

证券代码：000408

证券简称：藏格矿业

公告编号：2022-021

藏格矿业股份有限公司

关于 2021 年度计提资产减值准备及核销资产的公告

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

藏格矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 3 月 10 日召开第八届董事会第二十九次会议和第八届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2021 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备和核销资产情况概述

（一）本次计提资产减值准备和核销资产的依据和原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司计提资产减值准备的有关规定，为真实、准确反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，本着谨慎性原则，以及根据公司实际经营情况优化生产而作出的部分车间永久性关停，相应不再利用的部分设备、厂房、盐田、卤渠等进行了停用。并且公司对全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司及青海昆仑镁盐有限责任公司的各项资产减值的可能性进行了充分的评估和分析，认为部分资产存在一定的减值迹象，确定了需计提的资产减值准备。对公司部分无法继续使用的固定资产进行了核销。

（二）本次计提资产减值准备和核销资产情况

经过对公司下属子公司 2021 年末存在发生减值迹象的资产，进行全面清查和进行资产减值测试后，2021 年度拟计提各项资产减值准备 1,646.80 万元，核销固定资产金额为 3,816.38 万元。明细如下：

1、本年计提资产减值准备情况：

单位：元

固定资产类别	年初至年末计提减值准备金额	占最近一期（2020年度）经审计归属于股东的净利润的
--------	---------------	----------------------------

		比例
机器设备	11,053,486.84	4.83%
房屋建筑物	5,414,469.53	2.37%
合计	16,467,956.37	7.19%

2、本年核销固定资产情况：

单位：元

固定资产类别	固定资原值	累计折旧	期末账面价值
35KV 变电站	153,000.00	145,350.00	7,650.00
电子设备	2,403,957.56	2,281,883.39	122,074.17
房屋建筑物	8,462,734.55	7,172,079.06	1,290,655.49
构筑物	4,859,538.87	4,320,716.90	538,821.97
固转液工程	69,007,587.94	47,600,353.09	21,407,234.85
机器设备	54,908,290.37	50,684,852.44	4,223,437.93
其他	302,786.22	287,646.91	15,139.31
盐田	30,744,513.66	20,287,255.84	10,457,257.82
运输设备	2,920,543.79	2,819,053.62	101,490.17
合计	173,762,952.96	135,599,191.25	38,163,761.71

本次计提资产减值准备以及核销的固定资产计入 2021 年度财务报告。

二、本次计提资产减值准备和核销资产对公司的影响

公司本次计提各项资产减值准备合计 1,646.80 万元，将减少公司 2021 年度合并利润报表净利润 1,399.78 万元；本次核销产合计 3,816.38 万元，将减少公司 2021 年度合并利润报表净利润 3,243.92 万元。本次计提资产减值准备和核销资产符合《企业会计准则》和相关政策规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司资产状况，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

三、董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提资产减值准备及核销资产遵循并符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则作出的，计提资产减值准备及核销资产的依据充分、公允，相关数据真实的反映

了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

四、监事会意见

公司按照《企业会计准则》和有关规定计提资产减值准备及核销资产，符合公司的实际情况，计提及核销后能够更加公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们一致同意公司本次计提资产减值准备及核销资产的事项。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，遵循了《企业会计准则》要求的谨慎性原则，保证了公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映报告期公司资产的价值，公允地反映公司财务状况以及经营成果。我们认为公司对相关资产减值准备计提及核销依据充分，符合公司的实际情况。本次决策程序符合法律法规的相关要求，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，我们一致同意公司本次计提资产减值准备及核销资产。

六、备查文件

- 1、藏格矿业股份有限公司第八届董事会第二十九次会议决议；
- 2、藏格矿业股份有限公司第八届监事会第二十四次会议决议；
- 3、藏格矿业股份有限公司独立董事关于公司第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

藏格矿业股份有限公司董事会
2022年3月11日