

铁岭新城投资控股(集团)股份有限公司 关于二级全资子公司2021年度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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

铁岭新城投资控股(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月26日召开第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第六次会议,审议通过了《关于二级全资子公司2021年度计提资产减值准备的议案》,现将有关事项公告如下:

一、计提资产减值准备情况概述

1. 本次计提资产减值准备的依据和原因

2021年,公司二级全资子公司铁岭财京公用事业有限公司(以下简称“公用事业公司”)供水和污水处理业务运营模式均发生变化,其中供水业务因铁岭市实施中心城区地下水取水工程集中封闭专项行动,净水厂由供水生产厂变更为配水厂;污水处理业务当期采取委托运营,期限三年。上述运营模式的改变导致相关资产存在减值迹象,为真实、准确反映公司财务状况、资产价值及经营成果,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等规定,公用事业公司聘请中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对截至2021年12月31日的相关资产价值进行了减值测试评估。

2. 本次计提资产减值准备的具体金额

根据评估结果,本着谨慎性原则,确定公用事业公司2021年度需计提资产减值准备合计4,499.99万元,其中净水厂资产组减值2,566.75万元、污水厂资产组减值1,817.75万元、通讯管网减值115.49万元。

二、计提资产减值准备的情况说明

1. 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备。减值准备计入当期损益,减值损失一经计提,在以后会计期间

不再转回。

2. 通讯管网存货的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。当存货成本高于可变现净值时，按两者的差额计提减值准备并计入当期损益；如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次二级全资子公司计提资产减值准备合计4,499.99万元，将减少公司2021年度归属于上市公司股东的净利润4,499.99万元，同时减少2021年度归属于上市公司股东所有者权益4,499.99万元。本次计提资产减值准备已经会计师事务所进行审计。

本次计提减值准备符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益行为，不存在操纵利润的情形。

四、关于计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会、监事会及董事会审计委员会已分别审议通过本次计提资产减值准备事项，独立董事发表了独立意见。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策等规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。

本次计提资产减值准备后能更加真实、准确反映截至2021年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。

五、备查文件

1. 第十一届董事会第八次会议决议；
2. 第十一届监事会第六次会议决议；
3. 董事会审计委员会2021年度工作会议决议。

特此公告。

铁岭新城投资控投(集团)股份有限公司董事会

2022年4月26日