

证券代码: 000933

证券简称: 神火股份

公告编号: 2021-079

河南神火煤电股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、概述

为客观、真实、准确地反映企业的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，按照《企业会计准则》以及相关法律、法规规定，河南神火煤电股份有限公司（以下简称“公司”）对截至 2021 年 6 月 30 日的存货、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产进行了减值测试，判断是否存在发生减值的迹象。

经测试，公司子公司河南神火发电有限公司（以下简称“神火发电”）受发电量不及预期、煤炭价格大幅上涨导致单位成本显著上升等因素影响，存在减值迹象。根据测试结果，公司决定对其固定资产计提减值准备 45,570.83 万元，具体明细如下：

单位：万元

序号	资产类别	账面原值	已计提折旧	已计提资产减值准备	账面价值	可回收金额	本次计提资产减值准备
1	专用设备	104,788.20	48,348.99	0.00	56,439.21	22,737.79	33,701.42
	其中：锅炉 DG-1950/25.5 超临界变压直流炉	45,686.94	21,029.88	0.00	24,657.06	9,933.64	14,723.41
2	通用设备	36,918.37	17,040.86	0.00	19,877.51	8,008.10	11,869.41
合 计		141,706.57	65,389.85	0.00	76,316.72	30,745.89	45,570.83

注：上表中，可收回金额采用预计现金流量折现方法进行测算。

二、本次计提减值准备的过程和依据

2021 年 6 月底，公司在对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象时，发现神火发电的专用设备、通用设备存在减值迹象，应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

1、神火发电基本情况

神火发电成立于 2009 年 3 月 20 日，注册资本 14.00 亿元，经营范围为：对电力项目的投资，电力、热力的生产、销售及服务，电力开发、工程设计、施工，从事货物和技术的进出口业务。神火发电主要资产为 1*600MW 发电机组，该发电机组为公司本部永城铝厂电解铝生产线配套建设。

截至 2021 年 6 月 30 日，神火发电资产总额 396,303.54 万元，负债总额 318,115.42 万元，所有者权益总额 78,188.12 万元，资产负债率 80.27%。2021 年 1-6 月发电 12.33 亿度，供电 11.53 亿度，实现营业收入 40,963.37 万元，营业成本 41,392.59 万元，营业利润亏损 4,493.69 万元（不含本次计提资产减值准备金额）。

2、减值测试情况

根据《企业会计准则》等相关规定，神火发电内部组织相关部门从资产现状、宏观环境变化、经济效益等层面进行了测试、分析、计算，认定相关资产减值损失金额 45,570.83 万元。

3、减值原因

（1）神火发电 1*600MW 发电机组为公司本部永城铝厂电解铝生产线配套建设，因永城铝厂电解铝产能已全部转移至云南，生产线已停产拆除，故神火发电 1*600MW 发电机组由自备改为公用，发供电量大幅降低。

（2）今年以来，煤炭价格持续高位，神火发电单位成本大幅上升。

三、本次计提减值准备事项对公司的影响

本次对固定资产计提资产减值准备 45,570.83 万元，将减少公司 2021 年 6 月 30 日归属于母公司所有者的净资产 45,570.83 万元，减少公司 2021 年 1-6 月利润总额 45,570.83 万元，减少公司 2021 年 1-6 月归属于母公司所有者净利润 45,570.83 万元，占公司 2021 年 1-6 月

归属于母公司所有者净利润的 31.15%，占公司 2020 年度经审计归属于母公司所有者净利润的 127.18%。

四、履行的审批程序

2021 年 8 月 6 日，公司召开董事会审计委员会 2021 年第三次会议，会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避的表决结果审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，同意将提请该事项提交公司董事会第八届十六次会议审议。

2021 年 8 月 6 日，公司召开董事会第八届十六次会议，会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避的表决结果审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，公司独立董事马萍女士、文献军先生、谷秀娟女士、徐学锋先生、黄国良先生均表示同意该事项，并发表了同意该事项的独立意见。

2021 年 8 月 6 日，公司召开监事会第八届十一次会议，会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避的表决结果审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，同意本次资产报废事项，并发表了审核意见。

本次计提资产减值事项已履行必要的审批程序。

五、审计委员会意见

审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关法律、法规及公司相关会计政策的规定，遵循了谨慎性、合理性原则，符合公司实际情况，计提依据充分，不存在操纵利润的情形，计提后的财务信息能更加客观、真实、公允地反映公司的资产和财务状况，保证财务报表的可靠性，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，同意将本议案提请公司董事会第八届十六次会议审议。

六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事对本次计提资产减值准备事项进行了认真审核，发

表独立意见如下：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关法律、法规及公司相关会计政策的规定，遵循了谨慎性、合理性原则，计提依据充分，相关程序合法、合规，不存在操纵利润的情形；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产和财务状况，保证财务报表的可靠性，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意本次计提存货跌价准备和资产减值准备事项。

七、董事会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提减值准备 45,570.83 万元，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵循了谨慎性、合理性原则，符合公司的实际情况，计提依据充分，不存在操纵利润的情形，计提后的财务信息能更客观、真实、公允地反映公司的资产状况，保证财务报表的可靠性。

八、监事会审核意见

监事会对该事项进行核查后，发表书面审核意见如下：公司本次计提资产减值准备遵循了谨慎性、合理性原则，符合《企业会计准则》等相关法律、法规及公司相关会计政策的规定，公司董事会就该事项的决议程序合法、合规；本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提依据充分，不存在操纵利润的情形，计提后的财务信息能更加客观、真实、公允地反映公司的资产和财务状况，保证财务报表的可靠性，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。综上，我们同意本次计提资产减值准备事项。

九、备查文件

- 1、公司董事会第八届十六次会议决议；
- 2、公司监事会第八届十一次会议决议；
- 3、公司董事会审计委员会 2021 年第三次会议决议；

4、公司独立董事关于公司 2021 年半年度报告有关事项的独立意见；

5、公司董事会关于公司 2021 年半年度报告有关事项的说明。

特此公告。

河南神火煤电股份有限公司董事会

2021 年 8 月 10 日