

三全食品股份有限公司

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内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三全食品股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月8日召开了第六届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定,本着谨慎性原则,公司及下属子公司对2018年度末应收款项、存货、固定资产等进行了全面清查,对各类资产进行了充分的评估和分析,对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期

本次计提资产减值准备的范围包括应收款项、存货、固定资产,公司拟对2018年末合并财务报表范围内相关资产计提资产减值准备总额为5,012.44万元,该事项已经致同会计事务所审计。本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。计提资产减值准备明细如下表:

单位:万元

项目	年初数	本期计提	本期转销	年末数
一、坏账准备	2,217.74	577.42	166.71	2,628.45
其中:应收账款	1,664.08	-57.08	166.34	1,440.66
其他应收款	553.66	634.50	0.37	1,187.79
二、存货跌价准备	1,427.62	975.18	1,338.36	1,064.45
三、固定资产减值准备	1,404.28	3,459.84	55.88	4,808.25
合计	5,049.65	5,012.44	1,560.95	8,501.14

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次实际计提资产减值准备共计5,012.44万元,2018年末公司将减少归属于上市公司股东权益5,012.44万元。

三、本次计提资产减值准备的具体情况说明

(一) 坏账准备计提情况

本报告期,公司按照计提坏账准备577.42万元,均为按应收款项的账龄组合,采用账龄分析法计提的坏账准备。本期核销坏账166.71万元,为公司对长期挂账、催收无结果的部分应收账款进行清理并予以核销的金额。

(二) 存货跌价准备计提情况

本报告期,公司计提存货跌价准备975.18万元。在资产负债表日,公司在对存货进行全面盘点的基础上,按照单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

(三) 固定资产减值准备计提情况

本报告期,公司计提固定资产减值准备3,459.84万元。为提升产品质量和生产效率,提高客户满意度,公司对水饺生产设备进行换代升级,更换了一批生产设备。该批生产设备账面价值3,544.81万元,依据同规格生产设备市场售价判断,该批生产设备可收回金额367.48万元。本报告期,对该批生产设备计提固定资产减值准备,金额为3,177.33万元,其他设备计提减值准备282.51万元。

四、董事会关于计提减值准备的合理性说明

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,公司董事会认为:公司本次计提资产减值准备事项遵照了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合谨慎性原则,计提资产减值准备依据充分。计提减值准备后,公司2018年度财务报表能更加公允反映截至2018年12月31日公司财务状况、资产价值和2018年度的经营成果,使公司的会计信息更加真实可靠,更具合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,因此同意公司本次计提资产减值准备事项。

五、独立董事意见

公司独立董事认为:公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计谨慎性原则,依据充分合理,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东,特别是中小

股东利益的情形，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、监事会意见

公司第六届监事会第二十三次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

经审核，监事会认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，更加客观、准确、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次计提资产减值准备事项的决策程序合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备事项。

七、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十六次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第二十三次会议决议；
- 3、独立董事相关事项独立意见。

特此公告。

三全食品股份有限公司董事会

2019年4月10日