



证券代码：300268

证券简称：万福生科

公告编号：2016-032

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司 关于子公司计提2015年度各项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、误导性陈述或重大遗漏。

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进行的。公司下属子公司对 2015 年度末各类存货、固定资产、在建工程、无形资产等资产进行了全面清查，对各类存货的可变现净值的可能性、固定资产、在建工程及无形资产的可变现性进行了充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，公司需对可能发生资产减值损失的相关资产进行减值测试。

2、本次计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司聘请了具有证券期货业务资格的资产评估机构广东中广信资产评估有限公司（以下简称“评估机构”）以 2015 年 12 月 31 日为基准日对公司下属子公司可能发生减值迹象的资产（范围包括存货、固定资产、在建工程、无形资产）的可回收价值进行了评估测算，根据评估机构出具的中广信评报字[2016]第 026 号、第 027 号《评估报告书》和利安达会计师事务所的审计，计提 2015 年度各项资产减值准备共计 68,161,429.48 元，详情如下表：

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年计提	本年减少项		年末余额
			转回或转销	其他	
存货跌价准备	598,041.51	3,736,520.20	5,546.29		4,329,015.42
固定资产减值准备	2,440,238.87	24,913,731.71			27,353,970.58



在建工程减值准备	112,776,000.47	38,827,844.49			151,603,844.96
无形资产减值准备		683,333.08			683,333.08
合 计	115,814,280.85	68,161,429.48	5,546.29		183,970,164.04

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，在董事会审批权限范围内，已经公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十五次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

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，将减少公司 2015 年度利润 68,161,429.48 元。

三、董事会关于子公司本次计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会认为：根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，子公司 2015 年度计提各项资产减值准备共计 68,161,429.48 元。本次计提相关资产减值准备依据充分，公允地反映了子公司资产状况，使子公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，更具合理性。

四、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

通过查阅评估机构出具的《评估报告书》（中广信评报字[2016]第 026 号、第 027 号），并结合与公司 2015 年度审计机构的沟通情况，公司本次基于谨慎性原则计提资产减值准备履行了必要的审批程序，依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，符合上市公司实际情况。计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和经营成果，有助于提供更加真实可靠的会计信息。同意本次计提资产减值准备事项。

五、监事会意见

公司于 2016 年 4 月 22 日召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于子公司计提 2015 年度各项资产减值准备的议案》。监事会认为：子公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》等相关规



定，符合公司实际情况，计提后能更公允地反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、公司第二届董事会第十二次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事关于第二届董事会第十二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

董 事 会

二〇一六年四月二十二日