

证券代码：600768

证券简称：宁波富邦

公告编号：临 2019-022

宁波富邦精业集团股份有限公司
关于 2018 年度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。

宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 28 日召开的八届董事会第十四次及八届监事会第十次会议审议通过了《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》，此议案须提交公司 2018 年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、 本次计提资产减值准备情况

为真实反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的财务状况，按照《企业会计准则》及公司现行会计政策确定的资产减值准备确认标准和计提方法，公司 2018 年度共计提资产减值准备 10,812,374.99 元，具体情况如下：

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,784,693.80	29,885.50	2,043,837.47		8,770,741.83
存货跌价准备	3,682,616.39	1,285,065.06		3,682,616.39	1,285,065.06
固定资产减值准备	5,008,076.85	9,497,424.43			14,505,501.28
合 计	19,475,387.04	10,812,374.99	2,043,837.47	3,682,616.39	24,561,308.17

二、 本次资产减值准备计提情况概述

1、公司 2018 年度坏帐准备计提 29,885.50 元，转回 2,043,837.47 元，期末坏账准备余额 8,770,741.83 元。

2、公司 2018 年度计提存货跌价准备 1,285,065.06 元，转销

3,682,616.39 元，期末存货跌价准备余额 1,285,065.06 元。

3、公司根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的规定，为更加真实、准确地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司对子公司宁波富邦铝材有限公司现有机器设备等固定资产进行了审慎盘点、清查、分析和评估。根据固定资产生产经营状况及未来盈利能力，对 2018 年末相关固定资产进行了减值测试，根据测试结果部分固定资产存在减值情形，拟相应计提减值准备。本次计提固定资产减值准备合计 9,497,424.43 元，将相应减少公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润。

4、公司 2018 年度未发生长期投资、委托贷款、无形资产、在建工程的减值情况，故未计提相应的减值准备。

5、本年度公司核销坏账 0 元。

二、本次计提资产减值准备对公司利润的影响

本次计提资产减值准备 10,812,374.99 元，将影响公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润。公司 2018 年度业绩预亏公告已经充分预估本次资产减值因素的影响，本次计提不影响公司已发布的盈利预测。计提固定资产减值准备后，该等资产未来的折旧费用将相应有所减少、经营成本有所降低。

三、董事会对本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为：公司本次计提资产减值准备，符合公司资产实际情况和相关政策规定，能够更加公允地反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的资产状况，并使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，使公司的会计信息更具有合理性。

四、监事会关于本次计提资产减值准备的审核意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备符合会计准则以及公司会计制度的有关规定，依据充分，程序合法，有助于更加真实公允地反映公司财务状况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备事项。

五、审计委员会关于本次计提资产减值准备的审核意见

公司审计委员会认为本次计提资产减值准备是按照《企业会计准

则》和公司相关会计政策进行的。符合法律法规的要求；公司计提相关资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，使公司关于资产的会计信息更加可靠，因此我们同意公司本次计提资产减值准备。

六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：本次计提资产减值准备是按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行的。公司计提资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，使公司关于资产的会计信息更加可靠。本次计提资产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，尤其是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

七、备查文件

- 1、八届董事会第十四次会议决议；
- 2、八届监事会第十次会议决议；
- 3、公司监事会关于八届监事会第十次会议有关事项的审核意见；
- 4、公司审计委员会关于公司 2018 年度计提资产减值准备事项的专项意见；
- 5、公司独立董事对八届董事会第十四次次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会

2019 年 4 月 30 日