

证券代码：000960

证券简称：锡业股份

公告编号：2018-007

债券代码：112038

债券简称：11 锡业债

云南锡业股份有限公司

关于部分固定资产报废、处置及计提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的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1、根据企业会计准则的要求，公司拟对部分固定资产进行报废、处置及计提资产减值准备，合计金额为 25,412.55 万元；预计影响公司 2017 年度利润总额 -25,412.55 万元，归属于母公司净利润 -22,703.18 万元。

2、该事项已经公司 2018 年第一次临时董事会和监事会审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

为真实反映云南锡业股份有限公司（以下简称“公司”）截止 2017 年 12 月 31 日的财务状况及经营成果，公司根据企业会计准则及深圳证券交易所主板上市公司的有关规定，对存在减值迹象的各类资产进行了清查和减值测试。根据清查和减值测试结果，公司部分资产存在废弃和减值情况，公司拟对下属老厂分公司、卡房分公司、大屯锡矿部分井巷资产及设备进行报废、处置，对铜业分公司技改后闲置固定资产、控股子公司云南华联锌铟股份有限公司（以下简称“华联锌铟”）所持有的长期股权投资计提减值准备。

一、本次固定资产报废、处置及计提资产减值准备的情况

（一）固定资产报废、处置的情况

1、公司下属分、子公司报废设备

公司年终资产清查过程中，对安监总局有关文件中规定金属非金属矿山禁止使用的设备工艺目录中明令禁止使用的设备、因工艺改进或使用年限较长并处于

闲置状态且无利用价值的设备进行了鉴定，共涉及账面净值 1,475.54 万元的 2,112 台（套）设备，公司拟进行报废、处置。

2、矿山禁采区井巷工程资产及设备

按照云南省金属非金属地下矿山采空区事故隐患治理工作方案和云南省安全生产监督管理局关于开展非煤矿山安全生产专项整治工作的有关文件，为进一步提高矿山安全保障能力，有效遏制矿山安全生产事故，公司积极开展地下矿山采空区事故隐患治理，配套开展和实施“三同时”相关工作，并聘请具有专业资质的第三方编制了《个旧矿区持续接替采矿工程》初步设计及安全设施设计，目前公司个旧矿区“三同时”安全设施设计已经云南省安监局评审通过。

根据相关法规要求，矿山“三同时”安全设施设计中列入禁采区的范围，人员、设备不得进入到该范围进行任何掘进、采矿、探矿等活动，禁采区范围内的井巷应进行永久性封闭。

基于上述情况，公司拟对个旧矿区“三同时”安全设施设计中列入禁采区范围内的井巷工程资产及设备进行报废、处置。具体情况如下：

单位：万元

序号	矿山区域	资产类别数量		原值	净值
1	大屯锡矿	井巷资产（项）	87	8,564.17	3,616.96
		设备（台/套）	742	2,649.60	978.74
2	卡房分公司	井巷资产（项）	43	7,759.72	5,149.57
		设备（台/套）	748	1,414.27	592.59
3	老厂分公司	井巷资产（项）	68	7,522.67	3,783.01
		设备（台/套）	147	2,198.24	1,443.36
合计		——	——	30,108.67	15,564.23

（二）计提资产减值准备的情况

1、铜业分公司计提固定资产减值准备

铜业分公司动力车间粉煤制备煤气站、阳极炉煤气站于 2012 年 3 月建成并投入使用，该煤气站资产原值 2,055.08 万元、累计折旧 348.74 万元、净值 1,620.73 万元。为解决阳极炉生产安全、环保等问题，铜业分公司对阳极炉实施了“煤改

油”技改，鉴于取得了良好的经济效果，后续又对粉煤制备系统实施了“煤改油”技改。技改后原建煤气站便处于闲置状态，且煤气站制备工艺生产耗能高、效率低、变现可能性小、变现价值低。同时，专用配套的煤气站建筑物在设备拆除后只能作报废处理。

基于上述情况，公司拟对铜业分公司动力车间煤气站资产计提减值准备1,620.73万元。具体情况如下：

单位：万元

资产名称	原值	累计折旧	预计可收回金额	净值	计提减值准备	计提后账面价值
煤气站	2,055.08	348.74	85.61	1,620.73	1,620.73	85.61

2、控股子公司华联锌铟计提长期股权投资减值准备

（1）华联锌铟对持有文山云铜矿冶股份有限公司（以下简称“文山云铜”）长期股权投资计提减值准备的情况

文山云铜于2007年7月由云南云铜锌业股份有限公司（以下简称“云铜锌业”）与华联锌铟在文山州组建，注册资本6,000万元，双方各出资3,000万元，各持50%股权，经营范围为矿产品购销、铅锌矿探矿。目前主要资产为四个矿业权，经地质专家多方综合分析及资源核实，在矿业权区域内难以找到中型及以上矿体，已探明资源分散，无开发利用价值。文山云铜目前处于停产状态且后续无实质性的生产经营计划。2017年11月15日，经文山云铜2017年第一次股东大会决议，同意文山云铜减资1,800万元，股东各收回900万元投资。

截止2017年12月31日，华联锌铟持有文山云铜长期股权投资的账面价值为2,103.49万元。文山云铜账面净资产为4,207万元，预计可收回金额为3,392.72万元。按持股比例计算，华联锌铟拟计提长期股权投资减值准备407.14万元。

（2）华联锌铟对持有马关云铜锌业有限公司（以下简称“马关云铜”）长期股权投资计提减值准备的情况

2008年华联锌铟和云铜锌业达成合作，在华联锌铟通寺冶炼车间基础上组建马关云铜，该公司注册资本27,843万元，双方各持50%的股权，经营范围为矿产品收购、冶炼、硫酸生产、销售。鉴于环保标准日趋严格，环保督查力度不

断加大且马关云铜成立较早，生产工艺技术较新建锌冶炼工艺不具备市场竞争力，同时公司下属子公司文山锌铟冶炼年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼技改项目预计于 2018 年内建成投产，根据公司对华联锌铟产能的投资计划以及对马关云铜的后续经营考虑，马关云铜资产存在减值迹象。

截止 2017 年 12 月 31 日，华联锌铟持有马关云铜长期股权投资账面价值为 23,153.79 万元。马关云铜账面净资产为 50,485.13 万元，预计可收回金额为 33,617.77 万元。按持股比例计算，华联锌铟拟计提长期股权投资减值准备 6,344.91 万元。

为谨慎起见，公司已经聘请具有从事证券、期货相关业务资格的独立第三方对上述存在减值迹象的长期股权投资进行评估，最终数据将在本公司年度报告时予以披露。

（3）本次计提资产减值准备的确认标准和计提方法

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

二、本次部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备对公司的影响

本次固定资产报废、处置及计提资产减值准备金额合计为 25,412.55 万元（其中：报废、处置固定资产金额为 17,039.77 万元，计提固定资产及长期股权投资减值准备金额为 8,372.78 万元），预计影响公司 2017 年度利润总额-25,412.55 万元，归属于母公司净利润-22,703.18 万元。公司本次固定资产报废、处置及计提资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以经会计师事务所审计的年度报告披露为准。

三、董事会对公司部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备的合理性说明

董事会认为：公司本次拟对部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备事项符合企业会计准则的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次资产报废、处置及计提资产减值准备后能更加公允地反映公司截止2017年12月31日的财务状况及经营成果，董事会同意本次对部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备。

四、公司独立董事意见

公司拟对2017年度部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备是基于谨慎性原则，表决程序合法、依据充分，符合企业会计准则的要求，能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果，有助于提供更加真实、可靠、准确的会计信息，符合公司整体利益，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形，我们同意公司对部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备。

五、公司监事会意见

公司监事会认为：公司拟对部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备事项决策程序符合相关法律法规要求；部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备符合企业会计准则的规定，能够公允地反映公司的财务状况及经营成果；同意对部分固定资产报废、处置及计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、《云南锡业股份有限公司第七届董事会2018年第一次临时会议决议》；
- 2、《云南锡业股份有限公司第七届监事会2018年第一次临时会议决议》；
- 3、《云南锡业股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会2018年第一次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

云南锡业股份有限公司

董事会

二〇一八年一月三十日