建新矿业股份有限责任公司董事会 关于 2013 年重大资产重组标的资产减值测试情况的说明

建新矿业股份有限责任公司(以下简称"公司")在实施重大资产重组过程中,以非公开发行股份为对价向甘肃建新实业集团有限公司(以下简称"建新集团")、北京赛德万方投资有限责任公司(以下简称"赛德万方")、北京智尚劢合投资有限公司(以下简称"智尚劢合")三家公司购买其在内蒙古东升庙矿业有限责任公司(以下简称"东矿")合计 100%的股权(以下简称"标的资产")。按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第73号)的有关规定以及重组说明书中有关重组方的"业绩承诺和补偿条款"约定,承诺期限届满时(2015年12月31日)公司应就2013年重大资产重组标的资产进行减值测试,结合标的资产近3年盈利情况以及标的资产的现状,公司就标的资产减值测试的相关情况作如下说明:

一、标的资产业绩实现情况

2013 年重大资产重组标的资产为内蒙古东升庙矿业有限责任公司(简称"东矿"),经 瑞华会计师事务所审计,东矿近三年的盈利情况如下:(单位:万元)

项目	2013 年度	2014 年度	2015 年度	总计
东矿(合并)	29356.07	33241.49	32494.44	94992

2013 年重大资产重组完成时,承诺的标的资产(东矿)三年利润总和为 93806. 66 万元, 三年实现利润总和 94992 万元,超过承诺利润。

二、标的资产现状

- 1、2014年以来东矿加大了地质勘探工作,根据中化地质矿山总局内蒙古地质勘察院提供的相关工作报告,预计新增铅、锌金属量约90万吨,硫铁矿约3000万吨矿石量。标的资产(东矿)的资源储量大幅增加,大大提升了东矿资产价值,为公司可持续发展提供了更长远的保障。
- 2、东矿 2014 年新建年处理 100 万吨选厂于 2015 年达标投产且运行情况良好,其生产设备、工艺流程处于国内领先,使东矿的生产能力和生产效率均大幅提高。
 - 3、东矿主要产品市场价格经过几年的低位运行,目前处于逐步回暖的过程中。

根据以上情况,截至 2015 年 12 月 31 日止,本公司董事会未发现 2013 年重大资产重组的标的资产(东矿)存在《企业会计准则第 8 号——资产减值》第五条所列举的资产减值的迹象。

建新矿业股份有限责任公司董事会

二〇一六年四月二十一日