

徐州科融环境资源股份有限公司 关于2016年半年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为真实反映公司截止2016年6月30日的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司在资产负债表日（2016年6月30日）对资产进行减值测试，发现应收款账、其他应收款存在减值迹象，需要计提资产减值准备。现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据测试结果，2016年半年度计提资产减值准备的资产主要为应收款项，共计提减值准备金额为1722.70万元，其中计提应收账款减值准备1587.73万元，其他应收款减值准备计提134.97万元。本期计提资产减值准备将减少公司2016年半年利润总额1722.70万元。

二、本次计提减值准备的具体说明

（一）资产减值准备计提情况：

1、坏账准备计提依据、方法和原因说明

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为前五名的应收账款； 期末余额为前五名的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

	单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收款项、组合2的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	有确凿证据能收回的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	采用账龄分析法计提坏账准备
组合2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	1%	1%
1-2年(含2年)	5%	5%
2-3年(含3年)	15%	15%
3-4年(含4年)	30%	30%
4-5年(含5年)	50%	50%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但通过对应收款项的跟踪管理发现有客观证据表明其预计的坏账损失超过了账龄分析法应计提的坏账准备的，则进行单独减值测试
坏账准备的计提方法	单项认定

本报告期内，公司出于会计谨慎性原则考虑，对上述应收款项根据以前年度与之相同或相类似的按账龄段划分进行组合，并采用账龄分析法计提了坏账准备。

(二) 本次计提资产减值准备的数额

本次计提应收款项坏账准备的总额为1,722.70万元。具体情况如下:

金额单位: 万元

项目	期初账面余额	期初减值准备	期初账面价值	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	本期计提数
应收账款	104,511.47	8,620.62	95,890.85	99,390.32	10,033.08	89,357.24	1,412.46
其他应收账款	7,280.62	846.29	6,434.33	16,623.01	981.26	15,641.75	134.97
小计	111,792.09	9,466.91	102,325.18	116,013.33	11,014.34	104,998.99	1,547.43

注：上述期初余额均包括公司原下属控股子公司新疆君创能源设备有限公司（以下简称新疆君创）的应收账款、其他应收款余额数据以及减值准备数据。2016年6月24日，公司与天津丰利创新投资有限公司（以下简称天津丰利）签署了《关于新疆君创能源设备有限公司股权之转让协议》，公司以4650万元将所持新疆君创100%股权转让给天津丰利。交易完成后，公司不再持有新疆君创股权。因此本报告期内，资产负债表期末余额不包括新疆君创的应收款项余额及减值准备余额。新疆君创本期计提资产减值损失171.27万，下属控股子公司北京英诺格林科技有限公司当期核销坏账4万元。因此，公司当期计提资产减值损失 $1547.43+171.27+4=1722.70$ 万元。

三、本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项经公司第三届董事会审计委员会第七次会议、公司第三届董事会第十八次会议（临时）和第三届监事会第十次会议（临时）审议通过。

四、公司董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允的反映截止 2016 年 6 月 30 日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

同意《关于2016年半年度计提资产减值准备的议案》。

五、公司董事会说明

公司董事会认为：公司依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，2016 年半年度计提资产减值准备是基于会计谨慎性原则而做出的，

依据充分。计提资产减值准备后，能够真实地反映财务状况、资产价值及经营情况。

六、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《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后，能够更加公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。

同意《关于2016年半年度计提资产减值准备的议案》

七、公司监事会意见

公司监事会认为：本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；计提符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计提后更能公允反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

- 1、公司第三届董事会第十八次会议（临时）决议
 - 2、公司第三届监事会第十次会议（临时）决议
 - 3、独立董事关于2016年半年度计提资产减值准备的独立意见
- 特此公告。

徐州科融环境资源股份有限公司

董事会

二〇一六年八月二十五日