

四川成飞集成科技股份有限公司

关于子公司中航锂电（洛阳）有限公司计提存货跌价准备的公告

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

四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年1月12日召开第六届董事会第八次会议、第六届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于子公司中航锂电（洛阳）有限公司计提存货跌价准备的议案》，根据公司章程权限规定，该议案无须提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、本次计提存货跌价准备基本情况

中航锂电（洛阳）有限公司（以下简称“中航锂电”）按照存货成本与可变现净值孰低法对其截至2017年12月31日的存货进行减值测试，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。计提明细见下表：

存货减值明细表

单位：元

序号	产品类别	账面价值	可变现净值	期初存货跌价准备	销售结转跌价准备	补提存货跌价准备
1	原材料	120,998,134.48	105,688,443.04	-	-	15,309,691.44
2	库存商品	327,505,041.86	230,524,871.05	38,584,847.29	10,300,734.03	68,696,057.55
合计		448,503,176.34	336,213,314.09	38,584,847.29	10,300,734.03	84,005,748.99

备注：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。

存货可变现净值的计算过程：中航锂电根据行业行情及分析历史价格数据，按照存货的公允价值减去处置费用后的净额确定。

根据企业会计准则规定，对已售存货计提了存货跌价准备的，应结转已计提的存货跌价准备，冲减当期营业成本，2017年度因产品销售结转已计提的存货跌价准备为1,030.07万元。

二、本次计提存货跌价准备对公司的影响

中航锂电上述存货的可变现净值低于成本，期末存货按可变现净值计价，2017年度需补提存货跌价准备8,400.57万元，由于销售结转存货跌价准备1,030.07万元冲减了营业成本，本次存货跌价准备预计将减少中航锂电2017年度利润总额7,370.50万元，减少公司2017年度归属于母公司所有者权益3,685.66万元，减少公司2017年

度归属于母公司所有者净利润 3,685.66 万元。

三、董事会审计委员会关于本次计提存货跌价准备的说明

经审核，董事会审计委员会认为，本次计提存货跌价准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计的谨慎性原则，符合公司实际情况，能更加公允地反映截止 2017 年 12 月 31 日公司的资产情况，使公司关于资产价值的信息更加真实、可靠，更具有合理性。我们同意本次计提存货跌价准备事项。

四、监事会意见

经审核，监事会认为：公司董事会审议本次计提的存货跌价准备的决议程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》相关规定，符合公司实际情况，计提后更能公允反应截止 2017 年 12 月 31 日公司资产状况。

我们同意中航锂电计提存货跌价准备 8,400.57 万元，由于销售结转存货跌价准备 1,030.07 万元冲减了营业成本，本次存货跌价准备预计将减少中航锂电 2017 年度利润总额 7,370.50 万元，减少公司 2017 年度归属于母公司所有者权益 3,685.66 万元，减少公司 2017 年度归属于母公司所有者净利润 3,685.66 万元。（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）。

五、独立董事意见

经认真核查，子公司中航锂电本次计提存货跌价准备采用稳健性会计原则，按照存货成本与可变现净值孰低法对存货进行减值测试，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，依据充分合理，决策程序规范合法，符合《企业会计准则》和相关规章制度，能客观公允反映公司财务状况、资产价值；且公司本次计提存货跌价准备符合公司的整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。

我们同意子公司中航锂电本次计提存货跌价准备事宜，本次计提减值金额为 8,400.57 万元，由于销售结转存货跌价准备 1,030.07 万元冲减了营业成本，本次存货跌价准备预计将减少中航锂电 2017 年度利润总额 7,370.50 万元，减少公司 2017 年度归属于母公司所有者权益 3,685.66 万元，减少公司 2017 年度归属于母公司所有者净利润 3,685.66 万元。（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）。

六、备查文件

- 1、公司第六届董事会第八次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第六次会议决议；

- 3、独立董事对第六届董事会第八次会议相关事项发表的独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于子公司中航锂电（洛阳）有限公司计提存货跌价准备合理性的说明。

特此公告。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

2018 年 1 月 13 日