

## 新疆天山水泥股份有限公司

### 关于 2019 年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。

新疆天山水泥股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为真实反映公司的财务状况及经营成果，根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定，基于谨慎性原则，本公司及下属子公司进行资产减值测试。以 2019 年 12 月 31 日为基准日，对 2019 年度财务报告合并会计报表范围内相关资产计提资产减值准备。

#### 一、本次计提减值准备的金额及原因

公司依照企业会计准则及公司会计政策的相关规定，对 2019 年度末应收款项、存货、固定资产、在建工程、应收票据等资产进行了全面清查，对各类资产进行了充分的评估和分析，认为部分资产存在减值迹象。本着谨慎性原则，公司对存在减值迹象的资产及商誉进行了减值测试，根据测试结果对相关资产计提了减值准备。

依据测试结果，2019 年共计提减值准备金额为 255,575,988.08 元，其中应收及其他应收坏账准备 3,805,936.64 元，存货跌价准备 399,988.58 元，固定资产减值准备 249,763,830.25 元，在建工程减值准备 1,606,232.61 元。

#### (一)本次计提减值准备的具体情况

公司及下属子公司 2019 年度计提的资产减值准备情况如下：

单位：元

| 项目         | 年初账面余额           | 本期计提           | 本期转销          | 其他减少          | 年末账面余额           |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、坏账准备     | 120,938,798.42   | 3,805,936.64   | 8,530,822.26  |               | 116,213,912.80   |
| 二、存货跌价准备   | 8,141,177.42     | 399,988.58     | 5,483,880.89  |               | 3,057,285.11     |
| 三、债权投资减值准备 | 99,966,358.33    |                |               |               | 99,966,358.33    |
| 四、固定资产减值准备 | 875,436,758.58   | 249,763,830.25 | 39,303,165.92 | 43,767,249.35 | 1,042,130,173.56 |
| 五、在建工程减值准备 | 5,422,957.76     | 1,606,232.61   |               |               | 7,029,190.37     |
| 六、无形资产减值准备 | 8,782,085.42     |                | 160,801.81    |               | 8,621,283.61     |
| 七、商誉减值准备   | 11,281,346.57    |                | 698,738.04    |               | 10,582,608.53    |
| 合计         | 1,129,969,482.50 | 255,575,988.08 | 54,177,408.92 | 43,767,249.35 | 1,287,600,812.31 |

## （二）本次计提资产减值准备的依据和会计处理过程

### 1、计提坏账准备

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用特征分析基础上，确定预期应收款项实际损失率并据此计提坏账准备，2019 年度对应收账款计提坏账准备 3,439,256.45 元，核销坏账准备 7,648,650.00 元；对其他应收款计提坏账准备 1,205,555.30 元，核销坏账准备 882,172.26 元；对商业承兑汇票到期未收回转应收账款对应的坏账准备余额转出 838,875.11 元；2019 年上述合计计提坏账准备金额 3,805,936.64 元，核销坏账准备 8,530,822.26 元。

### 2、存货跌价准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货

成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

报告期末，公司对存货进行全面清查和减值测试，部分区域公司库存商品及原材料存在跌价情形，公司按可变现净值低于成本的差额计提跌价准备。2019 年公司计提存货跌价准备 399,988.58 元，前期已计提的存货跌价准备随库存商品的销售和原材料的领用转销 5,483,880.89 元。

### 3、固定资产减值准备

经减值测试，公司按照评估及审计结果共计提固定资产减值准备 249,763,830.25 元，其中：新疆天山水泥股份有限公司达坂城熟料生产线及配套资产停产闲置，涉及的资产计提减值 110,667,671.56 元。吐鲁番天山水泥有限责任公司、哈密天山水泥有限责任公司、阿克苏多浪天山水泥有限责任公司喀什分公司三条熟料生产线及配套资产产能置换且部分闲置，涉及的资产计提减值 62,835,489.22 元；部分下属公司根据审计结果，对可收回金额低于账面价值的固定资产计提固定资产减值准备 76,260,669.47 元。

### 4、在建工程减值准备

按照在建工程减值准备的计提依据和检查结果，长期停建且预计未来不会重新开工建设，本公司对哈拉乔拉克矿山“降段及边坡治理项目”计提 1,606,232.61 元减值准备。

## 二、本次计提减值准备对公司的影响

2019 年度本公司计提资产减值准备 255,575,988.08 元，将减少 2019 年度利润总额 255,575,988.08 元。

## 三、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

2020 年 3 月 20 日，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过

了《新疆天山水泥股份有限公司关于 2019 年计提减值准备的议案》。公司董事会认为：本次计提资产减值准备遵照了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，依据充分，计提资产和信用减值准备后能够更加真实、公允的反映公司实际资产状况和财务状况。有利于进一步夯实公司资产，进一步增强企业的防范风险能力，确保公司的可持续发展，不存在损害公司和股东利益行为。

特此公告。

新疆天山水泥股份有限公司董事会

2020 年 3 月 21 日