

四川沱牌舍得酒业股份有限公司

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。

四川沱牌舍得酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2017年3月1日召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。根据《公司章程》，此事项无需提交公司股东大会审议。具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则第8号—资产减值》以及公司执行的会计政策的要求，公司对截至2016年末相关资产进行了减值测试，其中：固定资产—成都茂业中心房产及车位，出现减值迹象；部分包装物因结构调整，预计不再使用，本着谨慎性原则，需提取固定资产减值准备和存货跌价准备，并按照公司会计政策计提应收款项坏账准备。

二、本次计提资产减值准备情况说明

1、固定资产减值准备—成都茂业中心房产及车位

公司拟转让位于成都市高新区天府大道北段28号1栋1单元茂业中心办公用房共计面积3,720.93平方米、茂业中心负二楼车位（人防工程）30个，委托重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司对该两项固定资产在2016年12月31日的市场价值进行评估，并出具《资产评估报告书》（重康评报字〔2017〕第9号）。

成都茂业房产：2011年修建、钢混结构、清水房、办公用，面积3,720.93平方米、账面原值4,526.00万元、累计折旧436.43万元、净值4,089.57万元，评估价值3,457.03万元，减值632.54万元；车位（人防工程）：数量30个、账面原值450.00元、累计折旧87.27元、净值362.73元，评估价值360.00万元，

减值 2.73 万元。合计计提减值准备金额 635.27 万元。计提的固定资产减值准备减少合并报表净利润 476.46 万元。

2、存货跌价准备—包装物

公司对现行产品进行梳理，调整了产品结构，以及因改版、该部分包装物资积压时间较长，预计不再使用。另外，太平洋药业公司库存商品—麦芽片等部分产品因库存时间较长，已超过使用期限，预计不再出售。

该部分包装物资账面原值 475.27 万元、库存产品账面原值 13.99 万元，按照可变现净值与账面价值孰低的原则，全额计提存货跌价准备共计 489.26 万元。计提的存货跌价准备减少合并报表净利润 366.94 万元。

3、坏账准备—应收款项

根据公司会计政策，按照信用风险特征组合和计提比例计提坏账准备，以及对账龄超过 5 年且长期未发生经营合作无法联系、收回的可能性不大的应收款项，本着审慎经营的原则全额计提坏账准备。本年共计提应收款项坏账准备 353.00 万元，减少合并报表净利润 264.78 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

计提上述资产减值准备相应减少公司 2016 年 1-12 月合并报表净利润 1,108.18 万元，占公司 2016 年 12 月 31 日合并报表总资产的 0.37%。

四、董事会关于本次计提资产减值准备的说明

董事会认为：依据《企业会计准则》及公司执行的有关会计政策等相关规定，本次计提固定资产减值准备、存货跌价准备及坏账准备能更准确反映公司相关资产的实际价值，符合会计谨慎性原则，依据充分，符合公司及全体股东的长期利益，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司生产经营实际情况计提资产减值准备，符合会计谨慎性、一致性原则，能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备。

六、监事会关于本次计提资产减值准备的审核意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定计提资

产减值准备，符合公司实际情况，计提后更能够公允地反映公司资产状况及盈利情况。公司董事会就该事项的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等规定。同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事会

2017 年 3 月 3 日