

**宁波富邦精业集团股份有限公司公司董事会**  
**关于公司 2017 年度带与持续经营相关的重大不确定性事项段**  
**的无保留审计意见的专项说明**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2017 年度财务报告的审计机构，对公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。现根据中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司董事会对审计报告中涉及事项作专项说明如下：

一、带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见涉及的主要内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三（一）中所述，宁波富邦公司 2017 年度扣除非经常性损益后的净亏损为 3,917.28 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止，流动负债高于流动资产 6,549.95 万元。宁波富邦公司已在财务报表附注二（二）中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对上述带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见的专项说明

本公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波富邦 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。针对审计报告中公司持续经营相关的重大不确定性事项，为保持并促进公司可持续发展，董事会拟采取以下措施来维持公司的持续经营：

1、加快供给侧改革步伐，争取实现有质量的发展。不断优化公司产品结构，继续采取差异化营销策略，加大市场适销对路品种的开发和推广工作。同时以效益为目标，做好客户管理，坚持不懈开拓新的潜在客户和细分市场，力争开创产品销售新局面。还要以内部流程再造为抓手，进一步深化基层考核激励机制，更加注重精细化管理，不断提升产品品质，做好错峰生产，全力降本增效。

2、抓住国家大力推进实业兴邦的有利时机，内外并举抢抓公司转型发展机遇，积极推进公司产业转型和结构调整取得突破。对内主要通过不断优化存量整合，提高资产利用效率，夯实运营发展基础；

对外则积极寻求项目并购重组机会，力求实现增量发展。

3、切实提高整体资金运作水平。在 2017 年仓储地块拆迁回笼资金的基础上，公司将继续做好科学的资金统筹调度，合理安排资金使用规模。继续通过加强应收账款梳理，加大货款回笼力度，保持与有关金融机构的良好沟通，充分利用各种金融工具，切实降低资金使用成本，以确保公司日常运营发展资金的需要。

4、获取控股股东宁波富邦控股集团有限公司的财务支持。宁波富邦控股集团有限公司承诺：（1）2018 年继续与公司签订《互为担保协议》，并在上市公司股东大会授权范围内为公司提供互为担保支持；（2）根据公司提供资金支持，确保公司在报告期末起十二个月内能够持续经营。

5、尽快解决历史遗留问题。公司涉及的信联迅通讯设备有限公司一案，当前尚处于向最高人民法院申请再审且已获受理状态，案件涉及 7,000 余万元执行款继续处于冻结中。为依法维护广大股东的合法权益，公司多措并举力争较快地妥然解决有关历史遗留问题，尽力避免或减少相关诉讼带来的不利影响。

6、多管齐下夯实经济稳定运行的基础。继续抓好安全基础管理工作，确保企业生产运营安全，确保三废达标排放，全力避免发生重大安全和环保事故；继续凝聚企业人心，坚持以人为本，营造企业和谐向上的氛围；继续做好内部风险控制工作，未雨绸缪，力求采购、生产、销售等各个环节的运营安全有序，争取在董事会授权下适时尝试开展对原材料的套期保值工作。

特此说明。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会

2018 年 3 月 30 日

