

中信国安葡萄酒业股份有限公司 关于计提存货跌价准备的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

中信国安葡萄酒业股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月24日召开了第七届董事会第三十七次会议和第七届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于计提存货跌价准备的议案》。公司现将本次计提存货跌价准备的具体情况予以公告：

一、计提存货跌价准备情况概述

（一）计提存货跌价准备的原因

受到市场消费萎缩、经济环境变化、国际关系调整等多重外部因素影响，国产葡萄酒、进口葡萄酒均出现大幅下滑，国内葡萄酒行业受到巨大冲击。新疆维吾尔自治区人民政府始终高度重视葡萄酒产业发展，2021年至2022年期间先后出台了《新疆维吾尔自治区葡萄酒产业“十四五”发展规划》、《关于加快推进葡萄酒产业发展的指导意见》、《关于促进葡萄酒产业高质量发展的若干措施》等一系列重大举措，持续加大对本土葡萄酒企业的支持力度。公司作为新疆葡萄酒重点企业，积极应对市场挑战，调整销售策略，抢抓“进口替代”机遇，确定将部分风味特色符合市场需求的原酒用于贴牌代工销售，在以自主品牌销售为主的同时，大力开展原酒贴牌代工业务，以达到快速扩大经营规模的战略目标，带动新疆葡萄酒产区特色产业发展，践行助农增收、乡村振兴的国家战略。根据公司存货现状，原来部分用以灌装的原酒存货在纳入贴牌代工业务后，其成本存在高于市场可变现净值的情形。为真实反映公司2022年度的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司对2022年度报告合并报表范围内存货项目的可变现净值进行了分析和评估，经测试，公司认为存货存在一定的跌价迹象，基于谨慎性原则，公司对存在跌价迹象的存货计提跌价准备。

（二）计提存货跌价准备的确认依据

公司按照成本与可变现净值孰低的原则对存货进行减值测试并确认存货跌价准备。

（三）计提存货跌价准备的具体情况

公司对存货进行清查，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。根据测试结果，公司共计提86,286.94万元存货跌价准备，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年度拟计提存货跌价准备金额
存货跌价准备	86,286.94
合计	86,286.94

二、本次计存货跌价准备对公司财务状况的影响

公司本次计提存货跌价准备86,286.94万元，减少2022年度合并报表利润总额86,286.94万元，减少归属于母公司所有者的净利润82,426.34万元。

三、本次计存货跌价准备履行的审议程序

公司于2023年4月24日召开第七届董事会第三十七次会议和第七届监事会第二十六次会议审议通过了《关于公司计提存货跌价准备的议案》，同意公司对相关存货计提跌价准备的方案。本次计存货跌价准备需提交公司股东大会审议。

四、独立董事关于计提存货跌价准备的独立意见

我们对《关于公司计提存货跌价准备的议案》进行了核查，经审阅相关资料并基于独立判断，认为：公司计提存货跌价准备符合《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，能够真实地反映公司存货价值和状况，同意本次存货跌价准备的计提。

五、董事会审计委员会关于公司计提存货跌价准备的说明

公司董事会审计委员会对《关于公司计提存货跌价准备的议案》审议后认为：公司本次计提存货跌价准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是基于谨慎性原则而做出的。计提存货跌价准备后，公司2022年度财务报表能够更加公允地反映截止2022年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。同意公司本次存货跌价准备的计提。

六、监事会关于公司计提存货跌价准备的说明

监事会对《关于公司计提存货跌价准备的议案》审议后认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提存货跌价准备，能够真实地反映公司资产价值和资产状况，公司监事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定，监事会同意公司本次存货跌价准备的计提。

特此公告。

中信国安葡萄酒业股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十六日