

证券代码：600768

证券简称： 宁波富邦

公告编号：2018-008

## 宁波富邦精业集团股份有限公司

### 关于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 2018 年 3 月 30 日召开的八届董事会第五次及八届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2017 年度计提资产减值准备的议案》，此议案须提交公司 2017 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 2017 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 2017 年度合计计提减值准备 11,323,215.52 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     | 8,152,171.52 | 2,632,522.28  |      |              | 10,784,693.80 |
| 存货跌价准备   | 1,420,655.30 | 3,682,616.39  |      | 1,420,655.30 | 3,682,616.39  |
| 固定资产减值准备 | 0            | 5,008,076.85  |      |              | 5,008,076.85  |
| 合 计      | 9,572,826.82 | 11,323,215.52 |      | 1,420,655.30 | 19,475,387.04 |

#### 二、 资产减值准备计提具体情况

1、公司 2017 年度计提坏帐准备 2,632,522.28 元。

2、公司 2017 年度需计提存货跌价准备 3,682,616.39 元，原因为原材料价格下跌。

3、公司对铝材厂现有机器设备等固定资产进行了审慎盘点、清

查、分析，发现公司的纯铝和合金铝的板片压制生产线的部分设备使用年代较久，已经出现减值迹象，截至 2017 年 12 月 31 日该资产组合账面价值为 53,918,076.85 元。

根据坤元资产评估有限公司出具的《纯铝和合金铝的板片压制生产线资产组合价值评估项目资产评估报告》（坤元评报[2018]第 133 号），公司纯铝和合金铝的板片压制生产线资产组合的可回收价值为 48,910,000.00 元，与账面价值 53,918,076.85 元相比，需计提减值准备 5,008,076.85 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，将减少公司 2017 年度归属于母公司所有者的净利润 11,323,215.52 元。公司 2017 年度业绩预盈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的资产状况，并使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

## **四、监事会、审计委员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况，同意本次计提资产减值准备事项。

审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行，依据充分，符合法律法规的要求。公司计提资产减值准备后，有关财务报表能够更加真实、公允的反映公司当前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，同意公司本次计提资产减值准备事项。

## **五、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。

## **六、备查文件**

- 1、八届董事会第五次会议决议；
- 2、八届监事会第四次会议决议；
- 3、独立董事对八届董事会第五次次会议相关事项独立意见；
- 4、审计委员会关于公司 2017 年度计提资产减值准备事项的专项意见；
- 5、《资产评估报告》。

特此公告。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会

2018 年 4 月 3 日