

大庆华科股份有限公司 关于部分固定资产计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》、《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》（2016年12月30日修订）以及《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，公司对截止2016年12月31日的存货、固定资产、在建工程等资产进行减值测试，并计提资产减值准备金额合计为1,168.50万元。具体构成如下：

序号	资产类别	计提减值准备金额（万元）
1	存货跌价准备	384.92
2	固定资产减值准备	160.52
3	在建工程减值准备	623.06
	合计	1,168.50

二、本次计提资产减值准备审批程序

《关于部分固定资产计提减准备的议案》经公司第六届董事会审计委员会会议、第六届董事会第九次会议、第六届监事会第七次会议审议通过，同意计提资产减值准备。尚需提交公司2016年度股东大会审议。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提资产减值准备金额合计为1,168.50万元，对合并利润总额的影响金额1,168.50万元，已在2016年度经审计的财务报表中反映。

四、本次计提资产减值准备的依据、金额和原因说明

（一）存货跌价准备计提情况

公司按单个存货可变现净值低于账面价值的差额评估计提存货跌价准备，

经过减值测试，本期应计提存货跌价准备 384.92 万元，其中药业分公司 196.84 万元，化工分公司 135.64 万元，树脂分公司 48.62 万元，科技分公司 3.82 万元。

（二）固定资产减值准备计提情况

根据《企业会计准则》相关规定，经对公司固定资产逐项进行检查，公司对部分由于使用时间较长而出现老化现象、生产产品精度和合格率有较大幅度下降的生产设备计提固定资产减值准备，期末对公司固定资产盘点中发现药业分公司部分设备因长期闲置，处于停用状态，存在减值迹象。根据资产评估公司的资产评估结果，结合对其进行的可变现净值预测，需计提固定资产减值准备 160.52 万元。

（三）在建工程减值准备计提情况

期末公司对在建工程进行清查，发现有减值迹象的对其进行减值测试，减值测试结果表明资产的可变现净值低于账面价值的，按其差额计提减值准备，期末公司在建工程盘点中发现“5400 万支/年水、粉针剂”项目设备因长期停建，并且给公司带来经济利益具有很大的不确定性，存在减值迹象。根据资产评估公司的资产评估结果，结合对其进行的可变现净值预测，预计该在建工程项目发生减值 1,273.05 万元，2014 年已经计提 650 万元，本期补提在建工程减值准备 623.06 万元。

五、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备系基于谨慎性原则，有利于更加客观、公允地反映公司报告期末的资产状况，符合《企业会计准则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定。

六、监事会关于公司计提资产减值准备的审核意见

监事会认为：公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合谨慎性原则，计提后能更加真实客观地反映公司的财务状况与经营成果。同意本次计提资产减值准备。

七、独立董事对公司计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备事项依据充分、程序合法，符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司相关制度的规定，能更加真实、准确地反映公司的资产状况和经营成果，不存在损害公司中小股东利益的情形，同意将该事项提交公司股东大会审议。

八、审计委员会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

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，基于谨慎性原则，充分、公允的反映了截止 2016 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

九、备查文件

- 1、公司第六届董事会审计委员会 2017 年第二次会议决议；
- 2、公司第六届董事会第九次会议决议；
- 3、公司第六届监事会第七次会议决议；
- 4、大庆华科股份有限公司独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

大庆华科股份有限公司

2017 年 3 月 23 日