

## 东方金钰股份有限公司

### 关于2018年度计提资产减值准备的公告

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。

东方金钰股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 25 日召开第九届董事会第八次会议，第九届监事会第二次会议，审议并通过《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》。

#### 一、计提资产减值准备情况概述

##### 1. 存货减值准备

鉴于深圳市东方金钰珠宝实业有限公司的翡翠成品出现减值迹象，公司管理层选取了 418 件账面价值 230,661,854.29 元的翡翠成品进行减值测试，经外部专家评估，该部分存货减值了 7,985,980.29 元，减值比例为 3.46%，根据谨慎性原则，拟对深圳东方金钰珠宝实业有限公司的翡翠成品按照 4%计提减值准备。深圳市东方金钰珠宝实业有限公司的翡翠成品账面价值为 3,077,933,085.90 元，需要计提减值准备 123,117,323.44 元。

##### 2. 贷款减值准备

鉴于深圳市东方金钰小额贷款有限公司发放的贷款出现逾期，经公司对贷款人还款能力的调查以及外部专家对抵押品可回收金额的评估，计划将公司发放的贷款划分为次级类贷款，按照 25%计提减值准备。公司发放的贷款余额为 870,700,000.00 元，需要计提减值准备 217,675,000.00 元。

##### 3. 应收账款减值损失

瑞丽市姐告宏宁珠宝有限公司部分客户因欠款时间较长，预计无法收回，拟单项全额计提坏账准备，计提金额为 73,340,000.00 元。

#### 二、计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本年计提的各项资产减值准备将影响公司 2018 年度合并报表利润总额 414,132,323.44 元。本次计提资产减值准备的程序遵守并符合会计准则和相关

政策法规等相关规定，符合谨慎性原则，符合公司实际情况，依据充分，计提后能够公允、客观、真实的反映 2018 年度公司的财务状况、资产价值及经营成果。

### **三、董事会审计委员会意见**

公司本次计提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有关规定，符合公司的实际情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。因此，董事会审计委员会同意将此事项提交公司第九届第八次董事会审议。

### **四、独立董事意见**

公司本次计提资产减值准备事项是基于谨慎性和稳健型原则，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提的，符合公司实际情况，并履行了相应的决策程序。本次资产减值准备计提后，能够真实、准确地反应公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意公司本次计提资产减值准备。

### **五、监事会意见**

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及公司相关会计制度的有关规定，依据充分，程序合规，有助于更加真实公允地反映公司财务状况，不存在损害公司及公司股东、特别是中小股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备事项。

本公司董事会提醒投资者，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），公司相关信息均以上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险，特此公告。

东方金钰股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 27 日