

亿晶光电科技股份有限公司

关于 2015 年度计提资产减值准备的公告

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。

亿晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年1月29日以现场结合通讯方式召开第五届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司2015年度计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

为客观、真实、准确地反映公司截止2015年12月31日的资产和财务状况，根据《企业会计准则》和公司会计政策等有关规定，公司及下属子公司于2015年末对应收账款、其他应收款、存货、固定资产等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值、应收款项回收的可能性、固定资产的可收回金额进行分析和评估，拟对可能发生减值损失的部分资产计提减值准备约18,087.50万元，上述计提金额未经审计，以会计师事务所最终审定数为准。

二、计提减值的依据、数额和原因说明

1、坏账准备计提依据及金额

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对应收款项单项金额重大或单项金额虽不重大，但有客观证据表明发生了减值的进行了单独计提，计提坏账准备金额约为3,998.82万元，其余的按信用风险特征进行了账龄组合计提坏账准备，计提坏账准备金额约为574.13万元。2015年末公司拟对应收款项计提坏账准备约4,572.95万元。

2、存货跌价准备计提依据及金额

因产品更新换代，部分原材料已不适应新产品的需要，按原材料的处置价值

与账面价值的差额，公司拟计提存货跌价准备约1,634.24万元；对可直接用于生产出售的存货，按产品的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值，公司拟对该部分存货计提存货跌价准备约996.79万元。2015年末公司拟计提存货跌价准备共计约2,631.03万元。

3、固定资产减值准备计提依据及金额

受行业影响光伏产品工艺技术不断提升，部分旧设备已无法升级匹配新产品工艺，旧设备被先进的设备所替代。公司按单项资产为基础，估计资产的可收回金额，并按照期末可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。经测试，2015年末公司拟计提固定资产减值准备约10,883.52万元。

三、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

本次计提资产减值准备，预计将减少公司2015年度利润总额18,087.50万元（未经审计，具体金额以会计事务所审定数为准）。

四、本次计提履行的审议程序

公司于2016年1月29日召开第五届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于2015年度计提资产减值准备的议案》。

公司于2016年1月29日召开第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司2015年度计提资产减值准备的议案》。

根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，本次计提资产减值准备事项尚需提交公司股东大会审议。

五、董事会关于计提资产减值准备合理性的意见

公司董事会认为：公司依据实际情况计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映了报告期末公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事对本次资产减值准备进行了认真审核，发表独立意见如下：

本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。

本次计提资产减值准备经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，会议程序符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定；未发现其中存在损害公司和中小股东利益的情形。

七、监事会关于计提资产减值准备的审核意见

经审议，公司监事会认为：公司董事会在审议本次计提资产减值准备议案的决策程序合法，公司本次计提资产减值准备符合公司的实际情况和相关政策规定，能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意计提本次资产减值准备。

八、备查文件目录

- 1、公司第五届董事会第十二次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第九次会议决议；
- 3、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

亿晶光电科技股份有限公司

董事会

2016年1月29日