

广东汕樟轻工股份有限公司 关于计提存货跌价准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、本次计提跌价准备的具体情况

公司根据《企业会计准则第 1 号——存货》和公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

2023 年度，由于公司转型对部分原材料及库存商品进行处理，为真实、准确、公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，公司对截至 2023 年 12 月 31 日的存货进行减值测试，根据测试结果，基于谨慎性原则，计提存货跌价准备 19,284,051.81 元。

二、本次计提跌价准备对公司的影响

公司本次计提跌价准备后，公司的财务报表更真实反映公司的财务状况和资产价值，符合会计准则和相关政策要求，符合实际情况，不涉及公司关联方，不存在损害公司和股东利益的情况。本次计提存货跌价准备，将使得公司 2023 年度利润总额减少 19,284,051.81 元。

三、表决和审议情况

（一）董事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于计提存货跌价准备的议案》。表决结果：同意 4 票，反对 0 票，弃权 1 票。

（二）监事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《关

于计提存货跌价准备的议案》。表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

四、董事会意见

董事会认为：本次计提跌价准备的事实真实，并能真实反映公司财务状况，符合《企业会计准则》《公司章程》和公司相关会计政策、制度等规定的要求，有利于公司未来发展，符合公司的财务实际情况，同时，此次计提跌价准备不涉及公司关联交易。公司董事会同意公司本次计提方案。

五、监事会意见

监事会认为：本次计提跌价准备的事实真实，并能真实反映公司财务状况，符合《企业会计准则》《公司章程》和公司相关会计政策、制度等规定的要求，有利于公司未来发展，符合公司的财务实际情况，同时，计提跌价准备不涉及公司关联交易，计提程序合法合规，不存在损害公司及全体股东合法权益，特别是中小股东利益的情形。公司监事会同意公司本次计提存货跌价准备。

四、备查文件目录

- 1、《广东汕樟轻工股份有限公司第四届董事会第五次会议决议》
- 2、《广东汕樟轻工股份有限公司第四届监事会第三次会议决议》

广东汕樟轻工股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日