

河南豫能控股股份有限公司 董事会 2016 年第 4 次临时会议决议公告

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、董事会会议召开情况

1. 河南豫能控股股份有限公司董事会 2016 年第 4 次临时会议召开通知于 2016 年 2 月 29 日以书面和电子邮件形式发出。
2. 2016 年 3 月 4 日会议以巡签表决方式召开。
3. 应出席会议董事 6 人。郑晓彬、张留锁、王晓林董事和董鹏、刘汴生、申香华独立董事共 6 人出席了会议。
4. 会议的召开和出席会议人数符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过了《关于公司子公司 2015 年度对部分资产计提减值准备的议案》

表决结果：6 票同意、0 票反对、0 票弃权。

为真实反映企业财务状况，公司子公司南阳天益发电有限责任公司（以下简称“天益公司”）、新乡中益发电有限公司（以下简称“中益公司”）和南阳鸭河口发电有限责任公司（以下简称“鸭电公司”），于 2015 年末对拟由河南省电力公司（以下简称“省电力公司”）回购的送出工程、超低排放改造拟拆除资产、技改项目已拆除资产及账龄较长的应收款项等存在减值迹象的资产进行了减值测试，并聘请中介机构进行了评估，根据《企业会计准则》的相关规定，董事会同意三家子公司计提减值准备合计 89,050,878.55 元。具体如下：

1. 送出工程计提减值准备

按照河南省火电企业通行的模式，在基建期，天益公司、中益公司与省电力公司签订了框架协议，协议约定两家公司先行出资建设送出工程并承担运行管理责任，待具备条件时委托有资质的评估机构进行资产评估，由省电力公司以评

估价值进行收购。2015年4月，省电力公司提出对两家公司的送出工程资产进行回购，并共同委托中联资产评估集团有限公司进行评估，分别出具了中联评报字(2015)第1414号、第1844号评估报告。因近两年设备与钢材等材料价格持续下降，导致送出工程评估价值低于其账面价值，天益公司按照评估值51,185,743元与账面价值65,386,151.02元的差额计提减值准备14,200,408.02元，中益公司按照评估值53,864,947元与账面价值62,438,410.58元的差额计提减值准备8,573,463.58元。

2. 超低排放改造拟拆除资产计提减值准备

天益公司、鸭电公司已于2015年10月制定改造方案，拟对4台机组进行超低排放改造，并经技术论证确定了改造所需拆除报废设备的范围。鉴于在2015年资产负债表日上述拟拆除资产存在减值迹象，天益、鸭电公司聘请北京亚太联华资产评估公司对上述资产进行了评估，出具亚评报字【2016】第12、13号评估报告。天益公司按照评估值838,305.60元与账面价值26,253,681.33元的差额计提减值准备25,415,375.73元，鸭电公司按照评估值574,470元与账面价值22,681,178.54元的差额计提减值准备22,106,708.54元。

3. 技改已拆除资产计提减值准备

天益公司、鸭电公司聘请北京北方亚事资产评估公司，对2015年在电流互感器改造、灰库卸灰机改造等技改项目中拆除的部分资产进行了评估，出具北方亚事评报字【2016】第01-009、01-010号评估报告。天益公司按照评估值54,332.50元与账面价值11,196,154.10元的差额计提减值准备11,141,821.60元，鸭电公司按照评估值50,760元与账面价值1,492,736.65元的差额计提减值准备1,441,976.65元。

4. 应收款项计提坏账准备

根据公司《会计核算办法》的相关规定，天益公司、鸭电公司年末对应收款项进行了减值测试，计提坏账准备6,171,124.43元，其中：天益公司5,634,314.04元，鸭电公司536,810.39元。

董事会要求三公司严格按照企业会计准则的规定进行财务处理。

三、计提减值准备对当期损益的影响

2015年度，上述资产合计计提减值准备89,050,878.55元，考虑所得税费用的影响，将减少当期合并净利润66,788,158.91元，减少归属于母公司的净利润

58,659,304.14 元。

四、备查文件

1. 河南豫能控股股份有限公司董事会 2016 年第 4 次临时会议决议；
2. 中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字(2015)第 1414 号、第 1844 号《资产评估报告书》；
3. 北京亚太联华资产评估公司出具的亚评报字【2016】第 12、13 号《资产评估报告书》；
4. 北京北方亚事资产评估公司出具的北方亚事评报字【2016】第 01-009、01-010 号评估报告。

特此公告。

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

2016 年 3 月 5 日