

# 沈阳金山能源股份有限公司

## 关于计提 2021 年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：

● 公司拟对部分固定资产、存货、前期项目计提减值准备，拟计提资产减值准备 21,345,131.59 元，影响利润减少 21,345,131.59 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

2022 年 4 月 6 日，公司第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于计提 2021 年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 2021 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 20,085,422.40 元，影响利润减少 20,085,422.40 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	27,569,236.85	5,072,717.61	1,523,347.89	4,308,285.07
丹东金山热电有限公司	固定资产	技改拆除	2,418,832.21	1,867,741.11	50,000.00	1,817,741.11
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	6,430,014.92	3,822,872.41	246,480.00	3,576,392.41
白音华金山发电有限公司	固定资产	技改拆除	17,720,821.28	9,450,437.11	38,920.00	9,411,517.11
阜新金山煤矸石热电有限公司	固定资产	技改拆除	2,931,980.28	1,105,900.30	134,413.60	971,486.70
合计			57,070,885.54	21,319,668.54	1,993,161.49	20,085,422.40

## (二) 计提存货跌价准备

公司各单位于2021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1,243,528.61元，影响2021年度利润减少1,243,528.61元。详情见下表：

金额单位：元

单位名称	存货内容	原因	2021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	砌块	受经济环境和房产行业影响，砌块销售行业不景气，价格下降	582,087.55	428,699.42	153,388.13
阜新金山煤矸石热电有限公司	备品备件	设备升级改造原备品备件无法使用或老化过期	1,090,140.48	0	1,090,140.48

单位名称	存货内容	原因	2021 年末账面价值	可变现净值	计提存货跌价准备金额
合计	-		1,672,228.03	428,699.42	1,243,528.61

### (三) 计提在建工程减值准备

鉴于辽宁阜新彰武大德一期 30MWp 光伏发电项目所在地被划入基本草原，项目土地资源被地方政府收回，已不具备开发条件，2021 年末拟将土地测量费用 16,180.58 元计提在建工程减值准备，影响 2021 年利润减少 16,180.58 元。

## 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，同意本次计提资产减值准备并将该议案提请公司股东大会审议。

3. 监事会认为，公司按照《企业会计准则》的有关规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，相关决策程序符合法律法规的规定，同意本次计提资产减值准备。

4. 公司第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于计

提 2021 年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

二〇二二年四月八日