

上海梅林正广和股份有限公司 关于计提大额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。

上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“上海梅林”、“公司”或“上市公司”）于2022年3月28日以现场结合通讯方式召开公司第八届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》。具体情况如下：

一、计提大额资产减值准备情况概述

按照《企业会计准则》和上海梅林相关会计政策，依据谨慎性原则，为真实、准确地反映公司截止2021年12月31日的资产状况和经营成果，公司对2021年存货、生物资产等资产进行了全面减值测试，对可能发生减值损失的部分资产计提减值准备合计为人民币23,104.88万元，将减少公司2021年度归母净利润11,334.99万元。对长期股权投资可能发生减值损失的部分资产计提减值准备人民币11,073.64万元，并计入母公司当期损益，不影响公司2021年度归母净利润。

二、计提大额减值的依据、数额和原因说明

（一）存货

公司存货包括原材料、消耗性生物资产、产成品等。年末按照成本与可变现净值孰低计量，公司对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。2021年，受猪价持续低迷影响，公司针对商品猪、进口冻品猪肉计提存货跌价准备18,783.62万元，并计入当期损益，减少归母净利润9,563.27万元。

（二）生产性生物资产

公司生产性生物资产主要集中在控股子公司光明农牧科技有限公司（简称

“光明农牧”），2021年公司根据光明农牧对隔离棚种猪存在的减值风险以及为提高繁育效能拟淘汰的种猪共计提减值准备 4,321.26万元，并计入当期损益，减少归母净利润1771.72万元。

（三）长期股权投资

由于生猪产业近期价格大幅波动，经对行业前景的分析，2021年上海梅林母公司对持有的光明农牧41%股权的长期股权投资进行了减值测试，根据资产评估报告（沪财瑞评报字（2022）第2004号）的评估结果测算，计提减值准备110,736,424.39元，并计入母公司当期损益，不影响上海梅林合并归母净利润。

三、本次计提大额资产减值准备对上市公司的影响

本次计提资产减值准备后，将减少公司2021年度归母净利润11,334.99万元。本次计提资产减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响。

四、相关审批程序及意见

1、2022年3月28日，公司召开第八届董事会审计委员会2022年第五次会议，会议审议通过《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》。

2、2022年3月28日，公司召开第八届董事会第三十三次会议，会议审议通过了《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》的决议。董事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；本次计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司的财务信息。

3、2022年3月28日，公司独立董事就《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》发表独立意见。独立董事认为：同意《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》；本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；本次计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司的财务信息；本次计提资产减值准备的决策程序符合《公司章程》及《股票上市规则》等相关法律法规的要求。

4、2022年3月28日，公司召开第八届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于2021年度计提大额资产减值准备的议案》的决议。监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；本次计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司

的财务信息；本次计提资产减值准备的决策程序符合《公司章程》及《股票上市规则》等相关法律法规的要求。

四、备查文件

- （一）上海梅林第八届董事会第三十三次会议决议；
- （二）上海梅林独立董事关于第八届董事会第三十三次会议的独立意见。
- （三）上海梅林第八届监事会第十三次会议决议。

特此公告。

上海梅林正广和股份有限公司董事会

2022年3月30日