

山东信合节能科技股份有限公司 关于全资子公司计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

山东信合节能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 8 月 9 日召开第二届第四次董事会及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于全资子公司计提减值准备的议案》，具体情况如下：

一、 计提资产减值概述

公司聘请山东天成联合会计师事务所依照《企业会计准则》及公司的相关会计政策，结合公司的业务实际情况，对全资子公司山东信发节能科技有限公司（以下简称“信发节能”）固定资产和在建工程等资产进行了全面清查，并聘请了独立第三方资产评估公司：山东兴业资产评估事务所（普通合伙），对固定资产和在建工程的可变现性进行了充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象。根据谨慎性原则以及实质重于形式原则，公司决定对信发节能公司固定资产和在建工程计提部分减值准备。

二、 本次计提资产减值准备的分析说明

为落实中央供给侧结构性改革的重大部署，推动山东省钢铁产业优化布局转型升级，济南钢铁拟搬迁日照，不再保留任何钢铁产能。由于济钢政策性拆迁，于 7 月份陆续完成钢铁生产线的停产，信发节

能公司 EMC 项目济钢高炉与焦化项目亦同样停产，终止节能收益分享，相应的固定资产发生减值；同时，济钢中厚板厂 2500/3500 生产线加热炉余热蒸汽发电项目未进入节能收益分享期，相应的在建工程发生减值。

根据山东兴业资产评估事务所（普通合伙）的评估报告以及公司计提减值准备的会计政策，本次将计提固定资产减值准备 3,758,324.51 元（其中机器设备减值 3,758,324.51 元）和在建工程减值准备 9,741,848.43 元（其中，机器设备减值 3,500,346.5 元，基建和施工减值 6,241,501.93 元），合计计提减值准备 13,500,172.94 元。

基于谨慎性原则，经独立第三方评估机构谨慎做出评估后，信发节能公司对截止到 2017 年 7 月 31 日的账面固定资产和在建工程计提减值准备。减值准备计提依据充分，公允的反映了信发节能公司固定资产和在建工程资产状况，具有合理性、可靠性。

三、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

本次评估采用可变现净值法进行，固定资产的现行价格乘以可变现比例减去销售税费和拆出费用确定固定资产的可变现价值，在建工程以在建工程的重置价格乘以可变现比例减去相应的销售税费和拆除费用确定在建工程的可变现价值。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

信发节能公司本次计提减值准备事项，已经公司第二届董事会第四次会议审议通过。董事会认为：按照企业会计准则的相关规定，本

次计提减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了信发节能公司的资产状况。 同意信发节能公司关于计提减值准备的议案。

五、 监事会关于计提资产减值准备的审核意见

信发节能公司本次计提减值准备事项，已经公司第二届监事会第二次会议审议通过。监事会认为：信发节能公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》的相关规定，符合公司的实际情况，计提后能够公允地反映信发节能公司的资产状况；董事会审议本次计提减值准备的决策程序合法。监事会同意本次计提减值准备事项。

六、 关于本次计提减值对公司的影响

本次将计提固定资产减值准备 3,758,324.51 元和在建工程减值准备 9,741,848.43 元，并已经山东天成联合会计师事务所审计确认，具体影响已在 2017 年 7 月 31 日经审计的信发节能公司财务报表中反映。该固定资产和在建工程减值准备的计提减少公司 2017 年度合并净利润 13,500,172.94 元。

七、 备查文件目录

《山东信合节能科技股份有限公司第二届董事会第四次会议决议》

《山东信合节能科技股份有限公司第二届监事会第三次会议决议》

特此公告。

山东信合节能科技股份有限公司

董事会

公告编号：2017-036

2017年8月11日