

证券简称： 青海明胶

证券代码： 000606

公告编号： 2016-012

青海明胶股份有限公司

关于 2015 年度资产报废及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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

青海明胶股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 3 月 11 日召开了第七届董事会 2016 年第二次临时会议、第七届监事会 2016 年第一次临时会议审议通过了《关于 2015 年度资产报废及计提减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、资产报废情况及计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则第 1 号—存货》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 4 号—固定资产》、《企业会计准则第 8 号—资产减值》和公司《资产清查管理制度（试行）》等相关规定，公司于 2015 年第四季度对公司及下属子公司的存货、固定资产等资产进行了全面清查，拟报废部分不再使用的机器设备、存货及对存在减值迹象的计提资产减值准备，影响公司合并损益 7823.43 万元，影响母公司损益 2262.63 万元。

根据《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的规定，该计提资产减值准备事项对公司最近一个会计年度经审计净利润的影响超过 50%，需提交公司股东大会批准。

二、资产报废的范围和金额

公司根据《企业会计准则》的相关要求，2015 年末对公司及子公司存货、固定资产进行全面清查后，对因环保改造及生产系统更新等原因不再使用的存货和固定资产进行报废，减少公司合并损益 2090.09 万元，减少公司母公司损益 565.77 万元。

三、计提资产减值准备的范围和金额

1、存货跌价准备的计提范围和金额

公司根据《企业会计准则》的相关要求，经过公司及下属子公司对 2015 年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括存货、部分存货中的原材料、包装物及低值易耗品等物资进行全面清查和资产减值测试后，拟计提 2015 年度各项存货跌价准备，减少公司合并损益 1660 万元。

2、单项金额重大的坏账准备计提

公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项并单独进行减值测试。因此，基于谨慎性原则，拟计提 2015 年度坏账准备，减少公司合并损益 486 万元，减少母公司损益 486 万元。

3、计提固定资产减值准备

资产负债表日，按固定资产的账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，计提了固定资产减值准备，减少公司合并损益 1655 万元。

4、商誉减值

因公司全资子公司柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司未能按时实现收益，公司计提商誉减值，减少公司合并损益 1932.34 万元。

5、长期股权投资减值情况

公司全资子公司青海明杏生物工程有限公司连续亏损并已经正式停产，公司对其投资成本全额计提减值，减少母公司损益 1210.86 万元。

四、资产报废及计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次资产报废及计提各项资产减值准备后，将减少 2015 年度合并损益 7823.43 万元，减少 2015 年度母公司损益 2262.63 万元。

本次资产报废及计提资产减值准备不影响公司于 2016 年 1 月 30 日披露的对公司 2015 年度经营业绩的预计。

公司本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

五、董事会关于公司资产报废及计提资产减值准备的意见

董事会认为：公司依据企业会计准则和公司相关会计政策的规定，公司 2015 年度资产报废及计提资产减值准备共计 7823.43 万元（影响合并损益金额）。依据充分，公允地反映了报告期末公司的资产状况，同意本次资产报废及计提资产减值准备。

公司审计委员会已经审阅了公司本次资产报废及计提资产减值准备的资料，认为：本次资产减值准备计提遵照《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 2015 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、独立董事意见

公司就 2015 年度资产报废及计提资产减值准备事项向我们提供了详细资料并做了充分说明。固定资产计提损失已聘请具有资产评估资格的评估公司进行评估，商誉的计提减值损失已聘请具有证券资格的评估公司进行评估，符合资产减值准备谨慎性原则，计提方法和决策程序合法合规。

公司本次资产报废及计提资产减值准备符合公司资产的实际情况及相关政策的要求。我们认为该事项的决策程序合法，能够更加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，未发现损害公司和公众股东利益的情形。同意本次资产报废及计提资产减值准备并提交股东大会审议。

七、监事会意见

按照企业会计准则和公司会计政策的有关规定，公司资产报废及计提资产减值准备共计 7823.43 万元（影响合并损益金额），符合公司资产实际情况和相关政策规定，监事会认为决策程序合法，计提可以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，同意公司 2015 年度资产报废及计提资产减值准备事项。

八、备查文件

- 1、公司第七届董事会 2016 年第二次临时会议决议；
- 2、公司第七届监事会 2016 年第一次临时会议决议；

- 3、独立董事关于 2015 年度资产报废及计提资产减值准备的意见；
- 4、监事会关于 2015 年度资产报废及计提资产减值准备的意见。

特此公告。

青海明胶股份有限公司董事会

二〇一六年三月十二日