

上海光明肉业集团股份有限公司 关于计提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。

重要内容提示：

- 本次计提资产减值准备，合计计提资产减值准备14,112.99万元，将减少2024年度归母净利润6,795.67万元。
- 本议案已通过光明肉业第九届董事会第三十次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

上海光明肉业集团股份有限公司（以下简称“光明肉业”“公司”或“本公司”）于2025年3月27日召开公司第九届董事会第三十次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。具体情况如下：

一、计提资产减值准备情况概述

按照《企业会计准则》和光明肉业相关会计政策，依据谨慎性原则，真实、准确反映公司2024年12月31日的资产状况和经营成果，公司对2024年末有关资产进行相关减值测试。经测试，公司对存货可能发生减值损失的部分资产计提减值准备人民币8,989.74万元；对长期资产可能发生减值损失的部分资产计提减值准备人民币4,962.88万元；计提信用减值准备人民币160.37万元。本次计提资产减值准备合计14,112.99万元，将减少2024年度归母净利润6,795.67万元。

二、计提减值的依据、数额和原因说明

（一）存货跌价准备

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。2024年，受生猪市场价格等因素影响，本年计提存货跌价准备为8,989.74万元。

（二）长期资产减值准备

公司下属光明农牧科技有限公司的子公司因持续亏损、资金及环保压力，主动关停部分牧场生产经营。经资产减值测试，本年对其固定资产、在建工程等长期资产计提资产减值准备4,962.88万元。

（三）信用减值准备

公司基于预期信用损失模型、期后回款、历史损失率等，针对应收账款及其他应收款等分别实施严格的信用风险评估程序，结合宏观经济环境变化，本年度计提的信用减值准备为160.37万元。

三、本次计提资产减值准备对上市公司的影响

本次计提资产减值准备，将减少公司合并报表利润总额14,112.99万元、减少归母净利润6,795.67万元。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、2025年3月27日，公司召开第九届董事会审计委员会2025年第二次会议，会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，表决结果：赞成2票，反对0票，弃权0票。

2、2025年3月27日，公司召开第九届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》的决议，表决结果：赞成7票，反对0票，弃权0票。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；本次计提大额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、2025年3月27日，公司召开第九届监事会第十四次会议，会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》的决议，表决结果：赞成3票，反对0票，弃权0票。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。

特此公告。

上海光明肉业集团股份有限公司董事会

2025年3月29日