

关于核销公司资产损失的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《东北制药集团股份有限公司资产损失确认与核销管理制度(修订)》的规定，公司在资产的清查过程中，核查资产损失情况如下：

一、资产损失情况介绍

1、应收款项损失情况

(1) 公司损失情况

通过在客户所在地工商管理部门调档核查，公司收集到客户注销或吊销证明材料 180 份，涉及公司债权金额 13,024,101.39 元，均已全额计提了坏账准备，其中大额（五十万以上）损失情况如下：

序号	客户名称	金额	状态	性质
1	哈尔滨威力达药业有限公司	1,217,616.90	吊销	预付账款
2	锦化化工集团有限责任公司	1,041,955.83	吊销	预付账款
3	吉林化学工业股份有限公司铁路运输分公司	630,329.95	注销	预付账款
4	辽阳市白塔试剂化工厂物资经销处	538,988.68	吊销	预付账款

(2) 子公司损失情况

通过在客户所在地工商管理部门调档核查，子公司收集到客户注销或吊销证明材料 11 份，涉及公司债权金额 12,990,378.08 元（其中：东北制药集团供销有限公司 12,752,154.86 元，东药集团沈阳施德药业有限公司 238,223.22 元），均已全额计提了坏账准备，其中大额（五十万以上）损失情况如下：

序号	客户名称	金额	状态	公司	性质
1	沈阳天维制药厂	11,911,882.19	吊销	供销	应收账款/其他应收款
2	沈阳医药股份有限公司新药特药公司新药特药商店	824,611.90	吊销	供销	应收账款

以上应收款项合计金额 26,014,479.47 元。

2、在建工程损失情况

在建工程 2 项因企业搬迁进行拆除，账面余额为 8,146,976.96 元，已全额计提减值准备。

序号	在建工程名称	原值	已计提减值
1	汽车库改造	4,272,927.25	4,272,927.25
2	金宝台项目	3,874,049.71	3,874,049.71

3、存货损失情况

子公司东北制药集团沈阳第一制药有限公司对过效期和报废存货进行盘点，涉及金额 2,810,882.73 元，已提减值 1,643,596.31 元。

以上资产项合计金额 36,972,339.16 元。

二、形成过程及原因

1、应收款项

受市场变动等因素影响，公司历史遗留的应收账款金额较大，其中部分客户因经营管理不善而破产，另有部分客户被当地工商管理部门吊销营业执照或已注销，因信息沟通等原因，公司未能及时取得相关资料，影响到资产损失的及时核销。

2、资产损失

因公司进行整体搬迁，对不需用的在建工程进行拆除，已全额提取减值准备，进行销账处理。

3、存货损失

因库存商品过效期或包装破损，包材标识更换等原因，造成存货销毁损失，进行销账处理。

三、已采取措施

为进一步加强应收账款的管理，公司加大了对应收账款存在余额客户的生产经营和工商档案资料的调查力度和欠款催收力度，对于已破产、注销、吊销的客

户，认真收集相关资料，做到账目清楚、事实确凿、核损证据充分；进一步加大资产清查力度，提高资产使用效率，及时处置不良资产；提高存货周转率，做好产销衔接，减少商品过效期产生的损失。

四、独立董事意见

本次核销的应收账款坏账共计 26,014,479.47 元，均已在以前年度全额计提减值准备；2 项在建工程因企业搬迁进行拆除，账面余额为 8,146,976.96 元，已在以前年度全额计提减值准备；子公司对过效期和报废存货进行盘点，涉及金额 2,810,882.73 元，已提减值 1,643,596.31 元，将减少公司 2014 年度利润 1,167,286.42 元，但在公司 2014 年度业绩预计中，已将上述核销对损益的影响考虑在内。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。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。

东北制药集团股份有限公司董事会

二零一五年四月七日