

威龙葡萄酒股份有限公司

关于公司 2020 年半年度部分资产报废处理、 计提预计负债以及坏账核销的公告

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。

威龙葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月 27 日召开了第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年半年度部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销的议案》。现将有关情况公告如下：

一、部分资产报废、计提预计负债以及坏账核销的情况概述

（1）资产报废处理情况

2020 年 5-6 月份公司进行了全面财产清查，依据盘点结果，结合产品的市场销售情况和生产工艺要求，对改版、换版、淘汰品种、产品工艺达不到公司质量要求的包装材料和库存时间长、滞销的库存商品进行了清理。对盘点的使用年限较长，无法维修或维修价值过高、损毁、闲置老旧的部分固定资产和拟注销子公司无法继续摊销的长期待摊费用进行实物核实鉴定和账务核对，决定于 2020 年半年末作报废核销处理。

武威市威龙有机葡萄种植有限公司清源基地葡萄地 6878.28 亩，地块属漏沙地，保水保肥性差。2019 年冬季属暖冬，干旱少雨，埋土越冬期间枝条抽干严重。出土后近两个月生长情况看，树势极弱，又遭受低温冻害影响，几乎没有产量，树势近几年很难恢复正常产量。近年中国葡萄酒市场整体下滑，用工价格、水电费、管理费用连年上涨，继续管理会出现连年严重亏损情况。澳大利亚杨根农场 2016 年 12 月购入的 220.5 亩瓦伦西亚橙树，该品种主要用于榨

汁，市场价格低，2019年以来自主生长，目前橙树已经枯死，为防止病虫害扩散，决定将其拔除。决定于2020年半年末将上述生物性资产作报废处理。

公司报废资产明细表

单位：元

项目	报废损失
房屋及建筑物	4,300.48
机器设备	3,272,788.41
工具器具	1,012,804.00
运输工具	51,520.21
办公设备	24,870.13
五金材料	268,362.13
原材料	521,739.45
包装物	15,639,988.17
库存商品	3,521,803.52
生物性资产	26,132,818.14
长期待摊费用	2,355,561.92
合计	52,806,556.56

(2) 计提预计负债情况

公司控股股东违规担保、未经决策程序的对外担保涉及金额 25,068 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，因违规担保导致公司涉及诉讼金额合计人民币 21,678 万元。2020 年 7 月 29 日公司收到法院一审判决，其中对 2019 鲁 06 民初 555 号案件、2019 鲁 06 民初 553 号案件，法院一审判决上市公司违规担保无效且上市公司无需对违规担保事项承担赔偿责任；对 2019 鲁 06 民初 577 号案件，法院一审判决上市公司违规担保无效，上市公司对债务人不能清偿的部分承担 30%的赔偿责任（详见公司 2020 年 7 月 29 日公司公告），公司已对此案提起上诉。如果债务人不能偿还 2019 鲁 06 民初 577 号案件相关借款 4,978 万元，存在威龙股份公司承担担保责任进而造成损失，因此 2020 年半年度计提预计负债 1,493.40 万元。

(3) 坏账核销情况

为真实反映公司财务状况，根据《企业会计准则》等相关规定，2020 年 6 月末公司对应收账款和其他应收款进行清理，其中应收账款 72 笔，共计 745,622.85 元，因客户欠款时间较长或金额较少，公司经多种方式和渠道进行催收，仍催收无果，已实质产生坏账损失；其他应收款 14 笔，共计 177,688.54 元，因公司拟注销子公司与各商超和为子公司提供饮水、网络等服务的网点停止合作时间较长，交付的押金等无法收回。

上述应收款项合计 923,311.39 元，累计已计提坏账准备 923,311.39 元，剩余账面价值为 0 元，经管理层研究决定予以核销。

二、本次资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销对公司的影响

本次部分资产报废处理将影响利润总额减少 52,806,556.56 元；计提违规担保预计负债将影响利润总额减少 14,934,000 元，合计利润总额减少 67,740,556.56 元。本次坏账核销符合公司实际情况及会计政策的要求，核销不会对公司当期损益产生重大影响。

三、董事会意见

2020年半年度部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销，符合公司资产的实际情况及相关政策规定，公司报废部分资产计提、违规担保预计负债以及坏账核销后，能够更加公允、真实的反映公司的资产状况，公司的资产价值会计信息将更加真实、可靠、合理。

四、监事会意见

经审核，公司本次部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，符合公司实际情况，公允地反映了公司的资产价值和经营成果，公司会计信息将更为真实、准确、合理。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，监事会同意公司本次部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销事项。

五、独立董事意见

公司2020年半年度部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销事宜，遵循了谨慎性原则，报废处理、计提以及核销方式符合《企业会计准则》，本次部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销将能更加真实、准确地反映公司的财务状况。公司董事会在审议上述议案时，相关决策程序合法有效。同意公司2020年半年度部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销的议案。

六、审计委员会意见

公司2020年半年度部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销事宜，遵循了谨慎性原则，报废处理和计提方式符合《企业会计准则》，本次部分资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销将能更加真实、准确地反映公司的财务状况。同意将该事项提交董事会审议。

特此公告。

威龙葡萄酒股份有限公司董事会

2020年8月28日