届董事会第十六次会议有关事项的说明

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定，山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对第九届董事会第十六次会议有关事项发表如下说明：

关于2022年半年度计提存货跌价准备的说明

公司董事会认真核查了本次计提存货跌价准备的相关材料，对公司计提存货跌价准备的合理性说明如下：

董事会认为，公司本次计提存货跌价准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计处理的谨慎性原则，计提依据充分，公允地反映了公司截至2022年6月30日的资产状况和经营情况，有助于为投资者提供可靠的会计信息。

特此说明。

山东恒邦冶炼股份有限公司

董 事 会

2022年8月2日