

甘肃皇台酒业股份有限公司 关于2021年度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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年3月31日召开第八届董事会第十次（临时）会议、第八届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于2021年度计提资产减值准备的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，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

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，为真实、准确地反映公司的资产状况和经营成果，公司对2021年度末各类资产进行了全面清查、评估和减值测试，拟对截止2021年12月31日存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。

1、本次计提资产减值准备的主要资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司及下属子公司对2021年度末可能存在减值迹象的资产进行全面清查、评估和减值测试后，拟计提2021年度主要资产项目资产减值准备429.36万元。

明细如下表：

资产名称	期初余额（元）	年初至年末计提资产减值准备金额（元）	本年转销以前年度减值准备金额（元）	期末余额（元）	占2020年度经审计净利润绝对值的比例
存货跌价准备	52,966,074.68	4,293,624.18	4,522,647.23	52,737,051.63	12.82%
合计	52,966,074.68	4,293,624.18	4,522,647.23	52,737,051.63	12.82%

注：上述数据未经审计，最终数据以审计数据为准。

本次计提资产减值准备拟计入的报告期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2、本次计提资产减值准备的依据及原因

资产名称	本次计提资产减值准备的依据	计提原因
存货跌价准备	《企业会计准则第 1 号—存货》	存货账面价值低于可变现净值，存在减值迹象

3、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经第八届董事会第十次（临时）会议、第八届监事会第六次（临时）会议审议通过，公司董事会审计委员会也对本次计提资产减值准备事项的合理性进行了说明。根据相关规定，本次计提资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备合理性的说明及对公司的影响

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，是经资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的，依据充分。计提资产减值准备能够更加公允地反映公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

公司拟计提 2021 年度主要资产项目资产减值准备 429.36 万元，预计将减少 2021 年度归属于母公司股东的净利润 429.36 万元、减少公司 2021 年末归属于母公司所有者权益 429.36 万元。

公司本次计提资产减值准备的金额为公司财务部门初步核算数据，未经会计师事务所审计，具体计提资产减值准备的金额以 2021 年度经审计的财务报告为准。

三、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的说明

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，符合会计谨慎性原则，计提依据充分，能更加真实的反映截止 2021 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息真实、准确、更具合理性。本次计提资产减值准备事项不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此我们同意本次计提资产减值准备事项。

四、独立董事意见

经审阅相关资料,我们认为本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》及相关规定的要求,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。本次计提资产减值准备后,能真实反映公司的财务状况和经营成果,有助于向投资者提供更加真实、准确的信息,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。因此,公司独立董事同意本次计提资产减值准备的事项。

五、监事会意见

经核查,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》等相关规定,符合公司的财务实际情况,计提后能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和资产价值,董事会就该事项的决议程序合法合规。同意本次计提资产减值准备的事项。

六、备查文件

1. 第八届董事会第十次(临时)会议决议;
2. 第八届监事会第六次(临时)会议决议;
3. 独立董事关于第八届董事会第十次(临时)会议相关事项的独立意见。

特此公告。

甘肃皇台酒业股份有限公司董事会

二〇二二年三月三十一日