

证券代码：601636

证券简称：旗滨集团

公告编号：2022-034

可转债代码：113047

可转债简称：旗滨转债

株洲旗滨集团股份有限公司 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。

一、计提资产减值准备情况概述

为真实反映公司资产状况及经营成果，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对 2021 年期末各类资产进行了清查，经过认真分析及相关测试，公司对合并范围内各公司期末各类金融工具、存货、固定资产、在建工程等存在减值迹象的资产相应计提了减值准备。2021 年，公司拟确认计提的各类资产减值金额共计 10,216 万元，扣除所得税费用后影响 2021 年合并报表归属母公司净利润减少 8,392 万元。具体情况如下：

（一） 计提信用减值损失

遵循谨慎性原则，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）以及公司会计政策的规定，公司需对存在减值迹象的金融工具计提减值准备。2021 年，公司拟确认计提的信用减值损失 808 万元，扣除所得税费用后影响 2021 年合并报表净利润减少 617 万元。其中，计提应收账款预期坏账损失 903 万元，冲回应收票据预期坏账损失 72 万元，冲回其他应收款预期坏账损失 23 万元。

（二） 计提资产减值准备

遵循谨慎性原则，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》以及公司会计政策的规定，公司需对存在减值迹象的资产计提减值准备。2021 年，公司拟确认计提的各类资产减值合计金额为 9,408 万元，扣除所得税费用后影响 2021 年合并报表净利润减少 7,775 万元。

1、 存货跌价准备

截至 2021 年 12 月 31 日，公司存货账面原值为 201,365 万元。基于谨慎性

原则，公司对各项存货的成本与可变现净值进行对比测试，对成本高于可变现净值的存货计提存货跌价准备 4,039 万元，扣除所得税费用后影响集团净利润减少 3,394 万元。主要系盘点时发现部分因工艺调整、设备更新导致消耗缓慢的呆滞、老化备品备件，以及部分不能用或因技术更新而淘汰的原材料、因客户原因未予发货的少量产成品。

2、固定资产减值准备

2021 年，公司计提固定资产减值准备 4,458 万元，扣除所得税费用后影响集团净利润减少 3,684 万元。其中：河源旗滨对其原拟用于超白砂矿产品精加工的建筑物及构筑物、辅助设施计提减值准备 2,880 万元，系因当地相应的矿产资源不足，前期曾计划进行相关资产改造和再利用但收效不佳，2021 年以来河源旗滨根据资源的赋存、品位等情况进行判断，硅砂增产、扩产矿产加工业务可能性已极低，前述资产无法利用将长期闲置，综合考虑后期使用的可能性、修复的经济性，因此计提了减值准备；马来旗滨计提减值准备 962 万元，主要系投资建设时整体购买三星康宁精密材料（马来西亚）有限公司资产，由于技术改造原因，原生产线及部分设备无法满足公司生产需求，期间公司拟进行资产拆除、处置，但缺乏有效报价，目前已无法出售，因此计提减值处理；漳州光伏对技改升级、无法利旧的冷修设备计提减值 187 万元；河源砂矿对部分维修经济性差的运输设备、无法利旧设备计提减值 87 万元；漳州旗滨对高能耗及技改后无法利旧资产计提减值准备 76 万元；醴陵旗滨对部分无法配套使用设备计提减值准备 73 万元；长兴旗滨对部分不能使用资产计提减值准备 72 万元；绍兴旗滨对部分无法满足使用要求的资产计提减值准备 68 万元；广东节能对工艺优化淘汰的设备计提减值 29 万元；平湖旗滨对部分无法使用资产计提减值准备 24 万元。

3、在建工程减值准备

2021 年，公司计提在建工程减值准备 476 万元，扣除所得税费用后影响集团净利润减少 371 万元，其中：醴陵砂矿因购置的部分资产无法满足公司现有生产要求，计提减值准备 334 万元；醴陵电子进行厂房改造，对部分拆除、无法利旧资产计提减值准备 142 万元。

4、长期股权投资减值准备

2021 年，公司计提长期股权投资减值准备 435 万元，扣除所得税费用后影响集团净利润减少 326 万元，主要系母公司株洲旗滨根据被投资单位经营情况计

提减值准备。

二、计提减值准备对公司的影响

根据《企业会计准则》的规定，本次公司计提专项减值准备符合公司实际情况，遵循稳健的会计原则，将减少公司扣除所得税费用后影响 2021 年公司合并报表归属母公司净利润减少 8,392 万元。

三、上述计提减值准备事项公司履行的决策程序

公司于 2022 年 4 月 6 日召开了第四届董事会第四十一次会议、第四届监事会第四十一次会议，审议通过了《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》。

1、董事会认为：公司 2021 年计提各项资产减值准备，符合公司资产的实际情况及相关政策规定，计提资产减值准备后，能够更加公允、真实的反映公司的资产状况，资产价值会计信息将更加真实、可靠、合理。

2、独立董事同意本议案，认为：公司 2021 年计提各项资产减值准备处理，遵循了稳健性、谨慎性的会计原则，结合了行业和企业实际情况，计提依据充分，金额估计是合理、准确的，并能真实地反映公司 2021 年 12 月 31 日资产价值、财务状况，以及 2021 年度经营成果，有利于提高公司记录资产质量，有助于为投资者提供更可靠的会计信息，有利于公司的规范运作。公司计提 2021 资产减值准备，符合财政部《企业会计准则》的要求，其表决程序符合《股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》、公司会计政策的规定，不存在刻意损害公司及其他股东，特别是中、小股东的利益。

3、董事会审计委员认为：公司按照《企业会计准则》和企业会计政策计提各项资产减值准备，符合公司实际情况，体现了公司会计核算的稳健、谨慎，有助于真实、合理地反映公司期末资产状况和 2021 年度经营成果。

4、监事会认为：经审核，公司本次计提各项资产减值准备依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，符合公司实际情况，公允地反映了公司的资产价值和经营成果，公司会计信息将更为真实、准确、合理。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，监事会同意公司本次资产减值准备计提。

5、本议案无需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

四、备查附件

1、公司监事会意见；

- 2、公司独立董事意见；
 - 3、公司审计委员会意见。
- 特此公告！

株洲旗滨集团股份有限公司
二〇二二年四月八日