

证券代码：600701

证券简称：*ST 工新

公告编号：2021-012

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 关于 2020 年度计提信用减值损失的公告

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。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 2 月 6 日召开的第九届董事会第四次会议和第九届监事会第四次会议审议通过了《关于 2020 年度计提信用减值损失的议案》，此议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议，现将相关情况公告如下：

一、计提减值损失概述

为真实反映公司 2020 年度财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》和会计政策的相关规定，公司对 2020 年年度报告合并会计报表范围内的相关资产进行了减值测试，并根据减值测试结果对存在减值迹象的资产相应计提信用减值损失。2020 年度，计提信用减值损失的资产项目主要为应收款项，计提信用减值损失共计 531,859,837.55 元，转回前期计提的信用减值损失 2,163,134.79 元。

二、本次计提信用减值损失的具体情况

信用减值损失汇总表

项目	本期发生额（元）
应收账款坏账损失	-2,163,134.79
其他应收款坏账损失	531,809,837.55
其他债权投资损失	50,000.00
合计	529,696,702.76

信用减值损失明细表

单位：元

科目名称	单位名称	金额	累计计提比例 (%)	累计应计提金额	已计提金额	需补提金额
其他应收款	哈尔滨工大集团股份有限公司	755,372,952.67	90	679,835,657.40	148,156,702.00	531,678,955.40
	汉柏科技有限公司	14,200,000.00	93.02	13,208,840.00	12,927,680.00	281,160.00
	天津汉柏明锐电子科技有限公司	1,650,968.00	93.02	1,535,730.43	1,503,041.27	32,689.16
应收账款	黑龙江乳业集团有限责任公司	64,188,575.20	90	57,769,717.68	61,498,832.88	-3,729,115.20
	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	626,353.67	90	563,718.30	250,541.47	313,176.83
	哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	754,107.85	90	678,697.07	301,643.14	377,053.93
应收款项及其他债权投资	其他	41,068,663.43		14,544,525.69	13,801,743.05	742,782.64
	合计	877,861,620.82		768,136,886.57	238,440,183.81	529,696,702.76

注：上表中最后一项“应收款项及其他债权投资”包含了“应收账款”、“其他应收款”中未能详细列举的部分金额和其他债权投资涉及的金额。

本次计提信用减值损失的具体情况说明如下：

1、截至2020年12月31日，关联方哈尔滨工大集团股份有限公司（以下简称“工大集团”）的资金占用本金余额为75,537.30万元。公司管理层依据工大集团提供的情况说明，结合海天庆城律师事务所认为工大集团进入重整成为大概率事件的法律分析，同时参照同区域同类型东北大型企业重整案例的实际清偿比例，出于谨慎性原则，公司对工大集团上述资金占用本金余额按照90%计提了坏账准备，减去前期已计提金额后，本报告期需补提坏账准备金额为53,167.90万元。

2、截至2020年12月31日，公司对汉柏科技有限公司（以下简称“汉柏科技”）的其他应收款为1,420.00万元，依据汉柏科技提供的2020年度合并财务报表所列项目，公司预计损失率为93.02%，累计应计提1,320.88万元，减去前

期已计提金额后，本报告期需补提坏账准备金额为 28.12 万元。

3、截至 2020 年 12 月 31 日，公司对天津汉柏明锐电子科技有限公司（汉柏科技的子公司）的其他应收款为 165.10 万元，依据汉柏科技提供的 2020 年度合并财务报表所列项目，公司预计损失率为 93.02%，累计应计提 153.57 万元，减去前期已计提金额后，本报告期需补提坏账准备金额为 3.27 万元。

4、截至 2020 年 12 月 31 日，公司子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司对黑龙江乳业集团有限责任公司（以下简称“黑乳集团”）的应收账款为 6,418.86 万元。因黑乳集团是工大集团的关联企业，应收账款期末余额按照 90%计提坏账准备，累计应计提坏账准备 5,776.97 万元。

2019 年 12 月 31 日，该笔应收账款的余额为 7,119.57 万元，计提信用减值损失比例为 86.38%。由于应收账款金额的变化及计提信用减值损失比例的调整，本报告期需转回前期计提的坏账准备金额为 372.91 万元。

5、截至 2020 年 12 月 31 日，公司分公司对哈尔滨国际会展体育中心有限公司（以下简称“会展中心”）的应收账款为 62.64 万元，因会展中心是工大集团的关联企业，应收账款期末余额按照 90%计提了坏账准备，减去前期已计提金额后，本报告期需补提坏账准备金额为 31.32 万元。

6、截至 2020 年 12 月 31 日，公司分公司对哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司（以下简称“工成地产”）的应收账款为 75.41 万元，因工成地产是工大集团的关联企业，应收账款期末余额按照 90%计提了坏账准备，减去前期已计提金额后，本报告期需补提坏账准备金额为 37.71 万元。

7、除上述之外的应收款项及其他债权投资按照账龄分析法及单项计提信用减值准备，本报告期需补提信用减值损失金额为 74.28 万元。

三、对公司财务状况的影响

本次计提信用减值损失，将减少 2020 年利润总额 52,969.67 万元，减少 2020 年归属于母公司净利润 52,969.67 万元。本次计提信用减值损失有利于客观反映企业财务状况，依据充分、合理，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定，符合公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

四、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为，本次计提信用减值损失符合《企业会计准则》

和会计政策的相关规定，计提资产减值准备后，能够更加真实公允地反映了公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

五、独立董事意见

独立董事认为，公司本次计提信用减值损失符合《企业会计准则》和会计政策的相关规定，体现了谨慎性原则，公允地反映了公司的财务状况、资产价值，不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次计提信用减值损失履行了相应的决策程序，其表决程序符合相关规定，我们同意本次计提信用减值损失相关事项。

六、监事会意见

监事会认为，公司此次计提 2020 年度信用减值损失，是公司基于工大集团现状，谨慎分析与评估的基础上确定的，符合《企业会计准则》及《公司章程》等相关规定的要求，反映了公司的实际状况。因此，监事会同意公司本次计提信用减值损失。

特此公告。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司董事会

二〇二一年二月九日