

证券代码: 002702

证券简称:海欣食品

公告编号: 2015-095

# 海欣食品股份有限公司 关于部分固定资产和存货报废处理的公告

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。

海欣食品股份有限公司(以下简称"公司")于 2015年 12月 28日召开的第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于部分固定资产和存货报废处理的议案》,公司董事会和监事会同意对本公司及下属子公司长期停用、工艺设备落后、不能满足生产要求且没有恢复生产可能的闲置固定资产进行报废处理,同时对超过保质期的和不符合生产需要的产品和物料等存货进行报废处理。具体情况如下:

### 一、资产报废的基本情况

1、固定资产: 经公司财务部和相关部门盘点清查,本次报废处理的本公司及下属子公司的固定资产共计 568 项,资产账面原值为 6,973,304.23 元,账面净值为 1,079,555.56 元,残值收入 55,438.00 元,合计净损失 1,024,117.56 元。本次固定资产报废处理的原因是该等固定资产系长期停用、工艺设备落后、不能满足生产要求且没有恢复生产可能的闲置固定资产。具体情况如下:

### 具体情况如下:

| 类别   | 账面原值(元)         | 账面净值 (元)        | 残值收入 (元)    | 净损失 (元)         |
|------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 机器设备 | 5, 705, 695. 32 | 973, 659. 04    | 39, 978. 00 | 933, 681. 04    |
| 冰柜   | 1, 021, 452. 89 | 61, 619. 60     | 5, 260. 00  | 56, 359. 60     |
| 其他   | 246, 156. 02    | 44, 276. 92     | 10, 200. 00 | 34, 076. 92     |
| 合计   | 6, 973, 304. 23 | 1, 079, 555. 56 | 55, 438. 00 | 1, 024, 117. 56 |

2、存货:公司系食品生产企业,定期对公司及下属子公司的原材料、包装材料、库存商品等存货进行检查,并对超过保质期的和不符合生产需要的存货进行报废处理。经公司财务部和相关部门盘点清查,2015年报废处理的存货合计4,393,003.02元,残值收入20,178.80元,合计净损失4,372,824.22元,其中:(1)2015





年 1-11 月累计已报废处理存货为 2,964,419.74 元,残值收入 19,438.80 元,净 损失为 2,944,980.94 元; (2) 2015 年 12 月报废处理的存货为 1,428,583.28 元,残值收入 740 元,净损失为 1,427,843.28 元。具体情况如下:

| 类别          | 单位   | 数量              | 金额 (元)          | 残值收入<br>(元) | 报废原因             |
|-------------|------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|
| 原材料、辅<br>料等 | 公斤、米 | 91, 879. 20     | 338, 024. 88    |             | 超过保质期、胀包等        |
| 包装材料        | 公斤、个 | 1, 716, 192. 42 | 988, 959. 63    | 20, 178. 80 | 旧版、无生产等          |
| 库存商品        | 公斤   | 230, 112. 96    | 3, 066, 018. 51 |             | 杂质、变质、<br>超过保质期等 |
| 合计          |      |                 | 4, 393, 003. 02 | 20, 178. 80 |                  |

备注:报废金额是按照"存货成本+税金"进行统计,最终以财务账面实际结账金额为准。

公司本次资产报废净损失 5,396,941.78 元,占 2014 年度经审计净利润的 29.34%,在董事会的审批权限内,无需提交股东大会审议。

### 二、本次资产报废处理对公司的影响

公司本次部分固定资产和存货报废处理,预计会影响公司 2015 年度税前利润 5,396,941.78 元,归属母公司普通股股东的所有者权益将减少 5,396,941.78 元。公司本次部分固定资产和存货报废处理事项已经内部审计部门审计,未经会计师事务所审计。

公司本次部分固定资产和存货报废处理,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。本次核销资产后,公司财务报表能够更加真实、客观、公允地反映公司的资产状况,有助于提供更加真实可靠的会计信息。

# 三、监事会意见

经审核,监事会认为:公司本次对部分固定资产和存货进行报废处理,是出于生产和经营的需要,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所以及本公司《公司章程》的规定,不存在损害股东利益的情形。我们同意公司本次将部分固定资产和存货进行报废处理。

#### 四、独立董事意见

公司独立董事发表独立意见如下:经核查,我们认为:公司本次报废的固定资产属于工艺设备落后、长期停用、不能满足生产要求的闲置固定资产,报废的





存货是超过保质期的或不满足生产需要的原材料、包装材料和库存商品等存货。 公司本次对固定资产和存货进行报废处理,符合《企业会计准则》等相关规定和 公司资产实际情况,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决 策程序符合中国证监会、深圳证券交易所以及本公司《公司章程》的规定,不存 在损害股东利益的情形。我们同意公司本次将部分固定资产和存货进行报废处理。

## 五、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十次会议决议;
- 2、公司第四届监事会第九次会议决议;
- 3、独立董事关于第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会

2015年12月29日

