

红宝丽集团股份有限公司 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

红宝丽集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 21 日召开了第九届董事会第二次会议，审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，现将具体内容公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

红宝丽集团南京锂泰能源科技有限公司（以下简称“锂泰公司”）是公司和上海锂景能源科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海锂景”）合资设立的企业，公司现金出资占其注册资本的 70%，上海锂景以专利和技术评估作价出资，占其注册资本的 30%。锂泰公司成立后，承担“年产 2000 吨锂离子电池正极材料”项目建设任务。项目首条生产线试产成功后，正极材料磷酸锰锂产品陆续送往锂离子电池客户进行性能测试，但至今未取得客户的认可，产品未形成销售，锂泰公司成立三年累计亏损额已达 768.32 万元。这与双方设立合资公司的意愿不符。期间，出资双方经过多次沟通，也采取诸多措施未果，如寻找合作伙伴等，近期，公司与上海锂景进行商谈后，上海锂景已退出锂泰公司，公司对锂泰公司解散并清算。为此，公司对 2019 年 6 月末涉及该子公司的相关资产进行减值测试，并根据减值测试结果，对其相关资产计提减值准备。

本次计提的资产减值准备为锂泰公司账面存货、无形资产和固定资产等，母公司账面长期股权投资和其他应收款。

2、本次计提资产减值准备的资产范围及金额

（1）涉及合并报表科目计提

就锂泰公司 2019 年 6 月末存货、无形资产和固定资产等进行清查与测试，基于谨慎性原则，确定资产可变现或回收价值，相应计提减值准备。

单位：元

项目	账面余额	减值准备计提	对利润影响	备注
存 货	54,124.08	51,517.24	51,517.24	
固定资产	17,185,208.92	11,810,780.68	11,810,780.68	
无形资产	1,454,468.59	1,454,468.59	1,454,468.59	
合计			13,316,766.51	

(2) 涉及母公司报表科目计提

主要是公司 2019 年 6 月末长期股权投资及其他应收款科目，对锂泰公司长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额；对锂泰公司往来预计锂泰公司已无法履行还款义务。基于谨慎性原则，确定计提减值准备。

单位：元

项目	账面余额	减值准备计提	对利润影响	备注
长期股权投资	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	
其他应收款	5,483,594.12	5,483,594.12	5,483,594.12	
合计			26,483,594.12	

二、本次计提资产减值准备对公司财务状况及经营成果的影响

本次计提减值准备，减少合并报表利润 13,316,766.51 元，减少母公司利润 26,483,594.12 元。减值准备计提是根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》和公司相关会计政策的规定进行的，有利于真实、准确反映公司截至 2019 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营成果。

三、本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第九届董事会第二次会议及第九届监事会第二次会议审议通过。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。本次计提资产减值准备事项无需提交公司股东大会审议批准。

四、审计委员会关于公司计提资产减值准备的说明

审计委员会认为：公司对 2019 年 6 月末锂泰公司账面的存货、无形资产和固定资产等计提资产减值准备 1,331.68 万元，对母公司涉及锂泰公司的长期股权投资及其他应收款计提资产减值准备 2,648.36 万元，是基于谨慎性原则计提的，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。本次计提减值准备，减

少上市公司合并报表利润 1,331.68 万元、减少母公司利润 2,648.36 万元。计提资产减值准备后,公司 2019 年半年度财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果。

五、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为:公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,对子公司相关资产进行减值测试后计提的,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果,我们同意本次计提资产减值准备。

六、监事会关于计提资产减值准备的意见

经审核,公司按照《企业会计准则》和实际情况,对 2019 年 6 月末锂泰公司存货、无形资产和固定资产等计提资产减值准备,对母公司涉及锂泰公司的长期股权投资及其他应收款计提资产减值准备,计提后能够更加公允地反映公司的资产价值和经营成果;董事会就计提资产减值事项的决策程序符合相关法律法规、制度的规定,依据充分。同意公司本次计提减值准备。

七、备查文件

- 1、公司第九届董事会第二次会议决议;
- 2、公司第九届监事会第二次会议决议;
- 3、公司独立董事关于计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

红宝丽集团股份有限公司董事会

2019 年 8 月 21 日