

证券代码: 400131

证券简称: 科迪 3

主办券商: 中原证券

河南科迪乳业股份有限公司

关于计提减值准备情况及资产处置的公告

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。

河南科迪乳业股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月18日召开了第五届董事会第六次会议,经全体董事一致同意,审议通过了《关于处置公司资产的议案》,该议案尚需提交股东大会审议,现将相关情况公告如下:

一、本次计提减值准备情况及资产处置情况概述

根据《企业会计准则》相关规定,管理层根据公司实际情况,为了更客观、真实地反映公司的财务状况,根据会计核算谨慎性原则要求,公司对如下资产计提了减值准备。

1、根据会计核算谨慎性原则要求,本期公司对以摊余成本计量的金融资产计提了信用减值准备,其中:应收账款确认信用减值损失 50,488.07 元,其他应收款确认信用减值损失 8,616,861.56 元,合计确认信用减值损失 8,667,349.63 元。

2、根据会计核算谨慎性原则要求,公司对上期计提存货跌价准备后,当期存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回的金额 165,494.42 元。公司对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产等非流动非金融资产于资产负债表日进行减值测算,减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失的金额为 7,283,535.94 元。本期合计计提资产损失 7,118,041.52 元。

3、根据法院指定机构出具的资产评估报告,结合破产重整中涉及资产的实际情况,公司对存货、固定资产等实物资产中已经损毁、拆除、报废及预期不能为公司带来经济利益流入的资产以变卖、报损、报废等方式进行了相关处置。其中:固定资产和无形资产处置损失 54,165,682.43 元,破产重整中因处置非流动资产产生的损失 124,219,249.90 元,合计资产处置损失 178,384,932.33 元。

二、公司董事会、独立董事、监事会关于本次计提减值准备及资产处置的说明或意见

(一) 董事会说明

本次计提资产减值准备及资产处置依据《企业会计准则》、公司相关制度等相关法规进行,符合谨慎性原则,计提依据充分。计提减值准备和资产处置后,能够公允地反映公司资产状况和经营成果。

(二) 独立董事意见

经核查,公司本次计提减值准备及资产处置符合谨慎性原则,计提的标准和计提依据合理、充分,符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定,内部的决策程序合法、合规;本次计提减值准备后,公司的财务信息能客观、公允地反映公司资产状况,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

(三) 监事会意见

经核查,本次计提资产减值准备及资产处置的事项符合相关法律法规要求,符合公司的财务真实情况,不涉及公司关联方,不存在损害公司和股东利益的情况。董事会审议公司本次计提资产减值准备等事项的决策程序合法、合规,监事会同意公司本次计提资产减值准备及资产处置事项。

河南科迪乳业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日