

证券代码：600971

证券简称：恒源煤电

公告编号：2018-003

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。

2018年1月23日，安徽恒源煤电股份有限公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《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2017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，公司对祁东煤矿南部采区的固定资产进行了减值测试，根据财务部门测试显示：资产账面价值3.16亿元，可回收价值1.32亿元，减值1.84亿元，减值率58.37%。本次计提固定资产减值准备计入公司2017年年度报告。

公司本次计提固定资产减值准备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。

本次计提资产减值准备事项尚需提请公司2018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

根据公司2018年度生产经营计划及2019-2022年三年生产规划安排，对祁东煤矿开采布局优化调整，由原开采南部采区调整为向北部二水平开采，因暂停开采南部采区而闲置的固定资产发生减值迹象。

（二）本次计提资产减值准备的金额

1、计提资产减值确认的依据

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》规定，有证据表明资产已经陈旧过时或者实体已经损坏，资产已经或终将被闲置、终止使用或者计划提前处置，表明资产可能发生了减值。公司按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

房屋、建筑物：可利用的，不存在减值迹象，不计提减值准备；其他房屋、建筑物，全额计提减值准备。

专用设备：已转移、可转移至其他单位继续使用的设备，无减值迹象，不计提减值损失；其他设备全额计提减值准备。

2、计提资产减值准备的金额

根据资产减值测试结果，祁东煤矿南部采区计提固定资产减值准备1.84亿元。

资产类别	账面净值	可收回金额	减值额	减值率%
合计	31,608.37	13,159.89	18,448.48	58.37
一、房屋、建筑物	28,597.72	11,053.25	17,544.48	61.35
二、专用设备	3,010.65	2,106.65	904.00	30.03

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1.84亿元，将减少公司 2017 年度利润总额1.84亿元，减少公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润1.84亿元，占公司 2016 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的522.82%，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十六次会议审议。

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1.84亿元,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《关于计提资产减值准备的议案》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十六次会议决议;
- 2、公司第六届监事会第九次会议决议;
- 3、公司董事会审计委员会意见;
- 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

2018年1月24日