

平顶山天安煤业股份有限公司 关于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

2017年1月18日，平顶山天安煤业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于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、本次计提资产减值准备情况概述

为客观、真实、准确地反映企业截止到2016年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公司于2016年12月对平顶山市香安煤业有限公司等5家重组煤矿的固定资产、在建工程等项目进行了资产减值测试，经测试资产账面价值16,394.36万元，可回收价值197.55万元，减值16,196.81万元，减值率98.79%。本次计提资产减值准备计入公司2016年年度报告。

公司本次计提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。

公司将根据《河南省人民政府办公厅关于印发河南省支持煤矿关闭退出奖励政策实施方案的通知》（豫政办〔2016〕153号）的落实情况，在收到引导退出奖励和退还的采矿权价款时，按照《企业会计准则》规定及时确认收入。

（一）计提资产减值准备的原因

根据《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕7号）、《工信部、国家发展改革委、国家能源局、国家煤矿安监局关于印发钢铁煤炭行业淘汰落后产能专项行动实施方案的通知》（工信部联产业〔2016〕167号）、《河南省人民政府关于印发河南省煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展总体方案的通知》（豫政〔2016〕59号）和《河南省人民政府办公厅关于印发河南省化解过剩产能煤矿关闭退出实施方案的通知》（豫政办〔2016〕154号）精神，按照国家钢铁煤炭行业化解过剩产能和脱困发展工作部际联席会议《关于做好钢铁煤炭去产能公示公告工作的通知》要求，河南省人民政府公示了我省2016-2018年煤炭行业化解过剩产能关闭退出煤矿名单，公司共有5家重组煤矿将于2016-2018年关闭退出，因此公司拟对相关的平顶山市香安煤业有限公司等5家重组煤矿的固定资产、在建工程等项目计提资产减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的范围和金额

1、公司拟于2016-2018年关闭退出的5家重组煤矿截至目前的生产经营状态及可收回金额的确认依据：

①根据国家有关政策要求，平顶山市久顺煤业有限公司于2016年9月关闭退出。2016年11月4日，北京亚太联华资产评估有限公司出具《平顶山市久顺煤业有限公司因终止经营拟处置实物资产评估报告》（亚评报字【2016】277号），评估基准日为2016年8月31日。公司比照该评估结果，确定平顶山市久顺煤业有限公司固定资产可回收金额为44.88万元。无形资产暂预估无价值，可回收金额为0万元。

②其余4家重组煤矿目前处于已关停或停产待关停状态，无复工复

产可能，通风、排水系统已停止运转，其地面建筑物、矿井建筑物及、无形资产、在建工程等预估无回收利用价值，可回收金额为 0 万元，机器设备类资产参考其残值率，可回收金额暂按其资产原值的 5%确认。

2、该事项对归属于母公司所有者净利润影响金额的计算过程：

单位：万元

公司名称	项目	固定资产	在建工程	无形资产	合计	持股比例	归属于母公司净利润	生产经营状态
平顶山市香安煤业有限公司	账面净值	4,004.13	-	1,135.89	5,140.02	51%	2,582.10	停产
	计提资产减值准备金额	3,927.06	-	1,135.89	5,062.95			
平顶山市久顺煤业有限公司	账面净值	1,488.34	-	796.5	2,284.84	51%	1,142.38	已关停
	计提资产减值准备金额	1,443.46	-	796.5	2,239.96			
平顶山市福安煤业有限公司	账面净值	1,936.98	1,036.56	705.14	3,678.68	51%	1,862.68	停产
	计提资产减值准备金额	1,910.61	1,036.56	705.14	3,652.31			
襄城县天晟煤业有限公司	账面净值	197.35	-	2,420.93	2,618.28	51%	1,330.31	停产
	计提资产减值准备金额	187.52	-	2,420.93	2,608.45			
平顶山市天和煤业有限公司	账面净值	2,484.57	-	187.97	2,672.54	51%	1,342.90	停产
	计提资产减值准备金额	2,445.17	-	187.97	2,633.14			
合 计	账面净值	10,111.37	1,036.56	5,246.43	16,394.36	-	8,260.37	-
	计提资产减值准备金额	9,913.82	1,036.56	5,246.43	16,196.81			

二、计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备合计金额 16,196.81 万元，将减少公司 2016 年度利润总额 16,196.81 万元，减少公司 2016 年度归属于母公司所有者净利润 8,260.37 万元。

三、董事会对本次计提资产减值准备事项的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提资产

减值准备共计 16,196.81 万元，计提资产减值准备依据充分，上述处理客观、真实、公允地反映了公司的资产状况，更合理地计算对公司经营成果的影响，保证财务报表的可靠性，同意计提本次资产减值准备事项。

四、独立董事对计提资产减值准备事项的独立意见

作为公司独立董事，我们对本次计提资产减值准备事项进行了认真审核，发表独立意见如下：公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况，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的合法权益的情形，我们同意本次计提资产减值准备事项。

五、监事会审核意见

监事会认为，公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，我们同意本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

- 1、公司董事会第七届十二次会议决议；
- 2、公司监事会第七届六次会议决议；
- 3、公司独立董事对计提资产减值准备事项的独立意见。

特此公告。

平顶山天安煤业股份有限公司董事会

二〇一七年一月二十日