

福建青松股份有限公司

第四届董事会第二十四次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

福建青松股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十四次会议于2022年10月20日以口头和电话方式发出通知，本次会议于2022年10月26日下午在福建省南平市建阳区回瑶工业园区公司三楼会议室以现场结合通讯的方式召开。会议应出席董事5名，实际出席董事5名，会议由代理董事长范展华先生主持，公司全体监事及高级管理人员出席、列席了本次会议。会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《福建青松股份有限公司章程》等有关法律法规的规定，会议召开合法、有效。

二、董事会会议审议情况

经与会董事认真审议，并以记名投票表决方式通过如下决议：

1、审议通过《关于2022年计提商誉减值准备的议案》；

2019年5月，公司通过发行股份及支付现金的方式完成对诺斯贝尔化妆品股份有限公司（以下简称“诺斯贝尔”）90%股份的并购，形成商誉1,366,134,212.80元。2021年度公司对与诺斯贝尔相关的商誉计提归属于母公司的商誉减值准备91,343.05万元，剩余商誉45,270.37万元。

2022年前三季度，受疫情、行业监管政策及宏观经济因素影响等不利因素叠加影响，子公司诺斯贝尔2022年前三季度净利润不及预期，且预计短期内难以得到根本性改善，出现商誉减值的迹象。根据《会计监管风险提示第8号—商誉减值》《企业会计准则》等相关规定，公司聘请了北京中企华资产评估有限责

任公司（以下简称“中企华”）对商誉减值测试涉及的诺斯贝尔各资产组可收回金额进行资产评估。根据中企华出具的《福建青松股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的诺斯贝尔化妆品股份有限公司包含商誉的资产组可收回金额资产评估报告》（中企华评报字(2022)第 6385 号）的评估结果，与诺斯贝尔商誉相关资产组的可回收金额为 105,125.02 万元，低于包含商誉在内的资产组的账面价值 155,469.39 万元，因此公司董事会对与诺斯贝尔相关的商誉全额计提归属于母公司的商誉减值准备 45,270.37 万元，剩余商誉 0 元。

公司独立董事对此发表了同意的独立意见，《关于 2022 年计提商誉减值准备的公告》及独立意见具体内容详见证监会指定的信息披露网站。

表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2、审议通过《关于 2022 年第三季度报告的议案》。

与会董事一致确认，2022 年第三季度报告所载资料内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，报告编制和审核程序符合法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

《2022 年第三季度报告》具体内容详见证监会指定的信息披露网站。

表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、备查文件

- 1、经与会董事签字的第四届董事会第二十四次会议决议；
- 2、独立董事关于 2022 年计提商誉减值准备的独立意见。

特此公告。

福建青松股份有限公司

董事会

二〇二二年十月二十八日