

沈阳金山能源股份有限公司 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。

重要内容提示：

● 本次计提资产减值准备金额

1. 公司全资子公司辽宁华电铁岭发电有限公司、丹东金山热电有限公司因固定资产技改拆除分别计提资产减值准备 7,191,146.14 元、2,943,488.14 元；沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司固定资产技改拆除计提资产减值准备 2,385,417.86 元；控股子公司白音华金山发电有限公司、阜新金山煤矸石热电有限公司固定资产技改拆除分别计提资产减值准备 6,319,030.31 元、54,427.33 元；控股子公司阜新金山煤矸石热电有限公司固定资产车辆计提资产减值准备 58,185.76 元。以上合计 18,951,695.54 元。

2. 铁岭发电公司、白音华公司备品备件因设备升级改造原备品备件无法使用或老化过期分别计提 280,624.63 元和 1,433,207.23 元。以上合计 1,713,831.86 元。

● 本次计提资产减值准备事项对当期净利润的影响：本次固定资产减值准备，减少当期利润总额 18,951,695.54 元；计提存货跌价准备影响 2020 年度利润减少 1,713,831.86 元。以上合计影响 20,665,527.40 元。

- 上述资产减值准备尚需经公司股东大会审议通过。

一、计提资产减值准备情况

2021年3月31日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，按照《企业会计准则》《沈阳金山能源股份有限公司资产减值准备管理办法》等相关规定，计提固定资产减值准备如下：

(一) 计提固定资产减值准备

公司各单位于2020年12月对全部固定资产进行了实地盘点、鉴定与价值评估，发现部分单位固定资产存在减值迹象，故对资产执行减值测试，拟计提固定资产减值准备18,951,695.54元，影响利润减少18,951,695.54元。详情见下表：

金额单位：元

单位名称	资产类别	产生原因	原值	净值	预计可收回金额	应计提减值
辽宁华电铁岭发电有限公司	固定资产	技改拆除	54,384,238.87	7,755,296.29	632,515.60	7,191,146.14
丹东金山热电有限公司	固定资产	技改拆除	3,957,590.94	2,943,945.14	457.00	2,943,488.14
沈阳金山能源股份有限公司金山热电分公司	固定资产	技改拆除	4,600,133.33	2,713,697.86	328,280.00	2,385,417.86
白音华金山发电有限公司	固定资产	技改拆除	12,092,295.44	6,336,905.31	17,875.00	6,319,030.31
阜新金山煤矸石热电有限公司	固定资产	技改拆除	131,372.9	64,511.33	10,084	54,427.33
阜新金山煤矸石热电有限公司	固定资产	车辆	1,493,053	118,185.76	60,000	58,185.76
合计			76,658,684.48	19,932,541.69	1,049,211.60	18,951,695.54

(二) 计提存货跌价准备

公司各单位于 2020 年 12 月对全部存货进行了实地盘点、鉴定与价值评估,对已过期失效的存货或由于设备升级改造目前生产中已不需要的备品备件等存在减值迹象的存货进行了减值测试,拟计提存货跌价准备 1,713,831.86 元,影响 2020 年度利润减少 1,713,831.86 元。详情见下表:

金额单位: 元

单位名称	存货内容	原因	2020 年末账面价值	可变现净值	计提存货跌价准备金额
辽宁华电铁岭发电有限公司	备品备件	设备升级改造原备品备件无法使用或老化过期	280,624.63	0	280,624.63
白音华金山发电有限公司	备品备件	设备升级改造原备品备件无法使用或老化过期	1,457,825.23	24,618	1,433,207.23
合计			1,738,449.86	24,618	1,713,831.86

二、拟计提资产减值准备履行的程序

1. 董事会审计委员会认为,本次计提资产减值准备是根据实际情况,按照《企业会计准则》和公司相关会计政策进行,符合法律法规的要求;公司计提资产减值准备后,财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果,使公司关于资产的会计信息更加可靠,我们同意公司本次计提资产减值准备。

2. 独立董事意见认为,公司本次计提资产减值准备坚持了稳健的会计原则,以规避财务风险、更能公允反映资产状况和经营成果为目的,确保了公司的规范运作,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。我们同意本次计提资产减值准备。

3. 监事会认为，公司此次计提资产减值准备符合相关法律法规规定，有助于公司坚持稳健的会计原则，公允反映公司的财务状况，公司在审议本次计提资产减值准备的议案时，程序合法，同意本次计提资产减值准备。

4. 公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，此议案获同意票 12 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。本次计提资产减值准备尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

沈阳金山能源股份有限公司董事会

二〇二一年四月二日