

证券代码：600193

证券简称：创兴资源

编号：临 2017—004 号

上海创兴资源开发股份有限公司
关于上市公司母公司对全资子公司桑日县金冠矿业
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。

上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）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《关于上市公司母公司对全资子公司桑日县金冠矿业有限公司计提资产减值准备的议案》，同意上市公司母公司对全资子公司桑日县金冠矿业有限公司（以下简称“桑日金冠”）的长期股权投资和其他应收款计提减值准备。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况

受本期稀土价格大幅下跌等因素的影响，上海创兴资源开发股份有限公司全资子公司桑日县金冠矿业有限公司参股的中铝广西有色崇左稀土开发有限公司（桑日金冠持有该公司 40% 股权，以下简称“崇左稀土”）2016 年度主营业务出现较大亏损，桑日金冠的长期股权投资存在明显减值迹象，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，受此影响，桑日金冠于 2016 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为-9,468.66 万元。

鉴于上述情况，本公司对桑日金冠的股权投资已出现超额亏损，根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》及《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，本公司对该项长期股权投资2,937.47万计提减值准备，对桑日金冠的其他应收款7,468.66万计提减值准备。

二、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

本次上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备减少 2016 年度母公司利润总额 10,406.13 万元，不会影响上市公

司母公司合并报表利润总额；减少上市公司母公司净资产 10,406.13 万元，不会影响合并报表归属于上市公司属于母公司所有者权益。

三、董事会审议及关于本次计提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：本次上市公司母公司依据《企业会计准则》的相关规定对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备，依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况以及经营成果。因此，董事会同意本次上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备。

四、独立董事关于计提减值准备的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，公司独立董事基于独立判断的立场，认真审阅了公司董事会提交的有关资料，就上市公司母公司关于对全资子公司桑日金冠计提长期股权投资和其他应收款计提减值准备事项发表独立意见如下：

1、上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况以及经营成果，符合《企业会计准则》等相关规定和谨慎性原则。

2、本次对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备事项已经公司第六届董事会第 22 次会议审议通过，会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的规定。

综上，公司独立董事同意本次上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备。

五、监事会关于计提减值准备的审核意见

公司监事会认为：本次上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备依据充分，真实、准确地反映了公司的财务状况以及经营成果，符合《企业会计准则》等相关规定。公司董事会对本次公司对全子

公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备事项的决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。因此，监事会同意本次上市公司母公司对全资子公司桑日金冠的长期股权投资和其他应收款计提减值准备。

六、备查文件

- 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、独立董事意见。

特此公告。

上海创兴资源开发股份有限公司

2017 年 4 月 29 日