

山西安泰集团股份有限公司

关于二〇一九年度计提资产减值准备及预计负债的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据《企业会计准则》的相关规定，基于谨慎性原则，为真实反映公司的财务状况和经营状况，公司对截至 2019 年 12 月 31 日的存货计提了存货跌价准备、对应收账款与其他应收款计提了坏账准备、对关联方担保、公司涉诉事项计提了预计负债。具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备及预计负债的情况概述

（一）计提资产减值准备和信用减值准备具体情况

1、存货跌价准备

截止 2019 年末，公司存货账面余额为 29,699.98 万元，公司对存货进行了全面清查，并进行了分类减值测试，根据《企业会计准则》相关要求，按存货的成本与可变现净值孰低原则应计提存货跌价准备 803.86 万元，其中对 H 型钢产品计提存货跌价准备 370.04 万元、对生产型钢产品使用的异形坯计提存货跌价准备 100.79 万元、对焦化副产品焦油、硫铵中煤计提的存货跌价准备 219.46 万元、对焦粉计提存货跌价准备 113.57 万元。年初存货跌价准备余额为 337.84 万元、以及本期计提硫铵跌价准备 62.26 万元已全部转回或转销，年末存货跌价准备余额为 741.60 万元。

2、在建工程资产减值准备

25MW 煤气机组扩建项目已于 2017 年全额计提减值准备，本年度由于结算尾款增加，计提了资产减值准备 11.11 万元。

3、坏账准备

截止 2019 年末，公司应收账款账面余额为 119,543.90 万元，应计提坏账准备 1,204.21 万元。全部为按信用风险特征组合计提坏账准备。年初坏账准备余额共计 1,024.66 万元，本期计提坏账准备 179.55 万元。

截止 2019 年末，公司其他应收款期末账面余额为 4,112.33 万元，应计提坏账准备 2,592.52 万元，其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 2,076.84 万元，应计提坏账准备 557.03 万元；单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 2,035.49 万元，应计提坏账准备 2,035.49 万元。年初坏账准备余额共计 2,614.64 万元，本年核销坏账准备 12.38 万元，本期转回或收回坏账准备金额 9.74 万元。

（二）计提预计负债

1、对关联方担保计提预计负债

2019 年末，公司存在对关联方的大额担保，公司对关联方的贷款履约能力进行了分析，基于谨慎性原则，根据分析结果对公司为关联方提供的担保计提了预计负债 569.75 万元，其中由于公司为关联方的担保金额增加导致预计负债增加 92.92 万元；同时，由于新泰钢铁的资产负债比率变动导致无法清偿比例上升增加预计负债 476.83 万元。2019 年末，因对关联方担保计提的预计负债余额为 20,007.82 万元。

2、对涉诉事项计提预计负债

因公司信息披露违规，公司于 2016 年 4 月 20 日收到中国证券监督管理委员会山西监管局行政处罚决定书。公司陆续收到山西省太原市中级人民法院送达的关于投资者索赔的民事起诉状和应诉通知书。该系列案件的诉讼时效已于 2019 年 4 月 21 日届满，共有 284 位投资者向太原中院提起诉讼，诉讼标的共计 3,611.20 万元。

对该涉诉事项计提的预计负债年初余额为 809.31 万元，2019 年计提 112.52 万元，2019 年对计提的预计负债给予支付金额为 921.83 万元（除一案因投资者不接受法院终审判决，未支付到账外，其余案件已全部赔偿完毕，未支付的余额转入其他应付款列报）。截至 2019 年末，该类案件已全部结案，相应的预计负债余额为零。

二、本次计提资产减值准备及预计负债的审批程序

本次计提资产减值准备及预计负债事项已经公司第十届董事会二〇二〇年第一次会议和第十届监事会二〇二〇年第一次会议审议通过，本议案尚需提交公司股东大会审议。

三、本次计提资产减值准备及预计负债对公司的影响

本次计提资产减值准备及预计负债合计对公司 2019 年度合并报表利润总额的影响额为 1,667.05 万元。

四、董事会关于本次计提资产减值准备及预计负债的合理性说明

公司全体董事认为：公司本次计提资产减值准备及预计负债是基于谨慎性原则，事项依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定。本次计提资产减值准备及预计负债后，能够更加公允地反映公司的资产、负债状况，会计信息更加真实可靠，具有合理性。

五、监事会关于本次计提资产减值准备及预计负债的审核意见

公司全体监事认为：公司本次计提资产减值准备及预计负债，符合公司的实际情况和相关会计政策规定。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》等规定，计提上述资产减值准备及预计负债能够使公司关于资产、负债价值的会计信息更加真实可靠。监事会同意公司本次资产减值准备及预计负债的计提并提交公司股东大会审议。

特此公告

山西安泰集团股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月二十八日