

证券代码：601969
债券代码：136667
债券代码：143050

证券简称：海南矿业
债券简称：16 海矿 01
债券简称：17 海矿 01

公告编号：2018-020

海南矿业股份有限公司 关于固定资产折旧年限会计估计变更执行日期变更的公告

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。

一、会计估计变更执行日期调整情况概述

海南矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第三届董事会第十四次会议审议通过《关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》。为使公司会计信息保持可比性和一贯性，公司于第三届董事会第十八次会议审议通过固定资产折旧年限会计估计变更执行日期调整的事项，本次会计估计变更拟从 2018 年 1 月 1 日起执行，本次变更不会对 2017 年的财务状况和经营业绩产生影响。

二、对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更执行日期变更不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

三、独立董事意见

本次会计估计变更执行日期调整，使公司会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映本公司的财务状况和经营成果，符合本公司及全体股东的利益。本次决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。同意公司本次会计估计变更执行日期调整。

四、审计委员会意见

本次会计估计变更执行日期调整，使公司会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映本公司的财务状况和经营成果，符合本公司及全体股东的利益。本次决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。同意公司本次会计估计变更执行日期调整。

五、监事会意见

此次会计估计变更执行日期调整符合《企业会计准则》的相关规定和公司的实际情况，执行变更后更利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。会计估计变更的相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司会计估计变更执行日期调整。

特此公告。

海南矿业股份有限公司董事会

2018年3月24日