

山东恒邦冶炼股份有限公司董事会

关于第九届董事会第二十六次会议相关事项的说明

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二十六次会议有关事项发表如下说明：

关于计提资产减值准备的说明

公司董事会认真核查了本次计提资产减值准备的相关材料，对公司计提资产减值准备的合理性说明如下：

董事会认为，本次计提资产减值符合《企业会计准则》和公司内部控制制度的相关规定，遵循谨慎性、合理性原则，符合公司的实际情况，能够更真实、准确地反映截至2023年6月30日公司的财务状况、资产价值及经营成果，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

2023年8月18日