

国投中鲁果汁股份有限公司 关于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。

国投中鲁果汁股份有限公司（以下简称“公司”、“国投中鲁”）第六届董事会第二十五次会议于 2019 年 3 月 29 日以现场方式召开。会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 人并表决（其中 1 人委托出席）。会议的召开及表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议一致审议通过了《关于计提坏账准备的议案》，现将相关情况公告如下：

一、计提坏账准备情况概述

公司对截至2018年12月31日逾期的应收帐款计提坏账减值准备733.19万元，其中：应收账款计提坏账减值准备720.77万元，其他应收款计提坏账减值准备13.18万元，本期收回或转回0.76万元。本次计提坏账减值准备733.19万元预计将减少公司2018年度归属于上市公司股东的净利润725.55万元，超过公司最近一个会计年度经审计净利润的10%。

二、公司 2018 年度计提资产减值准备总体情况

根据《企业会计准则第 8 号—减值准备》相关规定要求，为更加真实、准确和公允的反映公司资产和财务状况，本着谨慎性原则，公司对合并范围内各项资产进行减值测试，并根据减值测试结果对其中存在减值迹象的资产相应计提减值准备。根据公司财务审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2018 年度审计报告，公司 2018 年度资产减值准备总金额为 3,424.59 万元，超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%。详见下表：

项目	2018 年度计提减值准备金额（人民币万元）
1、坏账损失	733.19

2、固定资产减值准备	1,488.95
3、商誉减值准备	1,059.89
4、存货跌价准备	3.79
5、其他非流动资产减值准备	138.77
合计	3,424.59

上述第 2、3、5 项计提资产减值准备情况已于 2018 年 1 月 31 日进行审计前披露，详见 2019-001 号公告，现以上述公司审计机构最终审计数据为准。

三、对公司财务状况的影响

本次计提应收款项坏账减值准备 733.19 万元，预计将减少公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润 725.55 万元。

2018 年度，公司计提资产减值准备总额 3,424.59 万元，减少公司 2018 年度归属于母公司净利润 3,183.15 万元。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

董事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，能够更加真实、公允地反映公司应收款项的实际情况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，同意本次计提资产减值准备。

五、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的意见

董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，能够更加客观、公允地反映公司的应收款项情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能够公允地反映公司应收款项的情况。本次计提资产减值准备审批决策程序符合相关法律、法规规定。不存在损害中小投资者利益的情况，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：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，审批决策程序符合相关法律、法规规定，能够客观、公允地反映公司应收款项情况，同意本次计提资产减值准备事项。

八、备查文件

- 1、《国投中鲁果汁股份有限公司第六届董事会第二十五次会议决议》
- 2、《国投中鲁果汁股份有限公司第六届监事会第二十次会议决议》
- 3、《国投中鲁果汁股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第二十五次会议部分审议事项的独立意见》

特此公告。

国投中鲁果汁股份有限公司董事会

二〇一九年三月三十日