

## 广东德美精细化工集团股份有限公司

### 关于控股子公司存货盘亏确认的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

#### 一、概述

2018年10月26日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《公司关于控股子公司存货盘亏确认的议案》。具体如下：

##### （一）存货盘亏确认的原因

公司于2018年8月14日召开的第六届董事会第三次会议审议通过了《公司关于控股子公司中炜化工续签委托加工协议的议案》，同意中炜化工与河南中炜天翔化工有限公司续签为其为五年的委托加工协议。为更好地开展相关业务，中炜化工于2018年9月对现有罐存进行了资产盘点。经实地盘点及核查，实地盘存与账面存量之间出现差异，具体涉及的存货盘亏确认金额为775.99万元。

本次存货盘亏的主要原因如下：（1）在生产期间罐底料存在难以抽取的现象，对液位计量造成影响；（2）在实际生产过程中，原料入库及产品出库以过磅数量作为出入库依据，储运过程中以现场液位计进行计量，生产领料及产品入罐以质量流量计进行计量，由于计量方式的不统一也造成了一定的偏差；（3）中炜化工的原料为石油液化气、主要产品为异辛烷等，油品类产品挥发性强，在存货流转期间造成废料损失、采样物料损失等。经测算，中炜化工存货流转期间的综合损耗率为1.29%。经与相关同行业企业对比，其存货流转期间的平均损耗率在1.5%左右，因此，中炜化工综合损耗在合理范围内。

##### （二）存货盘亏确认的具体情况

经公司盘点清查，本次存货盘亏确认金额合计775.99万元(含进项税转出103.02万元)。具体情况如下：

单位：万元

类别	账面金额	已计提减值准备	预计可收回金额	净损失金额
原材料及半成品	94.15	0	0	94.15

库存商品	681.84	0	0	681.84
合计	775.99	0	0	775.99

(三) 本次存货盘亏确认对公司的影响:

本次中炜化工存货盘亏确认金额为775.99万元。公司持有中炜化工 72.77%的股权,本次中炜化工存货盘亏确认,对公司2018年第三季度末归属于上市公司股东净利润的影响数为-564.69万元。

## 二、本次存货盘亏确认情况说明

公司根据《企业会计准则第1号——存货》要求,企业发生的存货毁损,应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。公司本次存货盘亏确认,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,能够更加真实、客观、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可靠的会计信息。

## 三、独立董事意见

公司独立董事石碧先生、GUO XIN先生、丁海芳女士对本次存货盘亏确认处理事项进行了充分的事前核实并认可,并发表独立意见如下:

公司本次存货盘亏确认,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,能够更加真实、客观、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可靠的会计信息。本次存货盘亏确认处理没有损害公司及中小股东的利益,决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。我们同意公司本次存货盘亏确认事项。

## 四、监事会意见

监事会:公司本次存货盘亏确认,是基于生产和经营的需要,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所以及本公司《公司章程》的规定,不存在损害股东利益的情形。同意公司本次存货盘亏确认事项。

《公司第六届董事会第五次会议决议公告》(2018-079)、《公司第六届监事会第四次会议决议公告》(2018-080)刊登于2018年10月29日的《证券时报》及巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn);《公司独立董事对相关事项的事前认可及独立意见》刊登于2018年10月29日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

## 五、备查文件

- 1、广东德美精细化工集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议
- 2、广东德美精细化工集团股份有限公司第六届监事会第四次会议决议
- 3、广东德美精细化工集团股份有限公司独立董事对相关事项的独立意见

特此公告。

广东德美精细化工集团股份有限公司董事会

二〇一八年十月二十九日