

证券代码：000615 证券简称：京汉股份 公告编号：2016—44

京汉实业投资股份有限公司 2016 年半年度计提资产减值准备公告

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。

京汉实业投资股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 7 月 13 日召开了第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2016 年半年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本期计提在建工程减值准备情况概述

为真实反应公司截止2016年6月30日的财务状况、资产价值和经营情况，基于谨慎性原则，公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，对公司5000吨功能性纤维素纤维试验线项目进行核查，认为该项目继续实施的可能性较小，决定计提在建工程减值准备 9,485.75 万元。

本次计提资产减值准备事项已经公司第八届董事会第十三次会议及第八届监事会第五次会议审议通过。独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。

二、本次计提减值准备的原因说明

2013 年 11 月，本公司与新疆天鹅特种纤维有限公司签署《关于建设 2 万吨莫代尔项目的合作协议书》及《关于建设 2 万吨莫代尔项目的补充协议》，约定由本公司与新疆天鹅特种纤维有限公司合作成立合资公司恒天金环新材料有限公司共同实施莫代尔建设项目，本公司持有恒天金环新材料有限公司 40%的股权，新疆天鹅特种纤维有限公司持有 60%的股权。

合作协议书第四条第 3 款约定，本公司正在建设的 5000 吨功能性纤维素纤维试验线，等合资公司注册成立之日起，后续工程由合资公司承担建设，对已建设或采购等的相关资产可由具有相关资质的审计、评估机构进行审计和评估，以审计、评估结果为计价依据，由合

资公司购入。

目前项目建设完成，经财务估算，5000 吨功能性纤维素纤维试验线项目总投资额为 9985 万元。

2015 年 10 月 20 日，恒天金环新材料有限公司注销。经与新疆天鹅特种纤维有限公司及该公司控股公司中国恒天集团有限公司协商该项目后续合作事宜，截至本公告日尚未达成一致意见，本公司已决定对新疆天鹅特种纤维有限公司提起诉讼。因 5000 吨功能性纤维素纤维试验线项目为 2 万吨莫代尔项目的试验线，不能单独进行生产并产生效益，也不能转为其他生产用途。本公司判断该项目继续进行的可能性较小，基于谨慎性原则，对该项目进行减值测试，预计可收回 5%，计提减值准备 9485.75 万元。

三、本次计提减值准备的依据、数额、会计处理过程及对公司当期财务状况的影响

公司依据中国证监会《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，经公司财务部估算，本次计提资产减值准备总额为 9,485.75 万元。会计处理为借记资产减值损失 9,485.75 万元，贷记在建工程减值准备 9,485.75 万元；借记递延所得税资产 1,422.86 万元，贷记所得税费用 1,422.86 万元。本次计提在建工程减值准备的金额占公司 2015 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润比例为 39.9%，影响当期利润-8,062.89 万元。

四、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

作为公司董事会审计委员会成员，我们查阅了相关资料并进行了审查，我们认为：本次资产减值准备计提遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，依据充分，公允的反映了报告期内公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、独立董事意见

1、公司已就计提资产减值准备事宜，向我们提供了详细资料，并向我们做了充分的说明，为我们作出独立判断提供了帮助。

2、公司本次计提资产减值准备，符合谨慎性原则，计提方式和决策程序合法、合规。

3、本次公司计提资产减值准备，能够更加公允地反映公司的财务状况和资产价值，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特别是中小股东利益的情况。

综上所述，我们一致同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

公司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，计提资产减值准备后，公司 2016 年半年度财务报表能够更加公允地反映报告期内公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，同意公司本次资产减值准备的计提。

七、备查文件

- 1、京汉实业投资股份有限公司第八届董事会第十三次会议决议
- 2、京汉实业投资股份有限公司第八届监事会第五次会议决议
- 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
- 4、董事会审计委员会关于计提资产减值的合理性说明

特此公告。

京汉实业投资股份有限公司董事会

2016 年 7 月 13 日