

# 深圳南山热电股份有限公司

## 2021 年度公司及控股子公司计提各项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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、2021 年度计提资产减值准备情况概述

根据国家财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，为真实、准确反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况及资产价值，基于谨慎性原则，深圳南山热电股份有限公司（以下简称“公司”）对公司及各控股子公司各项资产进行了资产减值测试与评估，对公司及控股子公司计提资产减值准备 44,604.45 万元（人民币，下同），减少归属于母公司股东净利润 27,681.34 万元。具体情况如下：

资产名称	计提资产减值准备（万元）	影响归属于母公司股东净利润（万元）
存货	1,195.82	1,195.82
固定资产	27,771.31	23,431.48
在建工程	3,780.77	3,054.04
长期股权投资	11,856.55	-
<b>合计</b>	<b>44,604.45</b>	<b>27,681.34</b>

注：长期股权投资减值准备为公司及公司全资子公司香港兴德盛有限公司对全资子公司深圳深南电环保有限公司及控股子公司深南电（中山）电力有限公司计提的长期股权投资减值准备，在合并层面已抵销，不影响归属于母公司股东净利润。

## 二、本次计提资产减值准备的依据

### (一) 计提存货跌价准备 1,195.82 万元。

2018 年，公司逐步完成了 3 台燃机 DLN1.0+低氮燃烧系统的技术改造，因此次技术改造而下机的备件一直处于闲置状态。虽然除深圳市外，广东省其他地区的燃机电厂还在继续使用 DLN 燃烧系统，但由于返修成本高，转让收益甚微。根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“鹏信资产评估公司”）的评估结果，2021 年公司计提存货跌价准备 1,195.82 万元，影响归属于母公司股东净利润 1,195.82 万元。

### (二) 计提固定资产减值准备 27,771.31 万元。

1、公司 7#、9#机组于 2009 年经公司第四次临时股东大会决议批准关停。根据鹏信资产评估公司对 7#、9#机组的评估结果，2021 年公司计提固定资产减值准备 1,814.50 万元，影响归属于母公司股东净利润 1,814.50 万元。

2、随着电力市场化改革的推进，2021 年 11 月份起，广东省进入电力现货市场长周期结算运行，由于广东电改政策的变化，公司控股子公司深南电（中山）电力有限公司（以下简称“深南电中山公司”）已无通过出让合同电量获利的途径，只能通过发电获利。然而 9E 机组能耗偏高，在面临天然气发电上网价格连续下调、天然气价格高位运行态势以及地处“窝电”的电网节点的多重压力下，深南电中山公司未来产生经济效益情况不容乐观。根据鹏信资产评估公司的评估结果，2021 年深南电中山公司计提固定资产减值准备 20,235 万元，影响归属于母公司股东净利润 16,188 万元。其中 1#、2#机组账面价值 15,522.30 万元，评估值 6,644 万元，计提固定资产减值准备 8,878.30 万元；3#、4#机组账面价值 16,895.04 万元，评估值 6,644 万元，计提固定资产减值准备 10,251.04 万元。

3、公司全资子公司深圳深南电环保有限公司（以下简称“深南电环保公司”）自投产以来一直利用南山热电厂余热对深圳市污水处理厂的含水率 80%污泥进行热力干化，干化后的污泥外运送至深圳周边地区的有机肥厂进行肥料生产，受深圳市政府大力推广新的处理工艺路线、环保政策及其他多方影响，导致深南电环保公司污泥干化生产线存在产能闲置问题，存在明显减值迹象。根据鹏信资产评估公司的评估结果，2021 年深南电环保公司计提固定资产减值 5,136.15 万元，影响归属于母公司股东净利润 5,136.15 万元。其中 1#-4#污泥

干化线账面价值 4,113.04 万元，评估值 400 万元，计提固定资产减值准备 3,713.04 万元。

4、经公司 2017 年第七届董事会第十一次会议决议，公司控股子公司深圳协孚能源有限公司（以下简称“协孚公司”）停止油品贸易业务，协孚公司与油品贸易相关的设施处于闲置状态。根据鹏信资产评估公司的评估结果，2021 年协孚公司计提固定资产减值准备 585.65 万元，影响归属于母公司股东净利润 292.83 万元。

### **（三）计提在建工程减值准备 3,780.77 万元。**

1、受中山市政府规划调整、路径桥梁施工维护等因素影响，深南电中山公司在建工程热电联产热网工程项目工期一再延迟，项目不具备最终通汽验收条件。2020 年以来，政府相关部门多次提出对已建成管线进行迁改的要求。2021 年 12 月，中山市翠亨新区管理委员会发布“关于《中山市南朗横门片区控制性详细规划（2021）香海路细化维护》草案的公示通告”，深南电中山公司热网建设在公示里的区域当中，规划定稿后或需要拆除。鉴于深南电中山公司的经营状况及热网工程的实际情况，根据鹏信资产评估公司的评估结果，热电联产在建工程账面价值 4,037.38 万元，评估值 403.74 万元，计提在建工程减值准备 3,633.65 万元，影响归属于母公司股东净利润 2,906.92 万元。

2、鉴于深南电环保公司的经营形势，根据鹏信资产评估公司的评估结果，2021 年计提在建工程减值准备 147.13 万元，影响归属于母公司股东净利润 147.13 万元。

### **三、本次计提资产减值准备对公司的影响**

公司及控股子公司 2021 年度对各项资产计提资产减值准备 44,604.45 万元，减少归属于母公司股东净利润 27,681.34 万元。

### **四、董事会意见**

2022 年 3 月 23 日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于 2021 年度各项资产计提减值准备的议案》。公司董事会认为：2021 年度公司及控股子公司对各项资产计提减值准备符合《企业会计准则》和公司《资产减值准备计提、转回及资产损失核销管理规定》，计提减值准备的依据和理由充分、合理。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳南山热电股份有限公司章程》的相关规定，该议案无需提交股东大会审议。

## 五、独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合国家财政部《企业会计准则》等相关规定以及公司《资产减值准备计提、转回及资产损失核销管理规定》。公司计提资产减值准备后，能更加公允地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果。本次计提资产减值准备事项决策程序规范，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。同意公司编制的《关于 2021 年度各项资产计提减值准备的议案》。

## 六、监事会意见

2022 年 3 月 23 日，公司第九届监事会第三次会议审议通过了《关于 2021 年度各项资产计提减值准备的议案》。公司监事会认为：公司依据国家财政部《企业会计准则》等相关规定以及公司《资产减值准备计提、转回及资产损失核销管理规定》等有关规定，对 2021 年度各项资产计提减值准备的理由和依据充分，符合公司实际情况和企业会计准则，董事会对该事项的表决程序合法有效。

## 七、备查文件

- 1、公司第九届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第九届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于第九届董事会第三次会议相关事项的独立意见。

深圳南山热电股份有限公司董事会

2022 年 3 月 25 日