

证券代码：603112

证券简称：华翔股份

公告编号：2023-024

债券代码：113637

债券简称：华翔转债

山西华翔集团股份有限公司

关于 2022 年度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法律责任。

山西华翔集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第二十九次和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，具体情况如下：

一、本次计提资产减值准备的情况

为客观、公允反映公司 2022 年度财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，公司对截至 2022 年 12 月 31 日合并财务报表范围内的各类资产进行了全面清查和减值测试，根据测试结果对存在减值迹象的资产相应计提了减值准备，并经年审会计师事务所复核确认。2022 年，公司累计计提减值准备合计 9,817.42 万元，具体计提减值准备情况如下：

（一）应收账款等金融资产减值准备计提情况

公司对应收账款、其他应收款等金融资产采用预期信用损失方法计提减值准备。2022 年，公司结合 12 月末上述应收款项的风险特征、客户性质、账龄分布等信息，对应收款项的可回收性进行综合评估后，计提应收款项减值准备 954.70 万元。

（二）存货减值计提情况

受市场行情波动影响，部分存货价值相应发生变动，公司对其计提存货跌价准备。2022 年，公司对存货计提减值 3,149.82 万元。

（三）商誉减值计提情况

公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定，对收购晋源实业有限公司形成的商誉进行减值测试。

公司聘请中水致远资产评估有限公司对晋源实业有限公司进行减值测试，根据资产评估报告测试结果，公司 2022 年对收购晋源实业有限公司产生的商誉计提资产减值准备 5,712.89 万元。

（四）其他资产减值计提情况

公司对无形资产、固定资产等按照《企业会计准则》和公司会计政策进行评估和减值测试，2022 年度计提减值准备 0 万元。

二、本次计提减值准备对公司的影响

2022 年度，公司计提资产减值准备将导致合并财务报表信用减值损失增加 954.70 万元，资产减值损失增加 8,862.72 万元，公司合并财务报表利润总额减少 9,817.42 万元。

三、相关决策程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过，独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。本次计提资产减值准备无需提交股东大会审议。

四、监事会意见

监事会认为，公司本次计提资产减值准备的审批程序合法，不存在损害公司和股东利益的情况，符合《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，符合公司的实际情况，能够更加公允地反映公司的资产状况，有助于向投资者提供更加真实、准确、可靠的会计信息。我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

五、独立董事意见

经审核，公司独立董事认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》、中国证监会《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定，符合公司实际情况，也不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。我们同意本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

- 1、公司第二届董事会第二十九次会议决议；
- 2、公司第二届监事会第二十三次会议决议；

3、独立董事关于第二届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见。

特此公告

山西华翔集团股份有限公司董事会

2023年4月26日