

新疆天山水泥股份有限公司 关于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 2018 年 12 月 31 日为基准日，对 2018 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 2018 年度末应收款项、存货、可供出售金融资产、固定资产、无形资产、商誉、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，认为上述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，2018 年共计提减值准备金额为 206,595,885.00 元，其中应收及其他应收坏账准备 28,869,583.67 元，存货跌价准备 3,261,209.19 元，可供出售金融资产减值准备 2,100,000.00 元，固定资产减值准备 148,884,301.96 元，无形资产减值准备 782,052.14 元，商誉减值准备 698,738.04 元，承兑汇票减值准备 22,000,000.00 元。

（一）本次计提减值准备的具体情况

公司及下属子公司 2018 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	本期转销或转回 额	年末账面余额
一、坏账准备	132,156,399.06	28,869,583.67	47,995,943.68	113,030,039.05
二、存货跌价 准备	10,606,869.38	3,261,209.19	5,726,901.15	8,141,177.42
三、可供出售 金融资产减值 准备	99,800,000.00	2,100,000.00		101,900,000.00
四、固定资产 减值准备	844,712,005.27	148,884,301.96	118,159,548.65	875,436,758.58
五、无形资产 减值准备	8,000,033.28	782,052.14		8,782,085.42
六、商誉减值 准备	10,582,608.53	698,738.04		11,281,346.57
七、承兑汇票 减值准备		22,000,000.00		22,000,000.00
八、持有至到 期投资减值准 备	99,966,358.33			99,966,358.33
九、在建工程 减值准备	5,422,957.76			5,422,957.76
合计	1,211,247,231.61	206,595,885.00	171,882,393.48	1,245,960,723.13

(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

按照公司会计政策，2018年度对应收账款计提坏账准备26,646,431.83元，核销坏账准备36,182,713.04元；对其他应收款计提账准备2,223,151.84元，核销坏账准备11,813,230.64元；2018年上述合计计提坏账准备金额28,869,583.67元，核销坏账准备47,995,943.68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。2018 年公司计提存货跌价准备 3,261,209.19 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 5,726,901.15 元。

3、可供出售金融资产减值准备

新疆新华能电气股份有限公司被纳入失信被执行人名单，现已在全国中小企业股份转让系统被暂停转让。公司对该项可供出售金融资产全额计提减值准备 2,100,000.00 元。

4、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 148,884,301.96 元，其中：新疆屯河水泥有限责任公司个别生产线及配套资产涉及的资产计提减值 139,005,541.09 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 9,878,760.87 元。

5、无形资产减值准备

公司部分无形资产预计无法创造经济利益，计提无形资产减值准备 782,052.14 元。

6、商誉减值准备

2011 年，本公司以 850,000.00 元合并成本收购新疆天山建筑材料检测有限公司 100%的权益。合并成本超过按比例获得的新疆天山建筑材料检测有限公司可辨认资产、负债公允价值 151,261.96 元的差额 698,738.04 元，确认为与新疆天山建筑材料检测有限公司相关的商誉。采用现金流量预测方法计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设经测算，本期对该商誉全额计提减值。

7、承兑汇票减值准备

宝塔石化集团财务有限公司开具的承兑汇票出现到期无法兑付情况，部分票据存在信用风险计提减值 22,000,000.00 元。

二、本次计提减值准备对公司的影响

2018 年度本公司计提资产减值准备 206,595,885.00 元，将减少 2018 年度净利润 206,595,885.00 元。

公司本次资产减值准备计提遵守并符合会计准则和相关政策法规等相关规定，符合谨慎性原则，符合公司实际情况。依据充分，计提后能够公允、客观、真实的反映截止 2018 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。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

2019 年 3 月 21 日