

新疆八一钢铁股份有限公司

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。

重要内容提示：

●本次计提资产减值准备将减少公司2017年半年度净利润14,942.70万元。

2017年8月25日，新疆八一钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《公司计提2017年半年度资产减值准备的议案》，现将具体内容公告如下：

一、计提资产减值准备的主要原因

公司实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司决定并报国务院国有资产监督管理委员会核准，于2017年完成本公司低效资产110吨电炉的装备拆除，并承诺不再恢复生产。

二、计提资产减值准备的具体情况说明

（一）计提减值准备的方法、依据和标准

1、根据《企业会计准则》和公司执行会计政策的相关规定，公司于资产负债表日判断非流动非金融资产是否存在资产减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

2、根据《企业会计准则》及公司执行会计政策的相关规定，公司对应收款项按重要性和信用风险特征进行分类，对单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其

账面价值的差额计提坏账准备；对相同账龄具有类似的信用风险特征的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

（二）计提减值准备情况

1、公司按照会计准则的规定，遵循谨慎性原则，对上述已列入钢铁过剩产能的 110 吨电炉的相关资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备 14,788.85 万元并计入减值损失。

2、公司按照账龄分析法，计提应收款项坏账准备 153.85 万元并计入坏账损失。

三、本次计提减值准备对公司的影响

经公司财务部门测算，本次计提减值准备将减少公司 2017 年半年度报告“归属于上市公司股东的净利润” 14,942.70 万元。

四、董事会关于计提资产减值准备的意见

董事会认为：公司依据《企业会计准则》及公司资产实际情况计提资产减值准备，依据充分，公允地反映了报告期末公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况；计提依据充分，决策程序合法，能够真实公允地反映公司资产价值及财务状况，同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、审计委员会关于计提资产减值准备的意见

审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备。

七、监事会关于计提资产减值准备的意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的有关规定和公司实际情况，程序合法，同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

- （一）公司第六届董事会第九次会议决议；
- （二）公司独立董事意见；
- （三）公司董事会审计委员会的书面审核意见；
- （四）公司第六届监事会第五次会议决议。

特此公告。

新疆八一钢铁股份有限公司董事会

2017年8月26日