

中粮生物化学(安徽)股份有限公司 关于计提对子公司长期股权投资减值准备的公告

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。

中粮生物化学(安徽)股份有限公司于2016年4月26日召开了公司六届十五次董事会，会议审议通过了《关于计提对子公司长期股权投资减值准备的议案》。根据相关规定，2015年12月31日，公司对所投资的铁路货运长期股权投资计提减值准备414万元。现将具体情况公告如下：

一、本次计提长期股权投资减值准备情况概述

1、长期股权投资减值准备计提方法

企业内部报告证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或亏损）远远低于预计金额，据此估计资产的可收回金额与账面价值的差额，确认资产减值损失。

2、计提长期股权投资减值准备原因

2015年12月31日，根据铁路货运公司经营现状，母公司对所投资的铁路货运长期股权投资进行了减值测试，母公司账面投资成本4,500万元，持有铁路货运公司45%的股权，2015年末铁路货运公司净资产为9,079万元，按照45%的持股比例，估计资产的可回收金额为4,086万元，根据企业会计准则相关规定，母公司对此项长期股权投资计提减值准备414万元。

二、董事会关于计提长期股权投资减值准备的合理性说明

公司本次计提长期股权投资减值准备共计414万元，符合公司资产实际情况和相关政策规定。公司计提非流动资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况，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。

三、本次计提长期股权投资减值准备对公司财务状况的影响

本次计提母公司对子公司铁路货运的长期股权投资减值准备仅减少母公司利润414万元，不影响合并报表利润。

四、董事会审计委员会关于本次计提长期股权投资减值准备的说明

公司董事会审计委员会审核后认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,依据充分,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允的反映截止 2015 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

根据《企业会计准则》和相关会计政策,公司本次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。公司计提资产减值准备后,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,同意公司本次计提资产减值准备共计人民币414万元。

六、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,公司本次计提资产减值准备共计414万元,符合公司资产实际情况和相关政策规定,董事会就该事项的决策程序合法。计提上述资产减值准备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。

中粮生物化学(安徽)股份有限公司

董 事 会

2016 年 4 月 26 日