

证券代码：000881

证券简称：大连国际

公告编号：2015-029

中国大连国际合作（集团）股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司于 2015 年 8 月 26 日召开了第七届董事会十四次会议和第七届监事会九次会议，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

(1)近年来，国际干散货运输市场持续低迷，特别是进入 2015 年，干散货船舶的市场价格持续走低，租金水平创历史低位，反弹乏力。公司共有超灵便型干散货船 15 艘，其中：自营 5.7 万吨级干散货船 14 艘，融资租赁经营 4.9 万吨级干散货船 1 艘。公司超灵便型干散货船是在航运市场相对繁荣时期建造，船舶的建造成本较高，平均建造成本约 3,394 万美元，截止 6 月底的平均单船账面净值约为 2,697 万美元，与市场上同类型船舶估值差异较大。考虑到国际航运市场持续低迷，基于谨慎性原则，公司聘请专业机构对公司船舶的预计可回收金额进行了评估。经评估，公司 15 艘干散货船的单船平均价值约 1,590 万美元，其市场价值大幅缩水。

继 2014 年 BSI（波罗的海超灵便型运价指数）大幅下跌后，2015 年上半年 BSI 继续探底，从年初的 884 点暴跌至 480 点，并长时间在底谷徘徊，反弹乏力，导致公司租金收入大幅下降。2014 年公司自有船舶平均日租金为 10,340 美元，2015 年上半年平均日租金为 7,518 美元，日租金减少 2,822 美元，下跌 27.29%，日租金收入低于日单船成本。

随着造船工业的技术进步，2015 年预计新型节能环保 6.4 万吨级干散货船将大批量投入使用。新型船舶船型先进、技术指标和环保指标明显优于 5.7 万吨级船舶，且由于运输量、油耗方面的较大优势（仓容增加约 7%，油耗降低约 10%-20%），经营成本低，有着更强的市场竞争力，已经成为 5.7 万吨级干散货船的替代船舶。

(2)近年来，国内二、三线城市房地产市场供求关系失衡，销售量持续低位徘徊，房地产企业竞相降价，消化库存，回笼资金。公司沈阳“克莱枫丹”项目与营口“枫合万嘉”项目销售进度远远低于预期，出现部分房地产产品销售价格

低于成本的情况。公司在 2014 年初取得的大连“纪念街”地块，受房地产市场持续低迷的拖累，其市场价值已缩水。

公司远洋运输船舶资产和房地产存货出现明显的减值迹象。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

(1) 远洋运输船舶资产

经公司自测以及聘请的评估机构对公司 15 艘船舶的预计可回收金额进行测试，按照市场法和收益法估值，按照孰高原则确定预计可回收金额。经评估，计提资产减值 16,596.46 万美元，折合人民币 101,464.11 万元。

(2) 房地产存货

经公司自测以及聘请的评估机构对公司沈阳“克莱枫丹”项目、大连“纪念街”项目和营口“枫合万嘉”项目进行测算和评估，计提存货跌价准备 18,848.53 万元，其中：沈阳“克莱枫丹”项目 2,361.51 万元，大连“纪念街”地块 9,909.96 万元，营口“枫合万嘉”项目 6,577.06 万元。

合计本次计提资产减值准备 120,312.64 万元。

受上述计提资产减值准备的影响，母公司需调整对控股子公司一大新控股和国合汇邦的长期股权投资账面价值，母公司计提长期股权投资减值准备 40,871.72 万元（其中：计提对大新控股的长期股权投资减值准备 32,871.72 万元，计提对国合汇邦的长期股权投资减值准备 8,000.00 万元），计入母公司当期利润，不对合并利润产生影响。

3、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项，已经公司第七届董事会十四次会议和第七届监事会九次会议审议通过，独立董事发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。将提交公司 2015 年第一次临时股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司根据资产减值测试结果，计提资产减值准备 120,312.64 万元（其中：固定资产减值准备 101,464.11 万元，存货跌价准备 18,848.53 万元），计入公司当期利润，影响归属于母公司的净利润-75,189.31 万元。

三、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

董事会认为：公司本次计提资产减值准备事项依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映了公司截止 2015 年 6 月 30 日的财务状况和经营成果，符合公司整体利益，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，具有合理性。

四、监事会意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；符合企业会计准则等相关规定，符合公司实际情况，公允反映了公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备事项依据充分，决策程序规范，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映公司截止 2015 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营成果，符合公司整体利益，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。同意本次计提资产减值准备。

六、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

本次计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了截止2015年6月30日公司财务状况、资产价值及经营成果。

七、备查文件

- 1、第七届董事会第十四次会议决议；
 - 2、第七届监事会第九次会议决议；
 - 3、独立董事独立意见；
 - 4、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明
- 特此公告。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司董事会

2015 年 8 月 28 日