

湖北广济药业股份有限公司 关于资产核销的公告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为进一步加强公司的资产管理，防范财务风险，公允地反映公司的资产、财务状况及经营成果，使会计信息更加真实可靠，根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》及其他规定，结合湖北广济药业股份有限公司（下称“广济药业”或“公司”）实际情况，按资产账面净值进行资产核销工作。

一、核销各项资产损失的具体情况

1、存货报废核销：根据公司《财务管理制度》的相关规定，公司本期对库龄较长的存货进行了清理。按照药品规范管理要求和货品实物状况，公司对因退货和药品过期（药品及包装物）等时效性问题必须销毁的规定，公司需要报废清理的对象包括：

1) 备品备件：原值 1,280,428.55 元，上年期末已计提跌价准备 1,137,918.34 元，账面价值为 142,510.21；对应增值税进项税转出为 217,672.85 元。

2) 成品：原值 377,239.33 元，账面价值为 377,239.33 元；对应增值税进项税转出为 30,038.36 元。

3) 包材及原料：原值 26,542.04 元，账面价值为 26,542.04 元；对应增值税进项税转出为 4,512.15 元。

4) 原材料等盘盈：313,259.39 元。

以上合计原值 1,370,950.53 元，对应增值税进项转出为 252,223.36，上报核销资产数值为 1,623,173.89 元。因原已计提年初跌价准备 1,137,918.34 元，所以对本年利润影响数值为减少 485,255.55 元。

2、固定资产机器设备报废核销：

2015 年公司向大金产业园搬迁，结合公司具体设备的实物状况和使用目的，公司对已无法使用和按生产工艺及 GMP 认证合格要求必须淘汰的机器设备进行了报废清理检查。

清理出需要报废机器设备原值为 133,507,929.94 元，累计已提折旧 104,189,321.85 元，上报核销资产数值为 29,318,608.09 元。因年初已计提减值准备 17,483,424.79 元，所以对本年利润影响数值为减少 11,835,183.30 元

3、固定资产房屋及建筑物报废核销：

2015 年因向大金产业园的搬迁和厂房老旧等原因，对已拆除和已老旧不堪使用的房屋及建筑物进行了清理检查。检查出需要报废房屋及建筑物原值为 13,672,793.56 元，累计已提折旧 6,495,857.53 元，上报核销资产数值为 7,176,936.03 元。因年初已计提减值准备 995,335.14 元，所以对本年利润影响数值为减少 6,181,600.89 元。

二、本次核销对公司的影响

本次对各项资产损失予以核销资产总额为 38,118,718.01 元，其中已计提的各项资产损失的金额为 19,616,678.27 元。本次各项资产损失的核销将减少本年度公司利润 18,502,039.74 元。

本次核销事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司的和股东利益的行为，本次资产核销不涉及公司关联方。

三、履行的审议程序

公司于2016年2月27日召开的第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于2015年度资产核销的议案》，公司独立董事发表了独立意见；同时，公司于2016年2月27日召开的第八届监事会第七次会议审议通过了此项议案。

本次关于2015年度资产核销的议案尚需提请公司2015年度股东大会审议。

四、独立董事意见

独立董事对本次资产核销事项发表了独立意见：本次核销事项，真实反映了公

司财务状况，符合会计准则和有关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为，本次资产核销不涉及公司关联方，同意本次公司资产核销事项。

特此公告

湖北广济药业股份有限公司董事会

2016年3月1日