

## 中润资源投资股份有限公司 第八届监事会第十九次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏

### 一、监事会会议召开情况

中润资源投资股份有限公司第八届监事会第十九次会议于2018年4月25日在公司会议室召开。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监事。会议应到监事3人，实到监事3人。会议由监事会主席张士金主持。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、监事会会议审议情况

会议审议并以3票赞成，0票反对，0票弃权通过了如下决议：

#### （一）审议通过了《2017年度监事会工作报告》

2017年度，公司监事会以对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，对公司以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 一）2017年度公司主要经营指标情况

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%。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%。

公司本期完成黄金产量4.50万盎司，实现矿业营业收入37,592.09万元，房地产营业收入39,316.13万元，共计实现营业收入76,908.22万元，较上年同期减少5.30%。

#### 二）监事会2017年度日常工作情况

- 1、2017年度，公司监事参加了1次年度股东大会，2次临时股东大会。
- 2、2017年度，监事会成员列席了董事会的每一次现场会议，通过交流与沟通及时了解掌握公司运营发展情况。

### 3、监事会会议及决议情况

| 会议届次      | 召开日期       | 决议内容                                | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------|------------|-------------------------------------|-------------|
| 第八届第十四次会议 | 2017.04.27 | 2016年度监事会工作报告                       | 2017.04.29  |
|           |            | 2016年度财务决算报告                        |             |
|           |            | 2016年度利润分配预案                        |             |
|           |            | 2016年年度报告及年度报告摘要                    |             |
|           |            | 内部控制自我评价报告                          |             |
|           |            | 关于《董事会对会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项专项说明》的意见 |             |
|           |            | 2017年第一季度报告                         |             |
| 第八届第十五次会议 | 2017.06.06 | 关于计提资产减值准备的议案                       | 2017.06.07  |
| 第八届第十六次会议 | 2017.07.24 | 关于终止非公开发行股票事项的议案                    | 2017.07.25  |
| 第八届第十七次会议 | 2017.08.27 | 2017年半年度报告及报告摘要                     | 2017.08.29  |
|           |            | 关于计提资产减值准备的议案                       |             |
| 第八届第十八次会议 | 2017.10.27 | 2017年第三季度报告                         | 2017.10.30  |

以上相关监事会决议公告刊登在中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn> 进行了网上披露。

#### 三) 监事会对有关情况发表意见

##### 1. 公司运作情况

报告期内，公司监事会遵照有关法律法规，针对公司日常经营管理情况、财务状况、各项内部控制制度的建立健全及执行情况，以及对公司董事、高级管理人员履职等情况进行了监督。公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关规定依法规范运作。

公司监事会认真监督公司信息披露情况，促使公司及时、公正、完整地披露公司应披露的信息。

监事会认真审核公司定期报告，了解公司财务状况，认为公司财务部门能认真贯彻国家有关财政法规及中国证监会的相关规定。公司2017年度财务报告由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为本公司出具了保留意见的审计报告。监事会认为审计报告客观的反映了本公司的财务状况和经营情况。监事会希望董事会和管理层能就保留事项所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，有效减少或化解风险。

监事会认为，公司运营正常，管理规范，各期公司财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

##### 2. 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的意见

本报告期内，公司无募集资金使用情况。

##### 3. 公司监事会对公司内部控制自我评估的意见

监事会认为，公司2017年度内部控制自我评价报告客观反映了公司的实际情况。我们将持续关注并监督整改计划的履行情况及完成情况，尽快消除风险，继续完善内部控制体系，切实

维护公司和全体股东的利益。

#### 4. 监事会对公司关联交易情况的意见

本报告期内，公司未有违规关联交易发生。

2018年，监事会将按照证券监管部门的有关规定，认真履行职责，对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见，对董事、高级管理人员履行公司职务的行为进行监督，对公司日常生产经营提出合理化建议，进一步促进公司董事会及经营层的科学决策与高效执行，监督公司的信息披露工作。

该议案需提交股东大会审议。

### **(二) 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。

### **(三) 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。

该议案需提交股东大会审议。

### **(四) 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—

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；<br>(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<br>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         |

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 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         |               |
| 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。

该议案需提交股东大会审议。

### (五) 审议通过了《2017 年年度报告及年度报告摘要》

经审核，监事会认为董事会编制和审议的中润资源投资股份有限公司 2017 年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案需提交股东大会审议。

**（六）审议通过了《关于<董事会对会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项专项说明>的意见》**

公司 2017 年度财务报告由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为本公司出具了保留意见的审计报告。监事会认为审计报告客观的反映了本公司的财务状况和经营情况。同意董事会对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告所做的专项说明。监事会希望董事会和管理层能就保留事项所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，化解相关风险。监事会将持续关注董事会对相关工作的推进情况，切实维护公司和全体股东的利益。

**（七）审议通过了《内部控制自我评价报告》**

监事会认为，公司2017年度内部控制自我评价报告客观反映了公司的实际情况。我们将持续关注并监督整改计划的履行情况及完成情况，尽快消除风险，继续完善内部控制体系，切实维护公司和全体股东的利益。

**（八）审议通过了《2018 年第一季度报告》**

**三、备查文件**

监事会决议

特此公告。

中润资源投资股份有限公司监事会

2018年4月27日