

江西恒大高新技术股份有限公司**关于公司 2015 年度计提在建工程减值准备的公告**

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。

特别提示：

1. 本次审议计提在建工程减值准备事宜，系对 2015 年度发生事项的补充审议，相应会计处理已在公司 2015 年年度报告中反映及披露。

2. 本次计提在建工程减值准备事宜，系已发生的事实，不会因本次的补充审议及公告披露而影响公司 2015 年年报数据，不会影响公司以前年度损益。

一、本次计提在建工程减值准备情况概述

依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，经过对公司采用成本模式计量的资产在资产负债表日存在减值迹象的，进行了减值测试。根据减值测试结果公司对全资子公司江西恒大新能源科技有限公司（以下简称“恒大新能源”）投资的山西南娄水泥熟料余热发电项目（以下简称“山西南娄项目”）计提了资产减值准备 1,836.28 万元，详情如下表：

单位：万元

项目名称	计提方法	账面价值	可收回金额	计提金额
山西南娄项目	依据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	3,461.62	1,625.34	1,836.28

1、本次计提在建工程减值准备的原因及依据

公司全资子公司江西恒大新能源科技有限公司投资的山西南娄水泥熟料余热发电项目因业主方停产导致资产闲置，可能发生减值的迹象。为此，恒大新能源委托中铭国际资产评估（北京）有限责任公司（以下简称“中铭国际”）对恒大新能源所持有的山

西南娄项目进行了减值测试评估，根据中铭国际出具的《江西恒大新能源科技有限公司所持有的山西南娄集 2500T/D 水泥熟料生产线 4.5MW 纯低温余热发电站在建工程减值测试项目资产评估报告》（中铭评字【2016】第 2001 号）的评估结论：

“截止于评估基准日 2015 年 12 月 31 日，在特定的假设前提下，江西恒大新能源科技有限公司所持有山西南娄集团 2500T/D 水泥熟料生产线 4.5MW 纯低温余热发电站在建工程账面价值为 3,461.62 万元，经评估后的在建工程可回收价值合计为 1,625.34 万元，减值 1,836.28 万元，减值率 53.05%。”

2、公司对本次计提在建工程减值准备的审批程序

公司本次计提在建工程减值准备事项已经公司第三届董事会第三十一次临时会议及第三届监事会第二十六次临时会议审议通过。公司本次计提在建工程减值准备事项未达到股东大会审议标准，无需提交公司股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提在建工程减值准备已减少公司 2015 年营业利润。本次计提在建工程减值准备事宜，系已发生的事实，已在公司 2015 年度报告中反映，不会因本次的补充审议及公告披露而影响公司 2015 年年报数据。

三、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为：根据《企业会计准则》及公司内部会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，公司本次计提在建工程减值准备有助于更加公允地反映截至 2015 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，可以使公司的会计信息更具有合理性。

四、监事会意见

监事会认为：公司本次计提在建工程减值准备的决议程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计提后能更公允地反映截至 2015 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，同意本次计提在建工程减值准备。

三、备查文件

- 1、《恒大高新：第三届董事会第三十一次临时会议决议》
- 2、《恒大高新：第三届监事会第二十六次临时会议决议》

2、《江西恒大新能源科技有限公司所持有的山西南娄集 2500T/D 水泥熟料生产线 4.5MW 纯低温余热发电站在建工程减值测试项目资产评估报告》（中铭评字【2016】第 2001 号）

3、《恒大高新：董事会审计委员会关于公司 2015 年度计提在建工程减值准备合理性的说明》

特此公告。

江西恒大高新技术股份有限公司

董 事 会

二〇一七年二月十七日