

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 关于对内蒙古霍煤亿诚能源有限公司 长期股权投资计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（以下简称“露天煤业”、“公司”）2021年第一次临时董事会审议通过了《关于对内蒙古霍煤亿诚能源有限公司长期股权投资计提减值准备的议案》，根据公司资产减值管理制度相关规定，该议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

结合实际生产经营情况，公司拟对参股子公司内蒙古霍煤亿诚能源有限公司（以下简称“亿诚公司”）长期股权投资计提减值准备。

（一）计提资产减值准备的原因

亿诚公司成立于2005年8月3日，注册资本8,000万元，露天煤业持有其45%股份。截至2020年12月31日，露天煤业对亿诚公司账面长期股权投资成本1,800万元，损益调整22,685.31万元，账面价值24,485.31万元。

2020年内，露天煤业收到赤峰市公安局就亿诚公司非法占用农用地案出具的《调取证据通知书》，露天煤业配合提供了投资亿诚公司的决策资料。2021年1月5日，亿诚公司工作人员告知公司：1. 霍林郭

勒市公安局将亿诚公司部分办公室进行查封；2. 赤峰公安局到亿诚公司将所有生产车辆查封，并通知当时亿诚公司留守人员采区停产、存煤停售。2021年2月2日，露天煤业相关人员与年报审计人员前往亿诚公司查看，亿诚公司办公楼上锁，仅有留守人员，所见生产车辆被贴有封条（详见2021年2月4日巨潮资讯网《公司关于参股子公司内蒙古霍煤亿诚能源有限公司被查封的公告》（公告编号2021002））。

根据《企业会计准则第8号--资产减值》第五条第二款规定，存在“企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响”迹象的，表明资产可能发生了减值。

长期股权投资减值准备是针对长期股权投资账面价值而言的，在期末时按账面价值与可收回金额孰低的原则来计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。而可收回金额是依据核算日前后的相关信息确定的，截至目前，前述相关事项结果需待有权部门形成最终结论后方能确定，基于会计谨慎性原则，拟在2020年度作为资产负债表日后调整事项对亿诚公司的长期股权投资全部计提减值。

（二）计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

为了客观、真实、准确地反映公司截止到2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，公司拟对亿诚公司的长期股权投资全部计提资产减值准备，金额为24,485.31万元，该事

项作为资产负债表日后调整事项计入2020年度，以公允地反映公司的资产情况，使公司关于资产价值的信息更加真实可靠，更具有合理性。

二、计提资产减值准备对公司的影响

前述长期股权投资计提资产减值准备金额24,485.31万元，将相应减少露天煤业2020年度利润总额24,485.31万元；因此确认递延所得税资产270万元，将相应减少露天煤业2020年度所得税费用270万元；以上综合影响减少露天煤业2020年度净利润24,215.31万元，减少露天煤业2020年末归属于母公司净利润24,215.31万元；减少2020年末所有者权益24,215.31万元，减少2020年末归属于母公司所有者权益24,215.31万元。

三、审计委员会意见

审计委员会认为：依据《企业会计准则》和实际财务状况、资产价值及经营情况，本次计提资产减值准备公允的反映了公司的资产情况，使公司关于资产价值的信息更加真实可靠，更具有合理性。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

董事会认为：根据《企业会计准则》为了客观、真实、准确地反映公司截止到2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，公司拟对亿诚公司的长期股权投资全部计提资产减值准备，以公允地反映公司的资产情况，使公司关于资产价值的信息更加真实可靠，更具有合理性。

五、监事会审核意见

监事会认为：公司本次计提符合《企业会计准则》等相关规定，

符合公司实际情况，计提资产减值准备后更能公允反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

（一）2021年第一次临时董事会决议。

（二）2021年第一次临时监事会决议。

特此公告。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事会

2021年4月19日