

(上接B222版)

0300号),认定相关资产减值损失金额21,915.40万元。信永中和会计师事务所年度决算审计对此减值事项予以认可。

(二)信用减值损失情况

公司根据金融资产减值相关会计政策,本期信用减值损失177.90万元。

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本期计提资产减值准备共22,093.46万元。上述计提减值准备事项,将相应减少公司2020年度利润总额22,093.46万元,不影响公司现金流。

五、独立董事意见

认为公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和相关规章制度,决策程序符合有关法律、法规和公司章程规定,有利于更加真实、准确地反映公司截至2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,且公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。独立董事一致同意本次计提的资产减值准备。

六、监事会意见

本次资产减值计提事项依据充分,减值资产已经天健兴业评估公司出具资产评估报告。计提减值准备后,真实反映公司的财务状况,决策程序规范。监事会同意上述计提减值准备事项。

七、备查文件

1.公司第九届董事会第九次会议决议;

2.公司第九届监事会第五次会议决议;

3.公司独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项的独立意见;

4.新增固定资产处置和资产减值测试所涉及的2×150MW热电联产机组资产组可回收价值评估项目资产评估报告(天兴评报字〔2021〕第0309号)。

特此公告。

湖北能源集团股份有限公司董事会
2021年4月28日

证券代码:000883 证券简称:湖北能源 公告编号:2021-025

湖北能源集团股份有限公司关于核销部分应收款项目的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、财务核销情况概述

根据《企业会计准则》《关于印发中央企业资产销案存资产管理规则的通知》(国资发评价[2005]13号)及湖北能源集团有限公司(以下简称公司)资产损失确认办法,拟财务核销湖北能源集团鄂州发电有限公司(以下简称鄂州发电公司)应收账款337.30万元。本事项2021年4月27日经公司第九届董事会第九次会议、第九届监事会第五次会议审议通过。

二、资产损失认定和核销的依据

根据《企业会计准则》及公司资产损失确认办法,为保证公司资产状况的真实性和财务信息的准确性,公司对清查出的已丧失使用价值者转让价值,不能为公司带来经济利益的账面无效资产,凡事实确凿、证据充分的,依据《企业会计准则》、资产处置政策等相关规定,应认定为损失,经核准后予以财务核销。

企业认定和核销各项资产损失,均须提供合法证据,包括:具有法律效力的外部证据、社会中介机构的经济鉴证证明和特定事项的企业内部证据。

对清查出的各项坏账,公司应当逐笔分析形成原因,对有关证据能够证明不能收回的应收款项,分别不同情况,确认为损失。

对于逾期不能收回的应收款项,有败诉的法院判决书,裁定书,或者证明无法执行或债务人无偿债能力被法院裁定终结(中止)执行的,依据法院的判决、裁定或终(中)止执行的法律文书,确认为损失。

二、财务核销坏账损失事项

鄂州发电公司核销同一公司应收账款337.3万元。债权形成原因:2013年12月,鄂州发电公司与湖北归一节能环保科技建材有限公司(后更名为湖北瀚海科技建材有限公司)(简称归一公司)签订《鄂州发电二厂脱硫塔防腐和消纳销售包保合同》(以下简称合同)约定自2014年1月1日至2014年12月31日,合同约定合同生效后个工作日内归一公司向鄂州发电公司支付销售包保费450万元(其中440万元承包款,10万元风险保证金)。鄂州发电公司于2014年确认脱硫石膏及灰渣收入,同时确认归一公司应收账款440万元。归一公司分别于2015年2月、3月向鄂州发电公司支付销售承包款共计597.70万元,之后一直未按照合同约定支付剩余承包包款。

鄂州发电公司提请诉讼,湖北省鄂州市梁子湖区人民法院于2016年10月根据2016年7月湖北省鄂州市中级人民法院民事调解书《〔2016〕鄂07民初字第3号》的裁定依法强制执行归一公司财产,但在执行过程中未发现有归一公司有可供执行的财产并于当年终结执行,同年12月出具执行裁定书。【【2016〕鄂07第276号〕。2017年12月鄂州发电公司将风险保证金50万元转入应收账款,剩余债权余额为337.3万元。2020年10月鄂州发电公司再次向鄂州市梁子湖区人民法院对归一公司财产现状进行查证。鄂州市梁子湖区人民法院查证,出具执行裁定书及执行汇总表,显示归一公司无财产可供执行。

根据归一《资产损失确认办法》“逾期不能收回的应收款项,(……)起诉但无法执行或债务人无偿债能力被法院裁定终结(中止)执行的,依据法院的判决、裁定或终(中)止执行的法律文书,确认为损失”,拟财务核销鄂州发电公司应收归一公司款337.3万元。

关于财务核销鄂州发电公司应收归一公司款项337.3万元事宜,已经鄂州发电公司二届一次董事会议和第七次股东大会审议通过。鄂州发电公司已聘请信永中和会计师事务所出具了资产减值准备财务核销情况审计报告(XYZH(2021)WHA02060)。

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次核销应收款项已在以前年度全额计提预期信用损失,不影响公司本期损益,不影响公司本期核销不涉及公司关联方,未发现充分管理。公司本次资产核销的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》有关规定,更能客观反映公司的财务状况,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。独立董事一致同意本次核销事项。

五、独立董事意见

认为本次核销应收款项已在以前年度全额计提预期信用损失,不影响公司本期损益,本次资产核销不涉及公司关联方,未发现充分管理。公司本次资产核销的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》有关规定,更能客观反映公司的财务状况,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。独立董事一致同意本次核销事项。

七、备查文件

- 公司第九届董事会第九次会议决议;
- 公司第九届监事会第五次会议决议;
- 公司独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项的独立意见;
- 信永中和会计师事务所资产减值准备财务核销情况审计报告(XYZH(2021)WHA02060)。

特此公告。

湖北能源集团股份有限公司董事会
2021年4月28日

证券代码:000883 证券简称:湖北能源 公告编号:2021-026

湖北能源集团股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的情况说明

信永中和系具备证券、期货相关业务许可证的专业中介机构,具有为公司提供审计服务的经验和能力。在担任公司2020年度审计机构期间,严格遵循《中国注册会计师审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关规定,勤勉尽责,遵照独立、客观、公正的职业原则,较好地履行了义务,为公司出具的审计意见客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

为保证公司审计工作的连续性,拟续聘信永中和为公司2021年度审计机构,为公司及所属子公司(境内企业)提供2021年度报表审计、内部控制审计及其他相关服务,聘期一年,费用预计不超过140万元,其中内部控制审计120万元,报表审计及其他相关服务不超过110万元(2021年预计因公范围增加而增加审计费用不超过40万元)。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

名称:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2013年3月2日(京财审协[2011]3066号)

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市东城区朝阳门内大街26号富华大厦A座8层

首席合伙人:谢小川先生

截至2020年12月31日,信永中和合伙人(股东)229人,注册会计师1,750人。签署过证券业务审计报告的注册会计师人数超过600人。信永中和2019年度业务收入为27.6亿元,其中,审计业务收入为19.02亿元,证券业务收入为9.62亿元。2019年度,信永中和上市公司年报审计项目300家,收费总额4.7亿元。涉及的主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及生产供应业、交通运输、仓储和邮政业、批发和零售业、房地产业、金融业、采矿业等行业。公司同行业上市公司客户家数为19家。

湖北能源集团股份有限公司年报审计业务由信永中和武汉分所承办。信永中和武汉分所成立于2013年7月17日,负责人:李军,营业场所为武汉市洪山区徐家湾7号能源大厦19楼,统一社会信用代码为914201110745427472,已取得湖北省财政厅颁发的会计师事务所证书(证书编号:1110136-2421)

信永中和武汉分所自成立以来一直有从事证券服务相关业务,并已按信永中和统一的管理体系建立了完备的质量控制制度、内部管理制度。

2.投资者保护能力

信永中和已购买职业责任保险符合相关规定并足额缴纳因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任,2019年度所投保的职业保险,累计赔偿限额1.5亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3.诚信记录

信永中和近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、自律监管措施0次、自律监管措施0次和纪律处分0次。17名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、自律监管措施19次和自律监管措施0次。

(二)项目信息

1.基本信息

审计项目合伙人:秦德平先生,1997年获得中国注册会计师资格,2006年开始从事上市公司审计,2013年开始在本所执业,2020年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的公司客户超过3家。

拟担任独立复核合伙人:马军伟先生,2013年获得中国注册会计师资格,2007年开始从事上市公司审计,1997年开始在本所执业,近三年签署和复核上市公司超过35家。

签字注册会计师:张勇先生,2010年获得中国注册会计师资格,2010年开始从事上市公司审计,2013年开始在本所执业,2020年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司家数。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无执业行为受到行政处罚、受到证监会及其派出机构、行业自律管理部门的行政处罚、自律监管措施、无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3.独立性

信永中和项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求的情形。

信永中和武汉分所与总部实施一体化管理,总部、分所一起计提职业风险金购买职业责任保险,信永中和职业责任保险和职业风险金之和能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计与风险管理委员会履职情况

公司董事会审计与风险管理委员会核查了信永中和相关资料,在信永中和对公司展开审计期间多次听取信永中和的报告,并保持沟通,对其独立性、专业性胜任能力、投资者保护能力等表示认可。认为信永中和具有为公司提供审计服务的经验和能力,同意续聘聘任信永中和为公司2021年度审计机构。

(二)独立董事事前认可情况和独立意见

独立董事对聘任审计机构的事项进行了事前核查,并发表了同意续聘董事会审计的认可意见。信永中和具备足够的能力、专业性胜任能力、投资者保护能力,能够聘任信永中和予以保障或提供满足上市公司审计工作的质量,有利于保护上市公司及其他股东利益,尤其是中小股东利益。董事会本次聘请审计机构的决议程序符合相关法律法规的有关规定,本次确定的年度审计报酬合理,独立董事同意续聘请信永中和事务所为公司2021年度审计机构。

(三)董事会对议案审议和表决情况

公司董事会于2021年4月27日召开的第九届九次会议审议通过了《关于续聘2021年度审计机构的议案》,有效表决票数为9票,其中同意票9票,反对票0票,弃权票0票。

(四)生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

- 公司第九届董事会第九次会议决议;
- 公司审计与风险管理委员会2021年第三次会议决议;
- 公司独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项的独立意见;
- 续聘会计师事务所及签字会计师事务所资质说明。

特此公告。

湖北能源集团股份有限公司董事会
2021年4月28日

证券代码:000883 证券简称:湖北能源 公告编号:2021-027

湖北能源集团股份有限公司关于2021年存、贷款关联交易预计公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要提示:

1.本次关联交易已经公司第九届董事会第九次会议审议通过,关联董事回避了表决,此议案尚需公司股东大会审议批准,届时将与该关联交易有利害关系股东将回避该议案的表决。

2.因与三峡财务公司的关联交易属于与财务公司的关联交易,公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于与三峡财务公司签订金融服务协议的议案》,协议生效后公司于2021年4月29日在巨潮资讯网上进行了披露,协议尚需股东大会审议批准,届时与该关联交易有利害关系股东将回避该议案的表决。

3.公司第八届董事会第二十七次会议审议通过了《湖北能源集团股份有限公司在三峡财务有限责任公司存款风险处置预案》,预案会议已于2018年4月29日在巨潮资讯网上进行了披露。

4.公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于公司与三峡财务公司关联存贷款等业务风险持续评估报告》,报告已于2021年4月29日在巨潮资讯网上进行了披露。

(一)关联交易概述

为优化湖北能源集团股份有限公司(以下简称公司、湖北能源)财务管理,提高资金使用效率,降低融资成本和融资风险,公司及控股子公司与三峡财务有限责任公司(以下简称三峡财务公司)、三峡财务(香港)有限公司(以下简称三峡香港)开展存、贷款业务。

2021年4月27日,公司第九届董事会第九次会议以6票赞成、0票反对、0票弃权的方式,审议通过了《关于公司2021年存、贷款关联交易预计的议案》,关联董事朱承军、文振富、姜林杰对该事项回避表决。

公司独立董事针对本次关联交易事项进行了事前认可并发表了独立意见。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定,本次关联交易尚需获得股东大会批准,届时与该交易有利害关系股东将回避该议案的表决。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,亦无需经过有关部门批准。

(二)2021年存、贷款关联交易预计金额

预计2021年公司及其所属子公司在三峡财务公司、三峡香港平均存款余额不超过14亿元,最高借款余额不超过110亿元,支付关联贷款利息不超过3.75亿元。

2021年度存、贷款关联交易预计情况表

单位:亿元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合计预计金额	截至本报告期末已发生金额	上年实际发生金额
金融类业务关联交易	三峡财务公司、三峡香港	平均存款余额	不高于主要银行同期银行利率	14	8.15	11.04
		最高借款余额	不高于主要银行同期银行利率	110	96.15	116.16
		支付贷款利息	不高于主要银行同期银行利率	3.75	0.04	2.09
		其他付款情况	不高于主要银行同期银行利率			

(三)2020年度存、贷款关联交易实际发生金额

截至2020年12月31日,公司及所属子公司在三峡财务公司、三峡香港的平均存款余额为11.64亿元,未超出年初预计金额12亿元;累计支付关联贷款利息2.02亿元,未超出年初预计数3.36亿元。

2020年度存、贷款关联交易实际发生情况表

单位:亿元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生金额与预计金额的比例	实际发生金额与预计金额的比例
金融类业务关联交易	三峡财务公司、三峡香港	平均存款余额	11.64	12	96.92%	3.00%
		最高借款余额	82.18	90	37.04%	8.71%
		支付贷款利息	2.02	3.36	34.15%	16.67%
		其他付款情况				

1.三峡财务公司平均存款余额89,847.48万元,支付贷款利息(含委贷)9,471.69万元,最高借款余额(含委贷)318,159.70万元,截至2020年末借款余额(含委贷)122,600万元。

2.三峡香港平均存款余额2,082.61万美元,支付贷款利息2,667.31万美元,最高借款余额72,159.44万美元,截至2020年末借款余额为67,303.47万美元。

二、关联方基本情况

(一)关联方基本信息

1.三峡财务有限公司

法定代表人:程志明

注册资本:人民币500,000万元

注册地址:北京市东城区玉福源南路1号

经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的支付;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借;经批准发行财务公司债券;承销成员单位的企业债券;对金融机构的股权投资;有价证券投资;成员单位资金购买及融资租赁;从事银行间同业拆借业务;对金融机构的其他业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主要股东及其持股比例:

股东名称	持股比例
中国长江三峡集团有限公司	60.00%
中国长江三峡工程开发总公司	10.00%
湖北能源集团股份有限公司	10%
中国三峡新能源(集团)股份有限公司	75%
中国三峡水利电力集团公司	75%
长江三峡集团财务投资有限公司	2.12%
长江三峡能源投资有限公司	0.02%
合计	100%

2.三峡财务(香港)有限公司

法定代表人:何心红

注册资本:人民币2,637.16万港元

注册地址:PLAT/RM 21/A 21/F 248 DES VOUEX ROAD CENTRAL, HK

经营范围:提供资金集中管理、账户监管、境外债券发行、银行授信管理、市场化资产配置、流动性管理、贷款和汇兑等

(二)关联方财务状况

1.三峡财务有限公司

截至2020年12月31日,三峡财务公司总资产32.16亿元,负债61.04亿元,所有者权益12.75亿元。2020年度实现营业收入0.17亿元,实现利润总额16.04亿元。截至2021年3月31日,三峡财务公司所有者权益为113.03亿元,2021年第一季度实现营业收入4.05亿元。

2.三峡财务(香港)有限公司

截至2020年末,三峡香港总资产390.98亿元人民币,所有者权益7.60亿元人民币。2020年度实现营业收入11.22亿元人民币,实现利润总额1.91亿元人民币。截至2021年3月31日,三峡香港所有者权益为7.89亿元人民币,2021年第一季度实现营业收入0.74亿元。

(三)其他事项

三峡财务公司、三峡香港不是失信被执行入。

三、关联交易的定价原则和定价依据

公司与关联方的存款利率按照银行执行的存款利率上浮幅度内执行,贷款利率按照不高于公司取得的主要商业银行同期贷款利率执行。除存款和贷款外的其他各项金融服务,收费标准不应高于(或等于)其他金融机构同等业务费用水平。

四、交易目的和对上市公司影响

公司与关联方办理存款、信贷、结算及其它金融服务时,遵循平等自愿、优势互补、互利互惠、合作共赢的原则进行,有利于优化公司财务管理、提高资金使用效率,拓宽公司融资渠道、降低融资成本、防范融资风险,为公司长远发展提供资金支持和畅通的融资渠道,维护全体股东利益。

同时,公司为与三峡财务公司的存款、享有其10%的经营控制权,从而间接降低了公司的财务费用及资金成本,为公司整体公司及中小股东利益。

五、独立董事事前认可和独立意见

根据上述有关要求,独立董事对本事项进行了事前核查,并发表了同意董事会审议的意见。对2020年度存、贷款关联交易实际发生情况进行了核查,独立董事同意董事会对公司2020年存贷款关联交易实际发生情况的审核确认程序合法合规,平均存款余额和支付贷款利息与实际经营情况相符,是对对公司本部及子公司资金统筹安排和积极拓宽信贷业务等融资需求的结果,不存在虚假、误导性陈述或重大遗漏。公司2020年存贷款关联交易是符合公司正常生产经营的需要所发生的,关联交易事项符合公平、公开和公司治理,不影响公司独立性,未损害公司、股东特别是中小股东的利益。

独立董事认为公司与关联人之间2021年预计发生的存款关联交易为公司日常生产经营所需,关联交易预计事项的表决程序合法,关联董事回避了议案的表决,遵循了公平、公开、公正的原则,交易价格均参照市场价格确定,没有损害公司和中小股东利益,符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。此外,公司对与三峡财务公司进行的关联交易业务进行了专项风险评估,并制定了存款风险处置预案,风险可控。独立董事同意上述关联交易事项。

六、备查文件

- 公司第九届董事会第九次会议决议;
- 公司独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项事前认可意见和独立意见。

特此公告。

湖北能源集团股份有限公司董事会
2021年4月28日

证券代码:000883 证券简称:湖北能源 公告编号:2021-029

湖北能源集团股份有限公司关于变更部分会计政策的公告

本公司及董事会全体成员及保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因

中华人民共和国财政部、(以下简称财政部)于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会[2018]136号)(以下简称新租赁准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据上述会计准则的要求,公司需对会计政策相关内容进行相应调整,并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

(二)变更公司所采用的会计政策

本次会计政策变更,公司按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则第21号——租赁》及其相关规定。

(三)变更后公司所采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》相关规定执行,其他未变更前,仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)变更日期

根据财政部会计准则文件规定的起始日,公司为境内上市公司,于2021年1月1日起执行新租赁准则。

2.本次会计政策变更对公司的影响

(一)新租赁准则下,除融资租赁和低价资产租赁外,承租人不将再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用统一的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;

(二)对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

(三)对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内的利息费用,并计入当期损益;

(四)对于短期租赁和低价值资产租赁可以选择简化会计方式,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,对租赁期内的各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益;

(五)对于过渡期政策的采用,新租赁准则允许采用两种方法:方法1是允许企业采用追溯调整;方法2是根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。同时,方法还提供了多项简化处理安排;

(六)按照新租赁准则及上市规则要求,在披露的财务报表中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则规定,公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,对所有承租资产按照未来应付租金的最低付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未来融资费用。在准则追溯政策上采用上述方法2,并采用简化处理;

本次会计政策变更增加公司的资产总额与负债总额,预计不会对所有者权益、净利润产生重大影响。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,并自2021年度第一季度起对所有要求进行会计报表披露,未追溯2020年可比数据。执行上述新租赁准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

三、董事会的合理性说明及审议情况

本次会计政策变更是公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件要求进行合理变更,能更加客观、公允地反映公司财务状况、经营成果和实际情况,能提供更可靠、更准确的会计信息,符合《企业会计准则》的相关规定。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及中小股东利益的情况。

公司董事会于2021年4月27日召开的第九届九次会议审议通过了《关于变更部分会计政策的议案》,有效表决数为9票,其中同意票9票,反对票0票,弃权票0票。

四、独立董事意见

独立董事认为本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行合理变更,符合相关规定和公司实际情况,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,同时也体现了会计核算真实性、谨慎性原则,能更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司及所有股东的利益。董事会对该事项的

表决程序符合相关法律、法规的规定。

五、监事会意见

监事会认为本次会计政策变更是根据会计准则内容及公司的实际情况做出的合理调整,有利于更加准确地体现公司的财务状况和经营成果,同意公司根据最新的会计准则变更部分会计政策并进行相应的会计处理。

特此公告。

湖北能源集团股份有限公司董事会
2021年4月28日

证券代码:000883 证券简称:湖北能源 公告编号:202