

证券代码：300504 证券简称：天邑股份 公告编号：2019-029

四川天邑康和通信股份有限公司

关于公司计提2018年度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。

四川天邑康和通信股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月10日召开公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过《关于公司计提2018年度资产减值准备的议案》。有关事项具体如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1. 本次计提资产减值准备的原因

为公允反映四川天邑康和通信股份有限公司资产的价值，根据企业会计准则的相关规定，公司每年末对应收债权、存货、固定资产、无形资产等各项资产进行清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，预计各项资产的可收回金额低于其账面价值时，计提资产减值准备。

2. 本次计提资产减值准备的明细

公司及子公司对2018年末存在可能发生减值迹象的资产（范围包括应收款项、存货、固定资产、无形资产、商誉）进行全面清查和资产减值测试后，计提2018年各项资产减值准备共计2,441.85万元，其中，按照账龄法等计提应收账款、其他应收款坏账准备1,748.00万元，按照存货成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备693.85万元。

二、本次计提资产减值对公司的影响

本次计提资产减值准备，将减少归属于上市公司股东2018年净利润2,441.85万元，公司2018年归属于上市公司所有者权益相应减少2,441.85万元。

三、相关审核及审批程序

1、董事会意见

公司董事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允地反映截止 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

2、独立董事意见

经核查，独立董事一致认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，并履行了相应的审批程序，计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情形。全体独立董事同意本次计提资产减值准备。

3、监事会意见

全体监事一致认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备，符合公司实际情况，本次计提资产减值准备后，能更加真实、准确地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的资产价值和财务状况。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《公司章程》的有关规定。因此，监事会同意公司本次计提资产减值准备。

四、备查文件

- 1、公司第三届董事会第五次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第四会议决议；
- 3、独立董事关于公司第三届董事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

四川天邑康和通信股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 12 日