

## 柳州化工股份有限公司 关于增加计提 2016 年度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。

为真实反映公司2016年度的财务状况和经营成果，柳州化工股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）根据《企业会计准则》及公司会计政策，对截至2016年12月31日的各项资产进行清查分析，同时对存在减值迹象的资产进行减值测试。经测试，公司2016年度对固定资产、应收款项、其他应收款、存货等资产计提资产减值准备。

2017年4月20日，公司第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于2016 年度计提资产减值准备的议案》，并于次日在上海证券报和上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)披露了《柳化股份关于2016年度计提资产减值准备的公告》，公告披露2016年度公司计提各类资产减值准备共计23,518.69万元，其中对固定资产计提减值准备19,487.72万元；对应收帐款和其他应收款计提坏帐准备共计328.79万元；对存货计提跌价准备3,702.18万元。

2017年4月27日，公司第五届董事会第三十二次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于2016 年度计提资产减值准备的议案》，同意公司增加计提2016年度资产减值准备893.52万元。具体情况公告如下：

### 1、增加计提的主要原因说明

广西金伍岳能源集团有限公司（以下简称“金伍岳”）曾是我公司原料煤的供应商，2015 年末，我公司账面对金伍岳预付款项余额为 1.06 亿元，由于金伍岳 2015 年度未按约定向公司供应原料煤。出于谨慎性考虑，2015 年末公司将金伍岳的预付款余额 105,898,590.74 元调整为其他应收款并计提坏账准备。按照常规先进先出的账龄的划分方式，公司将期末账龄划分为两部分，其中 9,000 万元划分为一年以内，余款 1,589.86 万元的账龄划分为 1 至 2 年，在 2015 年末计提坏账准备 608.98 万元。

2016年度，公司在账务处理上，延续上年账龄划分情况，将金伍岳账龄顺延各增加1年，按相关会计准则及公司会计政策计提坏账准备。年审会计师考虑到2016年金伍岳既未向公司还款也未向公司提供原料煤，且目前公司对金伍岳的债权处于诉讼阶段，出于谨慎性考虑，建议公司将其账龄全额划分至2-3年，按该账期坏账计提比例来对金伍岳计提坏账。公司认为会计师的建议具有充分的合理性，所以给予采纳。

股票代码：600423  
债券代码：122133

股票简称：柳化股份  
债券简称：11 柳化债

公告编号：2017-037

---

## 2、增加计提的内容及其金额

本次计提，是对公司其他应收款增加计提坏账准备，增加计提金额为893.52万元。

## 3、2016年度计提资产减值准备情况

本次增加计提后，2016年度公司共计计提资产减值准备24,412.21万元，其中对固定资产计提减值准备19,487.72万元；对应收帐款和其他应收款计提坏帐准备共计1,222.31万元；对存货计提跌价准备3,702.18万元。

根据上海证券交易所《股票上市规则》及公司章程的有关规定，本次计提资产减值准备事项不需要提交公司股东大会审议。

特此公告。

柳州化工股份有限公司董事会

2017年4月29日