

思源电气股份有限公司关于计提固定资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。无董事不能保证公告内容真实、准确、完整。

一、本次计提固定资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》的有关规定，为真实反映思源电气股份有限公司（以下简称“公司”）的财务状况及经营成果，公司于2016年11月份对江苏聚源电气有限公司砂型铸铝生产线相关固定资产价值出现的减值迹象进行了减值测试，按资产类别进行了测试报告显示：截至2016年10月31日，资产账面价值29,028,138.53元，可回收价值为6,440,839.84元，减值22,587,298.69元，减值率为77.81%。本次计提固定资产减值准备计入公司2016年年度报告。

公司本次计提固定资产减值准备尚需经会计师事务所审计，最终数据以经会计师事务所审计的财务数据为准。

二、本次计提固定资产减值准备的原因、资产范围、总金额等具体情况

（一）计提减值准备的原因

鉴于江苏聚源电气有限公司砂型铸铝生产线自成立以来，整个行业低迷，竞争残酷，加上自身经营不善，在产能、质量、工艺等方面的种种努力一直没有获得竞争优势，生产线处于持续亏损状态。公司做出关闭砂型铸铝生产线的决定。砂型铸铝生产线相关的固定资产价值出现了较大幅度的减值，为了客观、准确地反映其减值情况，公司按资产类别预估了资产的可回收价值。

（二）预估资产范围

砂型铸铝生产线有关的固定资产包括厂房附属设备11台；机加设备15台；铸造设备32台。

（三）预估方法的选择

按照财务制度，可回收价值按下列两项金额孰高原则确定：资产的寿命期内可以预计的未来经营净现金流量的现值和资产公允价值减去处置费用、相关税费后净额。因砂型铸铝生产线关闭后，大部分固定资产将变卖。本次预估方法为，按估测的处置资产公允价值减去处置费用、相关税费后净额计算。

（四）预估结论及拟计入的报告期

预估的资产结果为：资产账面价值29,028,138.53元，可回收价值为6,440,839.84元，预估减值22,587,298.69元，减值率为77.81%，上述预估结果拟计入公司2016年年度报告。

（五）公司审批程序

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》“第七章 其他重大事件管理 第六节 计提资产减值准备”等有关规定，公司本次计提固定资产减值准备事项需经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

三、本次计提固定资产减值准备对公司的影响

本次砂型铸铝固定资产计提减值准备将减少公司2016年度净利润16,940,474.02元，合并报表归属于母公司所有者权益减少16,940,474.02元。

公司于2016年10月22日公告《公司2016年第三季度报告》对2016年年度经营业绩进行预计，此次计提固定资产减值准备后，公司2016年的经营业绩仍在预计范围内，即2016年度属于上市公司股东的净利润变动幅度为0至-20%，归属于上市公司股东的净利润变动区间为30,569万元至45,854万元。

四、董事会审计委员会关于本次计提固定资产减值准备合理性的说明

经审核，审计委员会认为公司本次计提固定资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提固定资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允的反映了公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、监事会关于本次计提固定资产减值准备的意见

公司监事会审核后认为：董事会在审议本次计提固定资产减值准备的议案时程序合法，公司此次计提固定资产减值准备是为了坚持稳健的会计原则，合理规避财务风险，以使公司能公允的反映公司财务状况以及经营成果，不会对公司治理及依法合规经营造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。监事会同意董事会通过的“关于计提固定资产减值准备的决议”。

六、独立董事关于本次计提固定资产减值准备的独立意见

经过审核，我们认为公司对下属公司江苏聚源电气有限公司砂型铸铝生产线计提固定资产减值准备依据充分、符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，能真实反映公司的财务状况和经营成果。本次决策程序符合法律法规的相关要求，我们同意公司2016年度计提砂型铸铝生产线固定资产减值准备22,587,298.69元。

七、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十三次会议决议；

- 2、公司第五届监事会第十九次会议决议；
- 3、独立董事关于计提固定资产减值准备的独立意见。

特此公告。

思源电气股份有限公司董事会

二〇一六年十一月七日