

股票简称：广日股份

股票代码：600894

编号：临 2019—012

广州广日股份有限公司 关于计提减值准备的公告

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。

广州广日股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 24 日召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于计提减值准备的议案》，本议案需提交公司股东大会审议。相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定，为了真实、准确地反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的资产状况，公司对截止 2018 年 12 月 31 日公司及下属子公司的商誉、应收款项、存货、可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产及无形资产等资产进行了减值测试，根据专业评估机构对相关资产的评估、相关资产的市场公允价值及公司会计政策，判断是否存在可能发生减值的迹象，对可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备。2018 年度计提各项资产减值准备共计人民币 24,535.46 万元，具体计提情况如下：

项目	2018 年度拟计提资产减值准备金额（万元）
应收账款坏账准备	-161.79
存货跌价准备	51.07
商誉减值准备	5,142.60
无形资产减值准备	773.71
可供出售金融资产减值准备	18,729.87
合计	24,535.46

二、本次计提资产减值准备对上市公司的影响

公司 2018 年度计提资产减值准备共计人民币 24,535.46 万元，考虑所得税影响后，将减少公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 23,859.40 万元，并相应减少公司 2018 年度末归属于母公司所有者权益 23,859.40 万元。

三、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定，为了真实、准确地反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的资产状况，同意公司 2018 年度计提减值准备共计人民币 24,535.46 万元，考虑所得税影响后，将减少公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 23,859.40 万元，并相应减少公司 2018 年度末归属于母公司所有者权益 23,859.40 万元。

四、独立董事出具的对公司计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：本次计提减值准备是按照《企业会计准则》及公司相关会计政策进行的，公司计提减值准备后，财务报表能够更加真实、公允地反映公司的资产状况。本次计提减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次计提减值准备，并请董事会将此事项提交股东大会进行审议。

五、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为：本次计提减值准备是按照《企业会计准则》及公司相关会计政策进行的，公司计提减值准备后，财务报表能够更加真实、公允地反映公司的资产状况。本次计提减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次计提减值准备。

特此公告。

广州广日股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十六日