

证券代码：600193

证券简称：创兴资源

编号：临 2017—002 号

上海创兴资源开发股份有限公司 关于公司 2016 年度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。

上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 27 日召开了第六届董事会第 22 次会议，会议审议通过了《关于公司 2016 年度计提资产减值准备的议案》，同意了公司 2016 年度计提资产减值准备事项。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况

为真实反映公司截至 2016 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，本着谨慎性原则，按照《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定，公司对各项资产进行了全面检查和减值测试，公司全资子公司桑日县金冠矿业有限公司（以下简称“桑日金冠”）持有的中铝广西有色崇左稀土开发有限公司（以下简称“崇左稀土”）40%股权存在减值迹象，桑日金冠根据测试结果对其长期股权投资-中铝广西有色崇左稀土开发有限公司计提了 11,722.73 万元的减值准备。

二、计提资产减值准备情况概述

受本期稀土价格大幅下跌等因素的影响，公司参股公司中铝广西有色崇左稀土开发有限公司 2016 年度主营业务出现较大亏损，公司全资子公司桑日县金冠矿业有限公司持有的崇左稀土 40%股权存在明显减值迹象。为了提高对该资产进行清查和减值测试的准确性，公司委托北京中锋评估有限责任公司对其进行了评估。

北京中锋评估有限责任公司出具了《上海创兴资源开发股份有限公司进行资产减值测试涉及的桑日县金冠矿业有限公司持有的中铝广西有色崇左稀土开发有限公司股东权益可收回金额资产评估报告》（中锋评报字[2017]第 041 号）。评估结果显示，桑日县金冠矿业有限公司持有的崇左稀土股权存在减值。公司根

据测试评估结果，对桑日金冠持有的崇左稀土 40%股权计提了 11,722.73 万元的减值准备。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

考虑所得税影响后，本次桑日金冠对其长期股权投资-中铝广西有色崇左稀土开发有限公司计提资产减值准备将导致公司 2016 年度合并会计报表归属于母公司的净利润减少 11,722.73 万元、归属于母公司所有者权益减少 11,722.73 万元。

本次公司计提减值准备已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、董事会审议及关于本次计提资产减值准备的审核意见

公司本次计提资产减值准备已经公司第六届董事会第 22 次会议审议通过，并将提交至公司股东大会审议。

公司董事会认为：依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司 2016 年度计提减值准备依据充分，公允的反映了截至 2016 年 12 月 31 日公司的资产状况，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。

五、独立董事的独立意见

公司独立董事对本次计提资产减值准备进行了认真审核，在董事会召开前与公司 2016 年度财务报告审计机构就该事项进行了沟通探讨，基于独立判断的立场，就公司 2016 年度计提资产减值准备事项发表独立意见如下：

1、本次公司计提资产减值准备已经公司第六届董事会第 22 次会议批准，会议审议程序符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定。

2、本次公司计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司截止 2016 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，符合公司整体利益，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。我们同意本次公司计提资产减值准备。

五、监事会意见

公司监事会认为：公司董事会在审议公司 2016 年度计提资产减值准备的议案的决策程序符合相关法律法规的规定；本次公司计提资产减值准备符合《企业会计准则》的规定和公司实际情况，能够公允地反映公司的资产价值和经营成果；同意计提资产减值准备事项。

六、备查文件目录

- 1、公司第六届董事会第 22 次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第 15 次会议决议；
- 3、独立董事的独立意见。

上海创兴资源开发股份有限公司

2017 年 4 月 29 日