

证券代码：000061

证券简称：农产品

公告编号：2019-033

深圳市农产品集团股份有限公司

关于2018年度计提及转回资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 25 日召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2018 年度计提及转回资产减值准备的议案》，为了客观、真实、准确的反映公司截至 2018 年 12 月 31 日财务状况和经营情况，根据《企业会计准则》及公司会计政策和会计估计相关规定，本着谨慎性原则，公司及控股（全资）子公司对截至 2018 年 12 月 31 日的资产进行了减值测试，对可能存在减值迹象的资产计提减值准备，对符合转回条件的已计提资产减值准备予以转回。2018 年度，公司及控股（全资）子公司合计计提资产减值准备 55,720,831.63 元，转回资产减值准备 6,545,317.25 元，即 2018 年度公司合并增加资产减值准备净额为 49,175,514.38 元。

具体情况如下：

一、2018 年度公司计提及转回资产减值准备情况

（一）坏账准备

2018 年，公司及控股子公司按照单项及账龄法等方式计提坏账准备 39,898,360.77 元，转回坏账准备 434,051.08 元。

1、对向中农水产提供的借款计提坏账准备

公司对向参股公司深圳市中农水产股份有限公司（公司持有其34%股权，以下简称“中农水产”）提供的借款本金及资金占用相关成本全额计提坏账准备 10,736,379.25 元。

主要原因：经公司第八届董事会第四次会议审议同意，公司按出资比例向中农水产提供借款 1,020 万元，截至 2018 年 12 月 21 日，该借款已到期，中农水产尚未偿还全部股东借款本金及资金占用相关成本（详见公司于 2017 年 8 月 28 日和 2019 年 1 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。鉴于中农水产旗下项目仍处于培育期，没有充足的现金流偿还股东借款，且近两年亏损较大，本着谨慎性原则，公司对向其提供的借款及资金占用相关成本全额计提坏账准备。

2、控股子公司国际食品公司计提坏账准备

公司控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司（以下简称“国际食品公司”）对账面已确认的应收其参股公司深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司（国际食品公司持有其 5.56% 股权，以下简称“绿膳谷公司”）历史租金（36,330,438.37 元）以及其他应收款（3,849,088.25 元）全额计提坏账准备，扣除国际食品公司 2017 年度已确认的坏账准备（14,930,217 元）后，2018 年度计提坏账准备金额为 25,249,309.62 元。

主要原因：绿膳谷公司向国际食品公司租赁物业作为其主要经营场所，鉴于绿膳谷公司项目启动招商情况不理想，目前其主要经营场所已被收回，持续经营能力存在重大不确定性；国际食品公司已向法

院申请解除与绿膳谷公司之间的租约，并要求绿膳谷公司支付历史租金和滞纳金等多项诉讼请求。基于谨慎性原则，国际食品公司对截至2018年12月31日账面确认的应收绿膳谷公司历史租金和其他应收款全额计提坏账准备（经公司第八届董事会第二次会议审议同意国际食品公司向绿膳谷公司提供借款的相关情况详见公司于2017年4月24日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。

3、控股子公司南昌公司计提及转回坏账准备

公司控股子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司根据公司会计政策、会计估计相关规定，2018年度按账龄法等方式对应收商铺销售款计提坏账准备1,875,858.86元，转回坏账准备207,624.20元。

4、其他的计提和转回坏账准备

2018年度，公司及控股（全资）子公司其它按账龄法等方式计提坏账准备2,036,813.04元，转回坏账准备226,426.88元。

（二）股权投资减值准备

根据绿膳谷公司现状，基于谨慎性原则，2018年国际食品公司对绿膳谷公司股权投资2,500,000.00元全额计提减值准备。

（三）贷款减值准备

2018年度，公司控股子公司深圳市农产品小额贷款有限公司按《贷款风险分类指引》（银监发[2007]54号）对发放贷款进行五级分类并计提相应的贷款减值准备13,322,470.86元；因追回已计提减值

准备的贷款转回贷款减值准备 6,111,266.17 元。

二、计提及转回的资产减值准备对公司的影响

2018 年度，公司及控股（全资）子公司计提及转回资产减值准备将合计增加公司资产减值准备净额 49,175,514.38 元，即减少公司 2018 年度利润总额 49,175,514.38 元。

其中，经公司 2018 年第六次临时股东大会审议同意，2018 年上半年度，公司及控股（全资）子公司已计提及转回资产减值准备净额为 21,483,861.92 元，减少公司 2018 年上半年度利润总额 21,483,861.92 元（具体详见公司于 2018 年 8 月 31 日和 9 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。

三、董事会意见

董事会认为，根据《企业会计准则》及公司会计政策和会计估计相关规定，公司 2018 年计提及转回资产减值准备符合公司实际情况，遵循谨慎性会计原则，公司计提及转回资产减值准备后，能够更加公允、真实的反映公司的资产状况。

四、独立董事意见

独立董事认为，公司 2018 年度计提及转回资产减值准备遵循了谨慎性会计原则，符合《企业会计准则》，计提资产减值准备后能更公允、真实的反映公司资产状况。本次计提及转回资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和公司《章程》等相关规定，不存在损害公司及公司股东，特别是中小股东利益情形。同意公司第八届董事会第

第二十三次会议审议通过的《关于 2018 年度计提及转回资产减值准备的议案》。

五、监事会意见

监事会认为：公司本次转回及计提资产减值准备的决策程序合法，符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况。

六、备查文件

- 1、公司第八届董事会第二十三次会议决议
 - 2、公司第八届监事会第十七次会议决议
 - 3、独立董事关于 2018 年度计提及转回资产减值准备的独立意见
- 特此公告。

深圳市农产品集团股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十七日