

证券代码：600127 证券简称：金健米业 编号：临 2021-12 号

金健米业股份有限公司

关于 2020 年度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个别及连带责任。

金健米业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 3 月 31 日召开的第八届董事会第十八次会议暨 2020 年年度董事会会议和第八届监事会第十次会议暨 2020 年年度监事会会议分别审议通过了《关于公司 2020 年度计提存货跌价准备的议案》，现将相关情况公告如下：

一、本次计提存货跌价准备的概述

根据《企业会计准则》和会计政策的相关规定，为准确、客观地反映公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果，经公司及下属子公司对部分存货进行全面清查和减值测试，拟对子公司部分存货计提跌价准备。

二、本次计提资产减值准备的具体说明

公司 2020 年度末对存货进行了全面清理与减值测试，公司全资子公司湖南新中意食品有限公司的部分存货因 QS 标识、过质保期、产品升级停售等原因导致不能使用与销售，账面价值合计 2,025,516.32 元，其中库存商品 1,070,819.22 元，原材料 277,979.14 元，包装物 676,717.96 元。

上述存货拟计提存货跌价准备合计 2,025,516.32 元。具体情况如下：

单位：元

项 目	库存商品	原材料	包装物	合 计
QS 标识	102,058.87		457,214.25	559,273.12
超保质期	920,266.99	277,979.14		1,198,246.13
淘汰产品停产	48,493.36		219,503.71	267,997.07
合 计	1,070,819.22	277,979.14	676,717.96	2,025,516.32

四、本次计提存货跌价准备对公司的影响

本次对上述存货跌价准备的计提将导致公司 2020 年度净利润减少 2,025,516.32 元。

五、本次计提存货跌价准备履行的程序

(一) 董事会审议情况

公司于 2021 年 3 月 31 日召开的第八届董事会第十八次会议暨 2020 年年度董事会会议，以全票审议通过了《关于公司 2020 年度计提存货跌价准备的议案》。

(二) 董事会审计委员会对计提存货跌价准备的审核意见

公司本次依据《企业会计准则》和会计政策、会计估计的相关规定，对部分存货计提跌价准备 2,025,516.32 元，遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》和会计政策及会计估计的相关规定。本次对部分存货计提跌价准备依据充分，真实、合理的反映了公司资产的实际情况，不存在损害公司或股东利益，尤其是中小股东的利益的情形。同意公司对上述存货计提跌价准备。

(三) 独立董事关于计提存货跌价准备的独立意见

公司本次对部分存货计提跌价准备合计 2,025,516.32 元，是根据《企业会计准则》和相关会计政策在进行了减值测试后作出的结论，遵循了谨慎、稳健的会计原则，能够更加真实、公允地反映公司资产的实际情况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。本次对部分存货计提跌价准备在决策程序上客观、公允、合规，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，不会影响公司的独立性，同意上述计提存货跌价准备事项。

(四) 监事会对计提存货跌价准备的审核意见

公司监事会认为：根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司对部分存货计提跌价准备 2,025,516.32 元，符合公司的实际情况。经过本次计提更能公允地反映截止 2020 年 12 月 31 日公司及相关子公司的资产状况，决策程序符合相关法律法规的规定，故同意计提上述存货跌价准备。

六、备查文件目录

1、金健米业股份有限公司第八届董事会第十八次会议暨 2020 年年度董事会会议决议；

2、金健米业股份有限公司董事会审计委员会 2021 年第五次会议决议；

3、金健米业股份有限公司第八届监事会第十次会议暨 2020 年年度监事会会议决议；

4、金健米业股份有限公司独立董事关于公司第八届董事会第十八次会议暨 2020 年年度董事会会议审议相关事项的独立意见。

特此公告。

金健米业股份有限公司董事会
2021 年 4 月 1 日