

证券代码：000637 证券简称：茂化实华 公告编号：2023-024

茂名石化实华股份有限公司 关于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。

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开第十一届董事会第九次会议，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原因

为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策等要求，基于谨慎性原则，对2022年末的各类应收账款、应收票据、存货、其他应收款、长期股权投资、固定资产、无形资产等资产进行了全面清查，对应收款项回收的可能性，存货的可变现净值、固定资产、无形资产等资产的可收回金额进行了充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，需进行计提资产减值准备处理。

二、本次计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司及下属子公司对2022年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，计提应收票据坏账准备1,663,399.05元，计提存货跌价准备20,589,601.78元，计提应收账款坏账准备89,985,541.27元，计提其他应收款坏账准备-4,115,836.76元，计提

预付账款坏账准备676,350.00元。

详情如下：

项目	本年计提	本年转回	本年转销	本年核销
应收票据坏账准备	1,663,399.05	-	-	-
存货跌价准备	20,589,601.78	-	8,843,751.78	-
应收账款坏账准备	89,985,541.27	1,232,255.14	-	-
其他应收款坏账准备	-4,115,836.76	419.36	-	-
预付账款坏账准备	676,350.00	-	-	-
合计	108,799,055.34	1,232,674.50	8,843,751.78	

三、计提资产减值准备对公司的影响

公司2022年度计提减值准备108,799,055.34元，转回减值准备1,232,674.50元，转销减值准备8,843,751.78元，对合并报表损益的影响为减少公司利润总额98,722,629.06元。

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、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果。本次计提资产减值事项已经审计。

四、董事会说明

本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》等相关规定，基于谨慎性原则，计提依据充分，真实、公允反映公司截至2022年12月31日的财务状况及2022年度经营成果。

五、独立董事意见

公司本次基于谨慎性原则计提资产减值准备，依据充分，履行了审批程序，符合《企业会计准则》等相关规定及公司实际情况。计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况和经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。我们同意公司本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

监事会认为，公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定，计提资产减值准备后，公司2022年度财务报表能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，没有损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。监事会同意公司本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1、经全体董事签字盖章的第十一届董事会第九次会议决议；
- 2、经全体监事签字盖章的第十一届监事会第九次会议决议；
- 3、独董关于第十一届董事会第九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

茂名石化实华股份有限公司董事会

2023年4月29日