

上海斯米克控股股份有限公司

关于 2012 年度计提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。

上海斯米克控股股份有限公司于2013年1月18日召开了第四届董事会第二十次会议（临时会议）和第四届监事会第十四次会议（临时会议），会议审议通过了《关于2012年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

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

本次计提资产减值准备是依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，根据谨慎性原则对相关资产计提减值准备。本次对存货、固定资产、应收款项计提减值准备。

（1）由于2012年末应收款项金额增加、及较长账龄金额增加，按公司会计政策计提坏账准备金额为931万元；

（2）本年计提存货跌价准备金额为1,018万元，其中：

①产成品跌价准备计提金额为949万元，同时上年已计提跌价准备的产成品于本年因销售而回转1,372万元，2012年末产成品跌价准备余额净减少423万元，年末跌价准备余额减少是因期末库存减少以及产品结构优化毛利率上升所致。

②因部分老旧设备报废及设备搬迁改造，对相应的备品备件计提跌价准备金额为69万元；

（3）固定资产减值原因：

①公司于2012年12月7日召开的第四届董事会第十九次会议（临时会议）决议审议通过了《关于上海厂区生产线关停及相关事项的议案》，决定于2013年2月前关停上海厂区全部的瓷砖生产线，并逐步搬迁到江西生产基地。公司聘请了资产评估师对拟搬迁的资产以及不搬迁资产包括房屋建筑物及其附属设施、机器设备等分别进行了评估，并取得了相关资产评估报告，计提了固定资产减值准备2,097

万元；

②对江西斯米克陶瓷有限公司的子公司江西绿能燃气有限公司（以下简称“江西绿能”）的煤气生产设备计提减值准备2,102万元，原因为：江西绿能为江西斯米克陶瓷有限公司提供瓷砖生产所需的水煤气，于2012年，因当地西气东送的天然气已能正常供应企业生产需求，因此，地方政府基于环保，要求工业企业使用天然气替代水煤气，因此关停水煤气生产，目前江西绿能已停止供气，因此，对无法另作他用的相关设备进行减值。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过公司及下属子公司对2012年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括存货、固定资产及应收款项等，进行全面清查和资产减值测试后，拟计提2012年度各项资产减值准备总金额为61,498,980.92元，明细如下：

资产名称	年初至年末计提资产减值准备金额	占2011年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例
应收款项	9,313,254.70	5.13%
存货	10,188,115.37	5.61%
固定资产	41,997,610.85	23.14%
合计	61,498,980.92	33.88%

3、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项，已经公司第四届董事会第二十次会议（临时会议）及第四届监事会第十四次会议（临时会议）审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。

根据《深圳证券交易所上市规则》等相关法规的规定，本次计提资产减值准备对公司最近一个会计年度经审计净利润的影响未超过50%，无需提交股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备，影响减少公司2012年度净利润61,498,980.92元，相应影响减少公司2012年末所有者权益61,498,980.92元。

三、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司2012年度计提存货、

应收款项、固定资产减值准备共计61,498,980.92元,计提资产减值准备依据充分,公允的反映了公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

四、监事会意见

监事会认为:公司本次计提资产减值准备的决议程序合法,依据充分;计提符合企业会计准则等相关规定,符合公司实际情况,计提后更能公允反映公司资产状况,同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

独立董事认为:公司本次计提资产减值准备事项依据充分,决策程序规范,符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,能真实反映公司的财务状况和经营成果,符合公司整体利益,没有损害中小股东的合法权益,我们同意本次计提资产减值准备。

六、审计委员会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

审计委员会认为:本次资产减值准备计提遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,依据充分,公允的反映了截止2012年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果。

七、备查文件

- 1、第四届董事会第二十次会议(临时会议)决议;
- 2、第四届监事会第十四次会议(临时会议)决议;
- 3、独立董事的独立意见;
- 4、审计委员会关于公司计提大额资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

上海斯米克控股股份有限公司

董 事 会

二〇一三年一月十八日