

证券代码：600720 股票简称：祁连山 公告编号：2018-006

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 3 月 20 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于计提本公司控股子公司甘肃张掖巨龙建材有限公司商誉减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

1. 商誉形成过程

2011 年 1 月 6 日，本公司与甘肃黑河水电开发股份有限公司签订《关于甘肃张掖巨龙建材有限公司股权转让协议》，以现金方式出资 6000 万元，受让甘肃黑河水电开发股份有限公司持有的甘肃张掖巨龙建材有限公司（以下简称“张掖巨龙公司”）26%股权。

北京中科华资产评估有限公司 2012 年 12 月 28 日出具评估报告，评估张掖巨龙公司截止 2012 年 5 月 31 日净资产为 155,576,190.06 元，2013 年 4 月 1 日（合并日）张掖巨龙公司账面净资产为 106,926,296.10 元，根据北京中科华资产评估有限公司 2012 年 12 月 28 日出具的评估报告，合并日净资产评估增值额为 23,790,990.40

元，张掖巨龙公司可辨认公允价值净资产为 130,717,286.50 元，本公司持有张掖巨龙公司 26%股权享有 33,986,494.49 元，故确认本公司因合并产生对张掖巨龙公司的商誉为 26,013,505.51 元。

2. 计提商誉减值准备的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回价值，按可收回价值低于账面价值的金额，计提减值准备。根据张掖巨龙公司财务报表判断，公司近年来连续亏损，其净资产已大幅低于实收资本，经营业绩远低于收购时的预期，预计无法收回收购日支付的超额成本，收购张掖巨龙公司形成的商誉存在减值迹象。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

通过商誉减值测试，需要对张掖巨龙公司的商誉计提减值准备 26,013,505.51 元。该事项影响公司收益 26,013,505.51 元。

三、相关审批程序

本次计提商誉减值准备事项已经公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议审议通过。该议案尚需公司股东大会审议批准。

公司监事会认为：公司按照《企业会计准则》相关要求结合公司实际情况，计提商誉减值的事实清楚、依据充分，体现了谨慎性原则，董事会对该事项的决策程序合规，公司审计委员会和独立董事均发表了核查意见，监事会同意本次商誉减值计提事项。

公司独立董事认为：公司按照《企业会计准则》及相关法规的要

求，对公司控股子公司计提商誉减值事实清楚、依据充分，体现了谨慎性原则，决策程序符合规定，没有损害股东特别是中小股东的合法权益，同意公司本次计提商誉减值。

四、备查文件

- （一）本公司第八届董事会第二次会议决议；
- （二）本公司第八届监事会第二次会议决议；
- （三）本公司独立董事意见。

特此公告。

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十二日