

新疆八一钢铁股份有限公司

计提资产减值准备的公告

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。

重要内容提示：

●本次计提资产减值准备将减少公司 2019 年年度净利润 885.06 万元。

2020 年 4 月 24 日，新疆八一钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《公司计提 2019 年资产减值准备的议案》，现将具体内容公告如下：

一、计提资产减值准备的基本情况

2019 年末，公司根据《企业会计准则》和《公司资产减值准备管理制度》的有关规定，组织职能部门对各类资产进行逐项检查，针对实际检查结果，公司按照谨慎性原则对各项资产存在的潜在损失计提必要的减值准备。

二、计提资产减值准备的具体情况

（一）计提减值准备的方法、依据和标准

根据《企业会计准则》和公司执行会计政策的相关规定，公司于资产负债表日判断非流动非金融资产是否存在资产减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

（二）计提减值准备情况

公司按照会计准则的规定，遵循谨慎性原则，对应收账款期末，按预期信用损失法计提应收款项坏账准备-22.17 万元，存货期末，公司根据市场情况，按照

存货成本与可变现净值孰低法，将可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备 907.23 万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

经财务部门测算，本次计提减值准备将减少公司 2019 年度“归属于上市公司股东的净利润” 885.06 万元。

四、董事会关于计提资产减值准备的意见

董事会认为：公司依据《企业会计准则》及资产实际情况计提资产减值准备，依据充分，公允地反映了报告期末公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：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，符合公司的实际情况；计提依据充分，决策程序合法，能够真实公允地反映公司资产价值及财务状况，同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、审计委员会关于计提资产减值准备的意见

审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备。

七、监事会关于计提资产减值准备的意见

监事会认为：公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》的有关规定和公司实际情况，审批程序合法合规，同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

（一）公司第七届董事会第三次会议决议；

(二) 公司独立董事意见；

(三) 公司董事会审计委员会的书面审核意见；

(四) 公司第七届监事会第三次会议决议。

特此公告。

新疆八一钢铁股份有限公司董事会

2020年4月28日