

证券代码:002428 证券简称:云南锗业 公告编号:2020-013
云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第六届董事会第三十二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第三十二次会议通知于2020年2月20日以通讯方式发出,并于2020年2月26日以通讯方式召开,会议应出席董事9名,实际出席董事9名。本次会议出席人数、召开程序、议

事内容均符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经表决形成如下决议:

会议以9票同意,0票反对,0票弃权,通过《关于计提2019年度资产减值准备的议案》。

董事会认为:公司本次计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提依据合理,体现了会计谨慎性原则,符合公司资产

的实际情况,客观公允地反映了公司2019年度的经营成果及截至2019年12月31

日的资产价值,使公司的会计信息更加真实准确,具有合理性。

同意对2019年度公司及子公司计提资产减值准备合计1,202.07万元,其中计

提存货跌价准备合计1,362.20万元,计提坏账准备合计-160.13万元。

详细内容请见公司于2020年2月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海

证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的《云南临沧鑫圆锗

业股份有限公司关于计提2019年度资产减值准备的公告》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会

2020年2月27日

证券代码:002428 证券简称:云南锗业 公告编号:2020-014
云南临沧鑫圆锗业股份有限公司第六届监事会第二十九次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称“公司”)第六届监事会第二十九次会议通知于2020年2月20日以通讯方式发出,并于2020年2月26日以通讯方式召开,会议应出席监事3名,实际出席监事3名。本次会议出席人数、召开程序、议

事内容均符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经表决形成如下决议:

会议以3票同意,0票反对,0票弃权,通过《关于计提2019年度资产减值准备的议案》。

经审核,监事会认为:公司本次计提资产减值准备决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,决议内容符合《企业会计准则》等相关规定,客观公允地反映

了公司2019年度的经营成果和截至2019年12月31日的资产状况,同意本次计提

资产减值准备。

同意对2019年度公司及子公司计提资产减值准备合计1,202.07万元,其中计

提存货跌价准备合计1,362.20万元,计提坏账准备合计-160.13万元。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

监事会

2020年2月27日

证券代码:002428 证券简称:云南锗业 公告编号:2020-015
云南临沧鑫圆锗业股份有限公司关于计提2019年度资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2020年2月26日,云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第三十二次会议审议通过《关于计提2019年度资产减值准备的议案》,同意对2019年度公司及子公司计提资产减值准备合计1,202.07万元,其中计提存货跌价准备合计1,362.20万元,计提坏账准备合计-160.13万元。具体内容如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

为公允反映公司各类资产的价值,根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定和公司相关会计政策的规定,2019年度公司及子公司计提资产减值准备合计1,202.07万元,占2018年度经审计归属于母

公司所有者净利润的139.44%,其中计提存货跌价准备合计1,362.20万元,计提坏账准备合计-160.13万元。以上为公司初步核算数据,最终以会计师事务所年度审计

确认的金额为准。

二、计提资产减值准备的具体情况

(一)计提存货跌价准备

1.存货跌价准备计提的原因

根据《企业会计准则第1号-存货》相关规定,于资产负债表日判断存货是否存在

减值迹象,如存在减值迹象的,则进行减值测试,估计其可变现净值,可变现净值

低于其账面成本的,按照其差额计提跌价准备并计入资产减值损失。

由于本年主要产品的市场价格持续下滑,而公司存货的加工链条较长、周转较

慢,导致年末部分存货的预计可变现净值低于账面成本,出现存货跌价损失。

2、2019年计提跌价准备涉及的存货,主要为公司的原材料、半成品和库存商

品;存货预计可变现净值以年末市场价格为基础,考虑存货的持有目的,并考虑后

续加工成本、销售费用等对预计可变现净值的影响,按照账面成本超过可变现净值

的差额计提存货跌价准备。

具体类别、成本、预计可变现净值及跌价准备金额情况如下表:

存货跌价准备明细表

单位:万元

存货类别	存货账面价值(成本)	存货可变现净值	计提存货跌价准备金额
原材料	8,648.20	8,373.69	274.51
半成品	20,943.13	20,893.30	49.83
库存商品	6,548.74	5,510.89	1,037.86
合计	36,140.07	34,777.88	1,362.20

(二)计提应收款项坏账准备

1、应收款项坏账准备计提依据

根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》相关规定和公司的会计

政策,以单项或账龄组合作为基础,评估信用风险和预期信用损失,按单项的预期

损失率计算或者按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计

算预期信用损失,确定坏账准备金额。

2、按照公司的会计政策和年末应收款项的具体账龄情况,2019年计提坏账准

备-160.13万元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

公司计提上述资产减值损失合计1,202.07万元,全部计入2019年度损益,将

减少2019年度归属于母公司所有者的净利润1,001.03万元,减少2019年度少数

股东损益201.04万元;同时减少归属于母公司所有者权益1,001.03万元,减少

2019年度少数股东权益201.04万元。

四、董事会关于计提资产减值准备的说明

公司本次计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会

计政策的规定,计提依据合理,体现了会计谨慎性原则,符合公司资产的实际情

况,客观公允地反映了公司2019年度的经营成果及截至2019年12月31日的资产

价值,使公司的会计信息更加真实准确,具有合理性。

五、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的说明

公司本次计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会

计政策的规定,计提依据合理,体现了会计谨慎性原则,符合公司资产的实际情

况,客观公允地反映了公司2019年度的经营成果及截至2019年12月31日的资产

价值,使公司的会计信息更加真实准确,具有合理性。

六、独立董事关于计提资产减值准备的说明

公司本次计提资产减值准备事项依据充分,决策程序规范合法,符合《企业

会计准则》和公司相关会计政策的规定,能客观公允地反映公司2019年度的经营

成果及截至2019年12月31日的资产价值,且公司本次计提资产减值准备符合公

司整体利益,不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。我们同

意本次计提资产减值准备。

七、监事会关于计提资产减值准备的说明

经审核,监事会认为:公司本次计提资产减值准备决策程序符合有关法律法

规和《公司章程》的规定,决议内容符合《企业会计准则》等相关规定,客观公

允地反映了公司2019年度的经营成果及截至2019年12月31日的资产状况,同

意本次计提资产减值准备。

同意对2019年度公司及子公司计提资产减值准备合计1,202.07万元,其中计

提存货跌价准备合计1,362.20万元,计提坏账准备合计-160.13万元。

详细内容请见公司于2020年2月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海

证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的《云南临

沧鑫圆锗业股份有限公司关于计提2019年度资产减值准备的公告》。

特此公告。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司董事会

2020年2月27日

股票代码:002379 股票简称:宏创控股 公告编号:2020-006
山东宏创铝业控股股份有限公司
第五届董事会2020年第一次临时会议决议公告

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。

一、会议召开和出席情况

山东宏创铝业控股股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会2020年第一

次临时会议于2020年2月26日在公司会议室以通讯的方式召开,会议通知于2020

年2月21日已通过书面、传真、电子邮件、电话及其他口头方式发出。公司董事共7

人,实际出席董事共7人。会议由董事长赵蔚方先生主持,公司监事和高级管理人员

列席了本次会议。会议符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文

件及《公司章程》的有关规定。

二、提案审议情况

1.审议并通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

本议案有效表决票7票,同意7票,反对0票,弃权0票。

为准确反映经营情况,夯实发展基础,公司根据《企业会计准则》的规定,对

2019年末资产负债表的各类资产进行初步检查和减值测试,基于谨慎性原则,拟对

其计提资产减值准备37,282,187.63元(本次计提的资产减值准备未经会计师事务所

审计,最终数据将以会计师事务所审计的财务数据为准)。董事会认为:本次资产减

值准备计提遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次基于谨

慎性原则计提资产减值准备,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具

有合理性。

公司独立董事发表了同意的独立意见,内容详见同日巨潮资讯网(www.cninfo.

com.cn)上刊登的《独立董事关于第五届董事会2020年第一次临时会议相关事项的

独立意见》。

《关于计提资产减值准备的公告》内容详见同日的《证券时报》、《证券日报》、

《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件

1.第五届董事会2020年第一次临时会议决议。

2.独立董事关于第五届董事会2020年第一次临时会议相关事项的独立意见。

特此公告。

山东宏创铝业控股股份有限公司

董事会

二〇二〇年二月二十七日

股票代码:002379 股票简称:宏创控股 公告编号:2020-007
山东宏创铝业控股股份有限公司
第五届监事会2020年第一次临时会议决议公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

山东宏创铝业控股股份有限公司(以下简称“公司”)第五届监事会2020年第一

次临时会议于2020年2月26日在公司会议室以通讯的方式召开,会议通知于2020

年2月21日已通过书面、传真、电子邮件、电话及其他口头方式发出。会议应参

事3人,实际参会监事3人,会议由监事会主席姜伟先生主持,公司董事及高级管理

人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规

范性文件和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

1.审议并通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

本议案有效表决票3票,同意3票,反对0票,弃权0票。

为准确反映经营情况,夯实发展基础,公司根据《企业会计准则》的规定,对

2019年末资产负债表的各类资产进行初步检查和减值测试,基于谨慎性原则,拟对

其计提资产减值准备37,282,187.63元(本次计提的资产减值准备未经会计师事务所

审计,最终数据将以会计师事务所审计的财务数据为准)。董事会认为:本次资产减

值准备计提遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次基于谨

慎性原则计提资产减值准备,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具

有合理性。

公司独立董事发表了同意的独立意见,内容详见同日的《证券时报》、《证券日报》、

《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件

1.第五届监事会2020年第一次临时会议决议。

特此公告。

山东宏创铝业控股股份有限公司

监事会

二〇二〇年二月二十七日

股票代码:002379 股票简称:宏创控股 公告编号:2020-008
山东宏创铝业控股股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

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。

山东宏创铝业控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年2月26日召开

第五届董事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议

案》。为准确反映经营情况,夯实发展基础,公司根据《企业会计准则》的规定,对

2019年末资产负债表的各类资产进行初步检查和减值测试,基于谨慎性原则,拟对

其计提资产减值准备37,282,187.63元(本次计提的资产减值准备未经会计师事务所

审计,最终数据将以会计师事务所审计的财务数据为准)。

一、本次计提资产减值准备情况概述

1.计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相

关规定的要求,为了更加真实、准确地反映公司截止2019年12月31日的资产状

况和财务状况,公司及子公司于2019年末对存货、应收款项、固定资产、在建工程

等进行了全面清查。在清查的基础上,对各类资产的可变现净值、应收款项回收可

能性、固定资产及在建工程的可变现性进行了充分的分析和评估,对可能发生资产减

值损失的资产计提减值准备。

2.本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过公司及子公司对2019年末存在可能发生减值迹象的资产,包括存货、

固定资产及应收款项等,进行全面清查和资产减值测试后,拟计提2019年度各项资

产减值准备37,282,187.63元,明细如下表:

2019年度各项资产减值准备计提情况表

单位:人民币元

资产名称	年初至年末计提资产减值准备金额
应收款项	2,075,887.79
其中:应收账款	-1,050,197.36
其他应收款	3,126,085.15
存货	35,206,299.84
合计	37,282,187.63

3.公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

公司于2020年2月26日召开第五届董事会2020年第一次临时会议及第五届

监事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2019年度公司计提资产减值准备金额合计37,282,187.63元,考虑所得税的影

响后,本次计提资产减值准备将减少2019年度归属于母公司所有者净利润

37,282,187.63元,减少2019年度归属母公司所有者权益37,282,187.63元。

本次资产减值准备的计提不影响公司2020年1月22日披露的《2019年年度业

绩报告》中对公司2019年度业绩的预测。

公司本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计,最终数据以会计师事

务所审计的财务数据为准。

三、减值准备计提情况说明

1.存货减值损失计提情况说明

经评估,2019年末存货减值准备应计提金额合计为35,206,299.84元,列表说明

如下:

资产名称	存货减值准备
账面余额	524,341,417.94元
资产可收回金额	513,301,892.90元

资产可收回金额的计算过程

期末,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可

变现净值的,按其差额计提存货跌价准备,计入当期损益。

持有的可变现净值为存货的预计售价减去至完工时将要发生的成本、预计的

销售费用和相关税费。

预计售价的确定:对于有合同的产品,在期末确认未来预计

售价时,公司直接以签订的合同价格作为预计售价;对于尚未

签订合同的产品,公司根据期末最近市场报价价格及变动趋势

预测未来一个月内的现货价格加上加工费作为估计售价。将用

于销售的材料,公司以材料市场价格作为估计售价。

本次计提资产减值准备的依据

《企业会计准则》、公司会计政策的相关规定,期末对存货进行全

面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌

价准备。

计提原因

主要是根据公司的生产和销售计划,部分在产品及库存商品可

变现净值低于其账面价值。

二、应收款项坏账准备计提情况说明

经评估,2019年末应收账款坏账准备应计提金额合计为-1,050,197.36元,列表

说明如下:

资产名称	应收账款
账面余额	208,496,769.59元
资产可收回金额	200,752,582.09元

根据金融工具的性质,公司以单项金融资产或金融资产组合为

基础评估信用风险是否显著增加。对于存在客观证据表明存

在减值,以及其他适用单独评估的应收账款,单独进行减值测

试,确认预期信用损失,计提减值准备。对于不存在减值

迹象的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期

信用损失的信息时,公司根据信用风险特征将应收账款划分

组合,在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结

合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与

整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。对于

划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当

前状况及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存

续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

本次计提资产减值准备的依据

《企业会计准则》、公司关于其他应收款减值准备计提的会计政

策。

计提原因

主要是本期将临沧市博润铝业科技有限公司纳入合并报表后,对

其应收账款不再纳入逾期损失,冲回计提的相应坏账准备

4,724,499.48元。