

## 海南亚太实业发展股份有限公司

### 关于子公司兰州伟慈制药有限公司计提资产减值准备 及原材料报损的公告

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。

2015年12月15日，公司召开第七届董事会2015年第八次会议，会议审议通过了《关于兰州伟慈制药有限公司计提资产减值准备及原材料报损的议案》，现将具体情况公告如下：

#### 一、本次计提资产减值准备及原材料报损情况概述

为保持公司财务的稳健性，根据《企业会计准则》相关规定，基于谨慎性原则，公司董事会同意全资子公司兰州伟慈制药有限公司（以下简称“伟慈制药”）计提资产减值准备及原材料报损。具体情况如下：

伟慈制药因进行GMP认证，产能尚不足，在产成品的成本构成中，厂房及机器设备的折旧所占比重较大，造成产成品成本偏高，而销售价格低于成本价。依照《企业会计准则》的相关规定须计提产成品跌价准备预估值为248,453.22元。

同时，经2015年10月份例行的存货盘点，确认部分中药材、包装材料等过期，预估值为246,251.77元，需作报损处理。

#### 二、本次计提资产减值准备及原材料报损对公司的影响

本次计提资产减值准备及原材料报损的预估值总计494,704.99元。以上减值准备及原材料报损事项尚未经审计，该预估值占本公司2015年1-9月份利润总额的27.16%，对本公司2015年度净利润的影响预计较小，最终数据以公司披露的经审计的2015年年度报告为准。

#### 三、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备及原材料报损的议案的说明

董事会审计委员会认为：本次资产减值准备计提及原材料报损遵照《企业会计准则》作出，符合公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备和原材料报损依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际资产状况，公允地反映了公司的财务状况、资产价值。

#### **四、独立董事关于本次计提资产减值准备和原材料报损的独立意见**

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备和原材料报损是根据《企业会计准则》的相关规定作出的，公司遵循了谨慎性原则，计提程序、内容合法合规，未发现损害公司和股东利益的情形，同意本次计提资产减值准备和原材料报损的相关处理。

#### **五、监事会关于计提资产减值准备的审核意见**

监事会认为：该议案内容符合《企业会计准则》和相关政策的规定，本次资产减值准备计提和原材料报损后更能公允地反应公司资产状况，董事会对于该议案的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

特此公告

海南亚太实业发展股份有限公司

董事会

二〇一五年十二月十五日