

珠海拾比佰彩图板股份有限公司

关于公司部分房地产转为投资性房地产的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

珠海拾比佰彩图板股份有限公司（下称“公司”）于2023年8月29日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司部分房地产转为投资性房地产的议案》，鉴于公司目前部分生产经营场地出现闲置情况，为提高资产使用效率，公司同意将部分自用房产变更为投资性房地产，用于出租获取收益。具体情况如下：

一、公司部分房地产转为投资性房地产的情况

（一）调整原因

鉴于全资子公司芜湖拾比佰新型材料有限公司一期项目已投产，目前公司产能充足，原限制类产能涉及产线及厂房建筑物等地产处于闲置状态，为提高资产使用效率，公司将该自用房地产整体变更为投资性房地产，用于出租。

（二）转为投资性房地产具体情况

1、房地产信息：该房地产位于珠海市金湾区红旗镇红旗路8号，包括已取得产权证书的土地19,595.5平方米及该土地上的房产建筑、未取得产权证书的土地约14,000平方米及该土地上的房产建筑，房产建筑面积共约14,879.37平方米，土地面积共33,595.50平方米。截至2023年6月30日，该部分房地产原值3,986.67万元，账面净值1,190.43万元。

2、自2023年9月1日起，该部分房地产从固定资产科目变更至投资性房地产科目，会计核算方式不变，仍按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后

续计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。

二、本次变更对公司的影响

公司本次将部分自用房地产转为投资性房地产，有利于提高公司资产使用效率、增加公司整体收益，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司未来的持续正常经营产生重大影响。所涉房产从固定资产科目变更至投资性房地产科目，会计核算方式不变，不存在对以前会计年度报表进行追溯调整的情形，不涉及会计政策变更。

三、关于变更事项履行的审批程序

（一）董事会审批及意见

公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于公司部分房地产转为投资性房地产的议案》，表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

董事会认为：本次公司将部分自用房地产转为投资性房地产，会计核算方法没有变化，以确保公司现有生产经营有序开展为前提，符合公司的实际情况。公司自用房产用于出租获取收益，有利于提高公司资产使用效率、增加公司整体收益，相关会计处理符合企业会计准则要求，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司未来的持续正常经营产生重大影响。

（二）独立董事意见

独立董事经审核认为：公司自用房产用于出租获取收益，可以提高资产使用效率，本次变更是将部分房产从固定资产科目变更至投资性房地产科目，会计核算方法没有变化，不影响公司的生产经营，出租获得的租金有利于增加公司整体收益，不存在损害公司及全体股东利益的情形，我们同意并通过关于公司部分房地产转为投资性房地产的事项。

四、备查文件

- （一）《珠海拾比佰彩图板股份有限公司第五届董事会第三次会议决议》；
- （二）《珠海拾比佰彩图板股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会

第三次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

珠海拾比佰彩图板股份有限公司

董事会

2023年8月30日