

证券代码：600971

证券简称：恒源煤电

公告编号：2017-003

## **安徽恒源煤电股份有限公司**

### **关于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。

2017年1月25日，安徽恒源煤电股份有限公司第六届董事会第六次会议审议通过了《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**

为了客观、真实、准确地反映企业截止到2016年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公司财务对刘桥一矿、卧龙湖煤矿的固定资产、无形资产等项目进行了减值测试，根据财务部门测试显示：资产账面价值117731.24万元，可回收价值44969.51万元，减值72761.73万元，减值率61.80%。本次计提固定资产减值准备计入公司2016年年度报告。

本次计提资产减值准备事项尚需提请公司2017年第一次临时股东大会审议。

#### **（一）本次计提资产减值准备的原因**

根据国务院《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发[2016]7号）、《工信部、国家发展改革委、国家能源局、国家煤矿安监局关于印发钢铁煤炭行业淘汰落后产能专项行动实施方案的通知》（工信部联产业〔2016〕167号）、安徽省人民政府《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的实施意见》（皖政[2016]76号）和安



1	刘桥一矿	账面净值	13,214.32		13,214.32	4,352.98	正常生产经营
		计提资产减值准备金额	4,352.98		4,352.98		
2	卧龙湖矿	账面净值	90,082.65	14,434.27	104,516.92	68,408.75	正常生产经营
		计提资产减值准备金额	56,941.62	11,467.13	68,408.75		
	合计	账面净值	103,296.96	14,434.27	117,731.24	72,761.73	
		计提资产减值准备金额	61,294.60	11,467.13	72,761.73		

注：本次资产减值准备的计提数是长期资产减值测试的初步测算结果，尚需经会计师事务所审计，最终数据以经会计师事务所审计的财务数据为准。

### 3、公司计提大额资产减值准备的依据及合理性

公司目前共有2对矿井计划与2017-2018年年底前关闭，目前均处于正常生产经营状态，根据《企业会计准则第8号--资产减值》规定，上述资产不能为企业带来经济利益的流入，可收回金额低于账面价值，应当确认资产减值损失，并把资产的账面价值减记至可收回金额。

#### 二、计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备合计金额72761.73万元，将减少公司2016年度利润总额72761.73万元，减少公司2016年度归属于上市公司股东的净利润72761.73万元，占公司2015年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的52.60%，构成重大减值损失。

#### 三、审计委员会意见

审计委员会认为：依据《企业会计准则》和公司的相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备公允的反映了公司的资产情况，使公司关于资产价值的信息更加真实可靠，更具有合理性，同意计提本次资产减值准备事项并提请公司董事会第六届六次会议审议。

#### 四、董事会对本次计提资产减值准备事项的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提资产减值准备共计72761.73万元，计提资产减值准备依据充分，上述处理客观、真实、公允地反映了公司的资产状况，更合理地计算对公司经营成果的影响，保证财务报表的信息更加真实、可靠、准确，同意计提本次资产减值准备事项。

### **五、独立董事对计提资产减值准备事项的独立意见**

公司独立董事对本次计提资产减值准备事项进行了认真审核，发表独立意见如下：公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东的合法权益的情形，我们同意本次计提资产减值准备事项。

### **六、监事会审核意见**

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，监事会全体成员就《关于计提资产减值损失的议案》发表意见如下：公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，我们同意本次计提资产减值准备事项。

### **七、备查文件**

- 1、公司第六届董事会第六次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第四次会议决议；
- 3、公司董事会审计委员意见；
- 4、公司董事会对计提资产减值准备事项的合理性说明；

5、公司独立董事对计提资产减值准备事项的独立意见。

特此公告。

安徽恒源煤电股份有限公司董事会

2017年1月26日