

中润资源投资股份有限公司 第八届董事会第三十九次会议决议公告

本公司及董事会成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

中润资源投资股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第三十九次会议于2018年4月25日在公司以现场和电话方式召开，其中以电话方式出席会议的董事为李振川、傅学生、赫英斌、李莆生、肖遂宁。本次会议已于2018年4月14日通过送达、电话、电子邮件等方式通知全体董事。会议应到董事8人，实到董事8人。会议由董事长李明吉主持，公司监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

会议审议并以 8 票赞成，0 票反对，0 票弃权通过了如下决议：

1. 审议通过了《2017 年度董事会工作报告》

详细内容请参阅公司同日披露的2017年年度报告第四节“经营情况讨论与分析”。

此议案需提交股东大会审议。

2. 审议通过了《2017 年度独立董事述职报告》

详细内容请参阅公司同日披露的《2017 年度独立董事述职报告》

此议案需提交股东大会听取。

3. 审议通过了《2017 年度财务决算报告》

2017 年，宏观经济形势和矿业发展环境逐渐好转，但仍处于底部区域运行。公司地产业务利用良好的市场状况，加大销售力度，加快资金回笼；本年度黄金价格稳中有升，公司子公司 VGM 加大成本管理力度、加快设备更新，电厂建设项目竣工并投入使用，运行效果显著。平武公司本年度着力推进矿权维护及资源评审、备案等工作。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 254,737.73 万元，较上年同期减少 21.11 %，负债总额为 146,889.45 万元，较上年同期减少 11.06%。公司资产负债率 57.66%，较上年同期增长 6.51 %。其中预收账款 19,672.74 万元，占负债总额的 13.39 %。金融机构负债 53,307.20 万元，占负债总额的 36.29 %。公司资产负债规模总体变动幅度较大，存在一定的财务风险。

公司本期实现营业收入 76,908.22 万元，较上年同期减少 5.30%；本期公司实现归属于上市公司股东的净利润-44,913.38 万元；本期实现基本每股收益-0.4835 元，较去年同期大幅减少；归属于上市公司股东的所有者权益 100,952.02 万元，较上年同期减少 31.63%，本期净利润、净资产减少的主要原因为：1、主营业务利润下降。子公司瓦图科拉金矿公司受自然灾害、选矿厂计划内大修等因素影响，黄金产量下降，影响公司矿业收入减少、利润下降；子公司山东中润集团淄博置业有限公司本期符合收入确认条件的商品房销售收入主要是团购项目，毛利率偏低，影响本期房地产业务利润下降。2、资产减值损失增加。（1）本期按照账龄法计提坏账大幅增长；（2）子公司内蒙古汇银矿业有限公司矿权减值。

该议案需提交股东大会审议。

4. 审议通过了《2017 年度利润分配预案》

2017 年末公司合并范围内实现归属于上市公司股东的净利润为-449,133,780.73 元，未分配利润为-44,394,785.25 元，母公司未分配利润为-214,665,404.15 元。公司决定 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

此议案需提交股东大会审议。

5. 审议通过了《关于 2017 年度计提资产减值准备的议案》

根据深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》、《主板信息披露业务备忘录第 1 号 一定期报告披露相关事宜》以及《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，公司对截至 2017 年 12 月 31 日的应收账款、其他应收款、存货、无形资产等资产进行减值测试，对应收账款、其他应收款、存货、无形资产等计提资产减值准备，计提金额合计为 304,743,272.79 元。

一、本次计提资产减值准备具体构成如下：

序号	资产类别	计提资产减值准备金额（元）
1	应收账款坏账准备	321,782.51
2	其他应收款坏账准备	199,554,841.68
3	存货跌价准备	25,462,335.64
4	无形资产减值准备	79,514,811.22
合计		304,853,771.05

注：上表明细金额与利润表计提减值准备金额 304,798,521.92 元的差异 55,249.13 元，为本期因外币报表折算对坏账准备的影响金额。

公司本次计提资产减值准备金额合计为 304,798,521.92 元，不考虑所得税的影响，对合并利润总额的影响金额为 304,798,521.92 元，已在 2017 年度经审计的财务报表中反映。

二、本次计提资产减值准备的依据、数额和原因说明

1、坏账准备的计提情况

上述坏账准备系按照公司的如下会计政策计提：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500.00 万元以上(含)以上的款项；其他应收款——金额 500.00 万元以上(含)以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
低信用风险组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2) 应收本公司合并范围内子公司款项；	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 不计提坏账

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

2017 年度，公司按会计政策规定计提的应收账款坏账准备为 321,782.51 元、计提的其他应收款坏账准备为 199,499,592.55 元， 本年合计计提坏账准备为 199,821,375.06 元。公司应收款项计提如下：

种 类	金额（元）
单项金额重大并单项计提坏账准备	
按照账龄组合计提坏账准备	199,821,375.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备	
合计	199,821,375.06

2、存货跌价准备

(1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
开发产品	178, 442. 62	25, 462, 335. 64	-	178, 442. 62	25, 462, 335. 64

(2) 本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
已开发完工产品	以资产负债表日市场价格为基础确定	-	-

3、无形资产减值准备计提原因和依据说明

2017 年度计提的 79, 514, 811. 22 元采矿权减值系子公司内蒙古汇银矿业有限公司持有的东乌珠穆沁旗勒马戈山银铅锌矿采矿权预计可回收金额低于账面价值所致。

此议案需提交股东大会审议。

6. 审议通过了《2017 年年度报告及年度报告摘要》

详细内容请见公司2018年4月27日披露的公司2017年年度报告及报告摘要。

此议案需提交股东大会审议。

7. 审议通过了《董事会对会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明》

详细内容请参阅公司同日披露的《董事会对会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

8. 审议通过了《内部控制自我评价报告》

详细内容请见公司 2018 年 4 月 27 日披露的《内部控制自我评价报告》

9. 审议通过了《2018 年第一季度报告》

三、备查文件

1. 公司董事会决议
2. 独立董事相关独立意见

特此公告。

中润资源投资股份有限公司董事会

2018 年 4 月 27 日