

## 丹化化工科技股份有限公司

### 关于计提减值准备及终止确认部分递延所得税资产的公告

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。

为真实、公允地反映公司的财务状况与 2022 年度的经营成果，依据《企业会计准则》等相关规定，公司拟对截至 2022 年 12 月 31 日合并报表范围内存在可能发生减值迹象的资产计提减值准备 7,481.95 万元，并拟终止确认 16,312.36 万元递延所得税资产。

#### 一、情况概述

##### （一）计提资产减值准备情况

##### 1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》等相关规定的要求，为真实、准确地反映公司的资产状况和财务状况，基于审慎性原则，公司对截至 2022 年 12 月 31 日合并报表范围内的各项资产进行全面清查和减值测试，对合并报表范围内可能发生资产减值损失的有关资产计提相应减值准备。

##### 2、本次计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司本期拟计提资产减值准备合计 7,481.95 万元，计提明细表如下：

项 目	本期发生额（万元）
存货跌价准备	2,780.74
固定资产减值损失	2,796.11
其他权益工具减值损失	1,150.87
长期股权投资减值损失	754.23
合计	7,481.95

##### （二）终止确认部分递延所得税资产情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司主要的控股子公司通辽金煤化工有限公司（以下简称“通辽金煤”）根据税法确认的递延所得税资产账面余额为 17,092.04 万元，由于通辽金煤根据税法计算的亏损额进一步加大，公司预测在未来税法规定的亏损可抵扣期限内，通辽金煤难以实现可弥补亏损所得额，根据《企业会计

准则 18 号-所得税》，基于谨慎性原则，公司拟对通辽金煤以前年度确认的递延所得税资产中的 16,312.36 万元予以冲回。

## 二、对公司财务状况和经营成果的影响

1、计提资产减值准备：本期计提资产减值损失约 7,481.95 万元，将减少公司本期利润约 7,481.95 万元，对公司合并报表归属于母公司的净利润的影响数为-5,730.40 万元。

2、终止确认部分递延所得税资产：本期终止确认已计提递延所得税资产 16,312.36 万元，将减少公司本期净利润 16,312.36 万元，对公司合并报表归属于母公司的净利润的影响数为-12,522.64 万元。

公司本次计提资产减值准备及终止确认部分递延所得税资产未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的 2022 年度财务数据为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

丹化化工科技股份有限公司

董事会

2023 年 1 月 31 日