

四川岷江水利电力股份有限公司

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。

公司第七届董事会第十六次会议于2018年3月29日在都江堰召开，会议审议通过了《公司计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、计提减值准备的概述

为如实反映公司2017年末财务状况和当年经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，基于谨慎性原则，本公司持股55%的控股子公司理县九加一水电开发有限责任公司（下称：“九加一公司”）以2017年11月30日为基准日对其电站资产进行了减值测试，并相应计提固定资产减值准备，本公司结合该公司年末净资产状况对其长期股权投资进行了减值测试，并相应计提长期股权投资减值准备。

二、计提资产减值准备的情况说明

（一）固定资产减值准备

九加一公司所属一颗印二级电站于2016年4月正式投入商运，但由于该电站整体装机规模和发电收入不达预期，公司委托深圳市鹏信资

产评估土地房地产估价有限公司对其所属一颗印二级电站资产组可回收价值进行了评估并出具评估报告（鹏信资估字【2017】第CSC093号），以对该电站固定资产组进行减值测试。根据《企业会计准则第4号—固定资产》及《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定，九加一公司按评估基准日电站固定资产评估的可回收价值为10,444.56万元低于其账面价值11,097.13万元计提固定资产减值准备652.57万元。

（二）长期股权投资减值准备

九加一公司在对其电站资产计提固定资产减值准备后，2017年末净资产为-1,854.08万元。本公司所持该公司55%的股权，投资成本为1,100万元的长期股权投资已全额减值，根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》及《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定，对九加一公司长期股权投资全额计提减值准备1,100万元。

三、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

本次九加一公司计提固定资产减值准备将减少合并利润总额652.57万元；母公司计提长期股权投资减值准备1,100万元将相应减少2017年年度母公司利润总额，不影响合并利润总额。

四、董事会关于计提长期股权投资减值准备的审核意见

董事会认为：公司根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》及《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定计提，是为了公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，符合谨慎性原则。公司董事会同意控股子公司理县九加一水电开发有限责任公司参照评估机构的评估结果计提固定资产减值准备652.57万元及公司结合理县九加一水电

开发有限责任公司净资产及经营状况对其长期股权投资全额计提减值准备 1,100 万元计提减值准备。

五、独立董事关于计提长期股权投资减值准备的独立意见

独立董事认为：本次董事会召集、召开的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司计提资产减值准备的表决程序合法、依据充分；公司计提资产减值准备是为了保证公司规范运作，采用稳健的会计原则，能真实、准确地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提资产减值准备。

六、监事会关于计提长期股权投资减值准备的审核意见

监事会认为：公司计提资产减值准备是符合《企业会计准则》等相关规定的，能够公允的反映公司资产状况。董事会就该事项的决策程序合法。同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件目录

- 1、公司第七届董事会第十六次会议决议；
- 2、公司第七届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事意见；

特此公告。

四川岷江水利电力股份有限公司董事会

2018 年 3 月 30 日