

新疆浩源天然气股份有限公司

关于2021年度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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

新疆浩源天然气股份有限公司（下称“公司”）于2022年3月22日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于2021年度计提资产减值准备》的议案，相关内容公告如下：

一、2021年度计提资产减值准备的情况

为了真实反映公司 2021 年12月末的财务状况和经营状况，按照《企业会计准则》及公司会计政策，2021年12月末公司对各项资产进行清查。经测试，公司及子公司2021年度计提各类资产减值准备总额为31,418.89 万元，具体如下：

单位：万元

项目	年初余额	本期计提	期末余额
一、信用减值损失	32,323.81	23,596.35	55,920.15
其中：应收账款坏账准备	749.92	945.79	1,695.70
其他应收款减值准备	31,573.89	22,650.56	54,224.45
二、资产减值损失	-	7,822.54	7,822.54
其中：其他非流动资产减值准备	-	3,910.08	3,910.08
在建工程减值准备	-	3,719.98	3,719.98
固定资产	-	192.48	192.48
合计	32,323.81	31,418.89	63,742.69

二、本次计提资产减值准备的具体情况说明

（一）信用减值损失

根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定，公司基于应收账款、其他应收款的信用风险特征，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对

于不存在减值客观证据的应收账款、其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。参考历史信用损失经验及变动情况,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,估计预期信用损失。公司及下属子公司2021年度计提应收账款坏账准备945.79万元,计提其他应收款坏账准备22,650.56 万元,合计确认信用减值损失23,596.35万元。

其中单项计提信用减值的其他应收款主要为控股股东关联方资金占用形成的其他应收款,该项债权账龄已逾两年,根据公开信息查询,控股股东及其关联方存在多笔被诉及被执行信息,逾期及被执行金额巨大,信用风险急剧增大,另原作为抵质押财产的新疆嘉禧源房地产开发有限公司和海南屯昌盛威投资有限公司股权,因控股股东无法筹集资金继续开发拟建房地产开发项目,导致资产变现系数下降,同时2022年1月10日乌鲁木齐铁路运输中级法院执行裁定书(2022)新71执50号,海南屯昌盛威投资有限公司、嘉禧园房地产开发有限公司承担向申请执行人新疆天山农村商业银行股份有限公司支付53,806.52万元及迟延履行期间债务利息的连带责任。(详见公司2022年1月20日披露的《关于控股股东及其关联方收到法院执行裁定书、执行通知书、报告财产令的公告》公告编号:2022-004),另根据公开查询资料查询上述两公司仍有多项被执行债务信息需承担连带责任,综上之连带责任将导致上述两家单位股权丧失变现价值,基于谨慎性原则,公司拟全额计提上述控股股东关联方资金占用所形成的其他应收款坏账准备,上期已计提信用减值损失31,552.94万元,本期新增计提信用减值损失22,653.10 万元。

(二) 资产减值损失

1、其他非流动资产减值

根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定,公司对其他非流动资产检查测试,检查其是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,该减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。公司子公司2021年计提其他非流动资产减值准备3,910.08万元,确认资产减值损失—其他非流动资产减值损失3,910.08万元。

其他非流动资产减值主要是控股子公司上海源晗能源技术有限公司向关联方新疆嘉禧源房地产开发有限公司（以下简称“嘉禧源”）购买位于乌鲁木齐的浩源大厦30层和31层，由于嘉禧源财务困难，难以筹集到资金完成浩源大厦的建设，导致嘉禧源无法交房，且2021年末嘉禧源已经遣散员工，处于不正常经营状态，根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴咨字[2022]第0078号《新疆浩源天然气股份有限公司2021年年报相关资产减值测试涉及的资产和股权项目估值报告》（以下简称“估值报告”），嘉禧源在清算状态下债务清偿比例为11.25%，购房款金额为4,405.72万元，根据上述清偿比例计提资产减值准备3,910.08万元。

2、在建工程减值

根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定，公司对在建工程检查测试，检查其是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，该减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。公司控股孙公司2021年计提在建工程资产减值准备3,719.98万元，确认资产减值损失—在建工程减值损失3,719.98万元。

在建工程减值主要是控股孙公司新疆致本精细化学有限公司（以下简称“新疆致本”）库车乙二醇项目取消导致的减值，具体详见2022年2月19日披露的《关于控股孙公司库车精气化项目进展及终止实施的公告》（公告编号：2022-012），根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴咨字[2022]第0078号估值报告结果，新疆致本本期全额计提了减值准备，本期计提减值准备3,638.47万元，确认减值损失3,638.47万元。

另全资子公司新疆龟兹浩源天然气管道输配有限公司（以下简称“龟兹管道”）因新疆致本乙二醇项目取消，计提在建工程减值准备81.51万元；龟兹管道原为新疆致本乙二醇项目的配套天然气管道公司，由于新疆致本乙二醇项目的取消，导致龟兹管道在建工程项目需同时取消，前期投入的在建工程发生减值，本期全额计提了在建工程减值准备81.51万元，同时确认减值损失81.51万元。

3、固定资产减值

根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定，公司对固定资产检查测试，检查其是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其

可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,该减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。公司子公司2021年计提固定资产减值准备192.48万元,确认资产减值损失—固定资产减值损失192.48万元。

固定资产减值主要是控股子公司上海源晗能源技术有限公司购买的乌鲁木齐御邸世家房产市价下降导致的减值,该房产2018年购买于关联方新疆东悦房地产开发有限公司,最近几年,新疆乌鲁木齐该地区房产价格持续下降,所购买房产市价大幅下跌,根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴咨字[2022]第0078号估值报告结果,本期计提减值准备192.48万元,确认减值损失192.48万元。

合计计提资产减值损失7,822.54万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司及下属子公司、孙公司2021年确认信用减值损失23,596.35万元,确认资产减值损失7,822.54万元,合计31,418.89万元,减少2021年归属于上市公司股东净利润27,190.50万元,减少归属于上市公司股东所有者权益27,190.50万元。公司披露的《2021年度业绩预告》(公告编号:2022-006)已对业绩变动原因作了说明和风险提示。公司本次计提的资产减值准备已经会计师事务所审计。

四、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况并经减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提资产减值准备依据充分。计提资产减值准备后,公司2021年度财务报表能够更加公允地反映截至2021年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。我们同意将《公司关于2021年度计提资产减值准备的议案》提交公司董事会审议。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备事项遵循谨慎性原则,依据充分合理,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,并履行了必要的审批程序,表决程序合法有效。本次计提资产减值准备后,公司2021年度财务报表能够更加客观、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。因此,我们同意公司2021年度计提资产减值准备事项。

六、监事会意见

公司按照企业会计准则和有关规定计提资产减值准备,符合公司的实际情况,计提后能够更加公允地反映公司截至2021年12月31日的资产状况。公司董事会就该项议案的审议决策程序符合相关法律法规的有关规定,监事会同意本次计提资产减值准备事项。

七、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十七次会议决议;
- 2、公司第四届监事会第十二次会议决议;
- 3、公司董事会审计委员会关于公司2021年度计提资产减值准备合理性的说明;
- 4、公司独立董事关于第四届董事会第十七次会议相关事项的独立意见;
- 5、公司监事会关于第四届监事会第十二次会议相关事项的审核意见。

特此公告。

新疆浩源天然气股份有限公司 董事会

2022年3月22日