

证券代码：600161 证券名称：天坛生物 编号：2017-040

## **北京天坛生物制品股份有限公司**

### **关于计提资产减值准备及资产报废的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

北京天坛生物制品股份有限公司（以下简称“公司”、“天坛生物”）根据相关规定，结合生物制品行业特点，对天坛生物合并范围内各子公司截止2016年12月31日的存货、固定资产、应收账款等进行了减值测试和全面清理。具体情况如下：

天坛生物合并范围内各子公司2016年度共计提应收款项坏账准备39,291,526.24元；计提存货跌价准备21,069,896.14元，报废存货106,744,682.87元；计提固定资产减值准备1,603,358.91元，报废固定资产损失872,439.71元，报废无形资产损失18,088.23元。剔除以前年度已计提减值准备影响，上述事项减少2016年度利润总额合计为87,349,639.11元。具体情况如下：

#### **（一）计提坏账准备及应收账款核销情况**

按照账龄分析法和个别认定，公司对应收账款计提坏账准备38,902,100.55元；按照账龄分析法，公司对其他应收款补提坏账准备389,425.69元。此部分减少2016年度利润总额39,291,526.24元。

2016年核销应收账款7,282,791.47元，其中冲销已计提的坏账准备6,675,422.19元，计入营业外支出607,369.28元，减少利润总额607,369.28元。

#### **（二）计提存货跌价准备和存货报损情况**

按照成本与市价孰低原则进行减值测试的基础上，对近效期导致无可利用价值、合同价格低于成本的存货计提存货跌价准备21,069,896.14

元，其中：产成品 16,687,609.56 元，半成品 3,518,593.76 元，原材料 863,692.82 元。

根据生产、质保等业务部门清理和确认结果，存货报废金额为 106,964,467.19 元，其中：原材料报废 678,146.20 元，半成品报废 98,777,332.63 元，产成品报废 7,508,988.36 元。

剔除本年度及以前年度已计提减值准备 82,857,232.01 元的影响，此部分减少 2016 年度利润总额为 45,177,131.32 元。

### **（三）计提固定资产减值准备和固定资产报损情况**

根据生产、工程等部门对各类生产、公用、电子等固定资产的清理确认结果，考虑到这些设备在使用中老化、损坏严重且无法再进行修复，不具有使用价值，本年计提固定资产减值 1,603,358.91 元，报废固定资产原值为 7,013,439.41 元、净值为 930,364.89 元，报废收入 60,392.23 元，报废处置费 2,467.05 元，剔除以前年度已计提减值准备 220,274.58 元，此部分减少 2016 年度利润总额为 2,255,524.04 元。

### **（四）计提无形资产减值准备和无形资产报损情况**

根据公司对无形资产的清理确认结果，报废无形资产购置价为 30,000.00 元、净值为 18,088.23 元，此部分减少 2016 年度利润总额为 18,088.23 元。

### **（五）董事会审批情况**

上述计提资产减值准备及资产报废事项经公司 2017 年 4 月 25 日召开的董事会六届二十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

特此公告。

北京天坛生物制品股份有限公司

2017 年 4 月 26 日