

证券代码：002155

证券简称：湖南黄金

公告编号：临 2023-41

## 湖南黄金股份有限公司

### 关于 2023 年 1-6 月核销资产的公告

本公司董事会及全体董事、高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

湖南黄金股份有限公司（以下简称公司）于2023年8月19日召开第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于2023年1-6月核销资产的议案》。现将公司本次核销资产的具体情况公告如下：

#### 一、本年核销资产情况概述

为了更加真实、准确的反映公司截至2023年6月30日的资产和财务状况，根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及公司会计政策的相关规定，公司及下属子公司对截至2023年6月30日的金融资产、存货、固定资产、无形资产、商誉等资产进行了清查。因新邵辰鑫矿产有限责任公司（以下简称新邵辰鑫）完成挂牌转让、湖南省东安新龙有限责任公司（以下简称东安新龙）注销等，本次核销的资产账面原值64,765,818.51元，账面价值23,591.03元。

#### 二、本次核销资产对公司的影响

本次核销资产，减少2023年1-6月归属于母公司股东的净利润20,052.38元，减少2023年6月末归属于母公司所有者权益20,052.38元。公司本次核销的资产金额未经会计师事务所审计。

本次资产核销事项，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为，本次资产核销不涉及公司关联方。

#### 三、本次核销资产的具体说明

为真实反映公司财务状况，根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的

要求，经审慎研究，公司对部分已无使用价值的实物资产和已发生信用损失、确认无法收回的应收款项进行清理，并予以核销。

本次资产核销主要系新邵辰鑫完成挂牌转让，公司本部、子公司湖南新龙矿业有限责任公司、三级全资子公司湖南辰州机电有限责任公司及怀化辰州运输有限责任公司对其的往来款项已实质产生坏账损失，予以核销。

另公司根据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定，对合并范围内因使用年久、磨损毁坏、技术更新等原因导致无法继续使用且无让售价值的部分资产及因东安新龙清算注销，对其无法再继续使用的矿井设备等资产进行审查核实后予以核销。

#### **四、本次核销资产的审批程序**

2023年8月19日，公司第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十八次会议审议通过了《关于2023年1-6月核销资产的议案》，同意公司核销资产。

#### **五、董事会审计委员会关于核销资产的说明**

董事会审计委员会认为：公司本次核销资产符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分。核销资产后能更加公允的反映截至2023年6月30日公司的财务状况和资产状况，使公司的会计信息更具有合理性。同意公司核销资产。

#### **六、董事会、监事会、独立董事对该事项的意见**

##### **（一）董事会关于核销资产的说明**

公司本次核销资产符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次核销资产基于谨慎性原则，依据充分，能够真实地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果。

##### **（二）独立董事对核销资产的独立意见**

公司核销资产事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司核销资产后，能够更加公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。同意公司核销资产。

##### **（三）监事会关于核销资产的说明**

公司本次核销资产符合《企业会计准则》相关会计政策的规定及公司资产实际情况，审议程序合法、依据充分。此次核销资产后能更公允地反映公司财务状况以及经营成果，同意公司核销资产。

#### 七、备查文件

1. 公司第六届董事会第二十次会议决议；
2. 公司第六届监事会第十八次会议决议；
3. 独立董事对第六届董事会第二十次会议相关事项的独立意见；
4. 董事会审计委员会关于核销资产合理性的说明。

特此公告。

湖南黄金股份有限公司

董 事 会

2023年8月19日