

金发拉比妇婴童用品股份有限公司

关于 2018 年度计提可供出售金融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、误导性陈述或者重大遗漏。

为更加客观公正地反映金发拉比妇婴童用品股份有限公司（以下简称“金发拉比”、“公司”）的财务状况和资产价值，公司于 2019 年 4 月 18 日召开了第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2018 年度计提可供出售金融资产减值准备的议案》。现将有关具体情况公告如下：

一、计提可供出售金融资产减值准备情况的概述

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，为真实、准确反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司董事会经过对公司及下属子公司的各类资产进行全面检查和减值测试，2018 年拟对可供出售金融资产计提资产减值准备共计 3,041.21 万元，占 2018 年经审计归属于上市公司股东净利润的 76.97%。

二、本次计提可供出售金融资产减值准备的确认标准及计提方法

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

三、本次计提资产减值准备对公司经营成果的影响

本次计提可供出售金融资产减值准备共计 3,041.21 万元，将导致公司 2018 年度利润总额减少 3,041.21 万元。本次拟计提可供出售金融资产减值准备金额为公司财务部门初步测算结果，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

四、董事会关于本次计提可供出售金融资产减值准备的合理性说明

该事项已经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，与会董事认为：公司计提可供出售金融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，符合公司实际情况，本次计提可供出售金融资产减值准备后能公允的反映截至 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

五、独立董事关于公司 2018 年度计提可供出售金融资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：公司本次计提可供出售金融资产减值准备事项本着谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能公允地反映公司 2018 年度的财务状况和经营成果。公司本次计提可供出售金融资产减值准备符合公司整体利益，没有损害公司和股东的利益，审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，同意公司本次计提可供出售金融资产减值准备。

六、监事会关于公司 2018 年度计提可供出售金融资产减值准备的意见

监事会一致认为：公司计提可供出售金融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，符合公司实际情况，本次计提可供出售金融资产减值准备后能公允的反映公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。公司董事会审议该议案的程序合法合规，同意公司本次计提可供出售金融资产减值准备。

七、备查文件

- 1、《金发拉比妇婴童用品股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议》；
- 2、《金发拉比妇婴童用品股份有限公司第三届监事会第十八次会议决议》；
- 3、《金发拉比妇婴童用品股份有限公司独立董事关于第三届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》。

特此公告

金发拉比妇婴童用品股份有限公司董事会

2019 年 4 月 20 日