

证券代码：002336

证券简称：人人乐

公告编号：2019-003

人人乐连锁商业集团股份有限公司 关于计提资产减值损失的公告

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

人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年1月29日召开了第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于计提资产减值损失的议案》。现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，为真实、准确反映公司截至2018年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对公司及下属子公司的各类资产进行了全面检查和减值测试，2018年计提资产减值准备共计人民币219,574,211.98元。

二、计提资产减值准备的具体说明

公司于2018年4月以23.20元/股认购价格，使用自有资金344,174,157.60元认购青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称“青岛金王”）非公开发行的股票14,835,093股。该事项已经公司第四届董事会第十次（临时）会议、2018年第一次（临时）股东大会审议通过，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告（公告号：2018-007、2018-011）。公司按照金融资产分类标准对持有的青岛金王股份划分为可供出售金融资产进行核算。

截至2018年12月28日（2018年度最后一个交易日），青岛金王股票收盘价4.87元，公司持有的青岛金王股票公允价值为122,819,734.46元，较投资成本下跌64.13%。根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第3号——财务报表附注中可供出售

金融资产减值的披露》及公司相关会计政策的规定，鉴于自认购青岛金王股份以来，青岛金王股价持续下跌，至2018年末最后一个交易日收盘价相对于成本的下跌幅度已超过50%，公司判断该项可供出售金融资产已发生了减值。本着谨慎性原则，公司决定在2018年报告期对该项可供出售金融资产期末公允价值低于投资成本的部分计提减值准备219,574,211.98元。

三、公司对本次计提资产减值准备履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过。独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。董事会审计委员会对需计提的资产减值准备作了合理性的说明。

四、计提资产减值准备对公司的影响

公司2018年年度合并报表计提资产减值准备共计人民币219,574,211.98元，将减少公司2018年度归属于上市公司股东的净利润219,574,211.98元。最终数据以公司披露的2018年年度报告为准。

五、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

独立董事认为，公司本次确认计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等有关法律法规的规定，有助于真实公允地反映公司的财务状况和经营成果，决策程序符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。同意公司本次计提资产减值损失。

六、审计委员会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

董事会审计委员会认为，依据《企业会计准则》和公司会计政策的规定，本次确认计提资产减值准备能更加公允地反映公司资产状况，符合会计谨慎性原则。同意提交董事会审议。

七、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为，公司按照《企业会计准则》和有关规定确认计提资产减值准备，符合公司实际情况，体现了公司会计政策的稳健和谨慎，相关决策程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东合法利益的情况。

监事会同意公司本次计提资产减值损失。

八、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十八次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十八次会议审议事项的独立意见。

特此公告。

人人乐连锁商业集团股份有限公司

董 事 会

二〇一九年一月三十一日