

A 股代码：600508

A 股简称：上海能源

编号：临 2019-005

上海大屯能源股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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。

2019 年 3 月 14 日，上海大屯能源股份有限公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，并提交股东大会审议批准。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况概述

结合公司去产能、“处僵治困”等重点工作，为客观、公允地反映公司资产状况，本着谨慎性原则，根据《企业会计准则》，公司对 2018 年末合并报表范围内的各项资产进行全面清查，对各类资产的可变现净值、可回收金额进行了充分评估和分析，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

公司对 2018 年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括应收款项、存货、固定资产、无形资产等，经过全面清查和减值测试，公司拟计提 2018 年度各项资产减值准备 48,751.58 万元，具体明细如下：

| 资产名称 | 计提减值准备金额 (万元) | 占2017年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例 (%) |
|------|------------------|-------------------------------|
| 应收款项 | -250.71 | -0.48 |
| 存货 | 1,701.01 | 3.28 |
| 固定资产 | 37,367.81 | 72.01 |

| | | |
|------|-----------|-------|
| 无形资产 | 9,933.47 | 19.14 |
| 合计 | 48,751.58 | 93.95 |

二、本次计提资产减值准备的具体说明

（一）应收款项减值准备

公司应收账款和其他应收款以预期信用损失为基础确认坏账准备，经测试，2018 年末应计提坏账准备 3166.23 万元，已计提坏账准备 3416.94 万元，本年末需补提坏账准备-250.71 万元。

（二）存货减值准备

公司存货按照资产负债表日成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货的可变现净值以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、费用后的金额确定，同时考虑持有存货的目的等因素。2018 年底铝加工产品存货账面余额 19,987.16 万元，可变现净值为 18,286.15 万元，本期计提减值准备 1701.01 万元。

（三）固定资产减值准备

1. 上海能源铝板带厂

上海能源铝板带厂由于产能未能充分有效发挥，处于经营持续亏损状态，其固定资产存在减值迹象。根据聘请的资产评估机构对其资产减值测试结果，本期计提固定资产减值准备 16,675.36 万元。

2. 上海能源发电厂

按照江苏省发展改革委下发《关于核准中煤大屯热电“上大压小”新建项目的批复》（苏发改能源发〔2015〕114 号）和徐州市大气污染防治攻坚行动指挥部办公室下发《徐州市热电行业布局优化和转型升级方案》（徐大气指办〔2018〕13 号）文件要

求，预计 2019 年陆续关停两台 135MW 机组（6、7 号机组）、两台 12MW（4、5 号机组）、两台 15MW 机组（8、9 号机组），根据聘请的资产评估机构对六台发电机组进行的减值测试，本期计提减值准备 20,692.45 万元。

（四）无形资产减值准备

上海能源第七届董事会第三次会议同意公司依照法定程序，通过北京产权交易所以公开挂牌方式转让所持控股子公司山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司（以下简称“玉泉煤业公司”）70% 股权及相关债权，首次挂牌的股权挂牌转让底价为 27,435.275 万元，债权挂牌转让价 5673.181433 万元。首次挂牌期间，未征集到意向受让方。经公司第七届董事会第六次会议审议，同意将公司玉泉煤业公司 70% 股权及相关债权进行二次挂牌，二次股权挂牌价格确定为 13,717.6375 万元；债权挂牌转让价仍为 5,673.181433 万元。二次挂牌期间，未征集到意向受让方。依据北京产权交易所国有产权转让规则，在不改变挂牌条件的情况下，公司现继续将山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司 70% 股权及相关债权在北京产权交易所挂牌，征集意向受让方。本着谨慎原则，依据二次股权转让挂牌价格，2018 年玉泉煤业计提采矿权减值准备 9,933.47 万元。

三、本期计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备的范围包括应收款项、存货、固定资产、无形资产等，计提各项资产减值准备合计 48,751.58 万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少 2018 年度归属于上市公司股东的净利润 34,328.65 万元。

四、董事会审计委员会意见

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、真实地反映公司资产和财务状况，董事会审计委员会同意计提本次资产减值准备，并提交公司董事会进行审议。

五、董事会表决情况

公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的公告》，同意公司计提本次资产减值，表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

六、独立董事意见

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、真实地反映公司资产和财务状况，不存在损害公司和股东利益的行为，同意计提相关减值准备。

七、监事会意见

3 月 14 日，公司第七届监事会第七次会议审议通过了《关于计提资产减值准备审核意见的议案》，认为：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、真实地反映公司资产和财务状况。

特此公告。

上海大屯能源股份有限公司董事会

2019 年 3 月 14 日