

山东天业恒基股份有限公司

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。

2018年4月26日，公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于审议公司提取资产减值准备的议案》，根据《企业会计准则》的规定，公司对截止2017年12月31日的各类资产进行了全面清查。通过分析、评估，基于谨慎性原则，对可能发生资产减值损失的相关资产进行了减值测试，提取可供出售金融资产减值准备5712.83万元，提取持有待售资产减值准备1741.23万元，存货跌价损失53.67万元，勘探支出减值483.70万元，具体情况如下：

一、计提资产减值准备的基本情况

1、可供出售金融资产减值

由国泰元鑫资产管理有限公司担任管理人的“国泰元鑫天恒盈合1号专项资产管理计划”于2016年1月29日成立，投资期限两年，资金用于认购深圳天恒盈合金融投资合伙企业有限合伙人的份额，本计划到期临近，由于未回购，导致资管计划发生减值，公司投资份额发生减值5,712.83万元。

2、持有待售资产发生减值

根据明加尔金源有限公司（简称“明加尔”）2017年10月12日的董事会决议，明加尔与澳洲GBM Resource LTD. (GBM) 签订绑定协议（协议）。根据协议条款，明加尔将把Twin Hills矿区的全部资产销售给GBM，对价为200万澳元，其中包括150万澳元现金及价值为50万澳元的股票（即：5000万股股票，每股0.01澳元）。

明加尔在2017年10月份将Twin Hills的全部资产确认为持有待售资产。2017年12月31日，明加尔对Twin Hills的全部资产进行了减值测试。截止2017年12月31日，win Hills矿区全部资产的账面价值为536万澳元，公允价值为200万澳元，确认为资产减值损失336万澳元，折合人民币17,412,305.83元。

3、存货跌价损失

2018年2月，明加尔管理层对金龙矿区的配品配件进行了盘点。盘点时发现了部分无法正常使用的配品配件。明加尔管理层对此部分配品配件进行了减值测试，并计提存货减值准备103,665澳元，折合人民币536,736.21元。

4、勘探支出减值

明加尔管理层为了减少最低勘探支出对现金流的影响，使得公司更好的专注于金属含量高的区域勘探，提升可采储量，决定放弃部分没有勘探价值的矿权。明加尔对此部分矿权进

行了减值测试，确认减值损失934,090.76澳元，折合人民币4,836,908.77元。

二、对本公司财务状况的影响

本次计提减值准备将导致本期资产减值损失增加7,991.43万元，公司2017年合并报表利润总额减少7,991.43万元。

三、相关审批程序

本次计提资产减值准备事项已经本公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了独立意见。

公司董事会认为：本次计提资产减值准备符合企业会计准则相关规定，符合上述资产的实际情况。计提减值后能够更加公允地反映公司截至2017年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，同意公司本次计提资产减值准备。

独立董事认为，公司依据会计准则的相关规定，对可供出售金融资产、持有待售资产、存货、勘探支出提取了相应减值准备，本次计提减值准备符合谨慎性原则，计提方式和决策程序合法、合规，能够公允地反映公司的财务状况，不存在损害公司和中小股东利益的情况，同意公司本次计提资产减值准备。

公司监事会认为：本次计提资产减值准备符合企业会计准则和公司的相关规定，符合公司资产的实际情况。计提减值后能够更加公允地反映公司截至2017年末的财务状况、资产价值及经营成果。

特此公告。

山东天业恒基股份有限公司

董事会

2018年4月28日