

证券代码：601899

股票简称：紫金矿业

编号：临2019-029

紫金矿业集团股份有限公司
关于2018年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。

紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于2019年3月22日召开了第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》。现将本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

根据外部环境的变化和相关子公司的经营现状，为客观公允反映本公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则第8号—减值准备》相关规定要求，本着谨慎性原则，本公司对合并范围内各项资产进行减值测试，并根据减值测试结果对其中存在减值迹象的资产相应计提减值准备，本公司2018年度资产减值准备金额为141,838万元，同比减少36.14%（2017年度为222,091万元）

一、计提资产减值准备情况

项 目	2018 年度计提金额（万元）
无形资产减值准备	71,997
固定资产减值准备	26,031
其他非流动资产减值准备	17,552
商誉减值准备	15,778
在建工程减值准备	11,146
投资性房地产减值损失	7,994
长期股权投资减值准备	346
信用减值损失	-8,202
存货跌价准备	-804
合 计	141,838

2018年度计提减值主要项目如下：

（一）无形资产、固定资产、在建工程减值准备

计提无形资产减值准备71,997万元、固定资产减值准备26,031万元、在建工程减值准备11,146万元，合计109,174万元。

根据勘探工作报告，本公司判断部分子公司的采矿权和探矿权存在减值迹象，对环闽矿业有限公司、连城紫金矿业有限公司和三明宏国矿业开发有限公司分别计提无形资产减值准备19,515万元、23,975万元和23,181万元。

子公司河北崇礼紫金矿业有限公司由于进入矿山开采末期，公司计划出让该项目，根据第三方资产评估机构评估结果，对其固定资产计提减值准备18,102万元。

根据预期现金流量模型测试结果，对连城紫金矿业有限公司计提在建工程减值准备6,428万元；对新疆阿勒泰金昊铁业有限公司计提在建工程减值准备3,234万元，计提固定资产减值准备2,910万元。

（二）其他非流动资产减值准备

计提其他非流动资产减值准备17,552万元，主要是对预付投资款计提减值准备11,742万元，合营安排企业巴理克（新几内亚）有限公司对其长期矿堆按可变现净值与账面价值孰低计提跌价准备4,239万元。

（三）商誉减值准备

根据商誉减值测试结果对商誉计提减值准备15,778万元。

（四）投资性房地产、长期股权投资减值准备

计提投资性房地产减值准备7,994万元；计提长期股权投资减值准备346万元。

（五）信用减值损失

信用减值损失转回8,202万元，主要是按照预期信用损失或个别认定法计提坏账准备5,954万元，转回14,156万元。其中子公司新疆紫金锌业有限公司计提其他应收款坏账准备4,500万元，集团层面其他应收款转回14,099万元。

（六）存货跌价准备

按可变现净值与账面价值孰低，存货跌价准备转回804万元。

二、本次计提减值准备对本公司损益的影响

本次计提资产减值准备计入资产减值损失和信用减值损失科目。2018年年度计提资产减值准备金额合计141,838万元，对本公司2018年度归属于母公司净利润的影响约为9.79亿元。

三、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：本公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和本公司相关会计政策的规定，符合本公司的实际情况；计提依据充分，决策程序合法，能够真实公允地反映本公司资产价值及财务状况，有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害本公司及股东利益的情形。同意本公司本次计提资产减值准备。

四、董事会关于计提资产减值准备的意见

董事会认为：本公司依据《企业会计准则》及公司资产实际情况计提资产减值准备，依据充分，公允反映本公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、监事会关于计提资产减值准备的审核意见

监事会认为：本公司按照《企业会计准则》有关规定计提资产减值准备，符合本公司实际情况，决策程序合法，同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- （一）第六届董事会第十一次会议决议
- （二）第六届监事会第十一次会议决议
- （三）独立董事的独立意见

特此公告。

紫金矿业集团股份有限公司

董 事 会

二〇一九年三月二十三日