

证券代码：002104

证券简称：恒宝股份

公告编号：2022-016

## 恒宝股份有限公司 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公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

恒宝股份有限公司（以下简称“恒宝股份”或“公司”）于 2022 年 4 月 27 日召开第七届董事会第六次会议和第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

### 一、本次计提资产减值准备情况概况

#### （一）本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司对截至 2021 年 12 月 31 日合并报表范围内有关资产进行了全面检查和减值测试，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

#### （二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期

1. 经公司对 2021 年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后（范围包括应收账款、其他应收款、存货、商誉、合并层面无形资产），2021 年度拟计提各项资产减值准备 1,376.92 万元，明细如下：

项目	计提减值准备金额（万元）	占 2021 年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例（%）
一、坏账准备	274.49	5.17
其中：应收账款	184.17	3.47
其他应收款	90.32	1.70
二、存货跌价准备	659.93	12.43
三、商誉减值准备	442.50	8.34
合计	1,376.92	25.94

2. 本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## **二、本次计提资产减值准备对公司的影响**

本次拟计提各项资产减值准备合计 1,376.92 万元，相应减少公司 2021 年度归属于母公司股东净利润 1,276.00 万元，减少归属于母公司所有者权益 1,276.00 万元，公司本次计提的资产减值准备已经会计师事务所审计。

## **三、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序**

本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，公司董事会审计委员会对本次计提资产减值准备的合理性进行了说明，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。

## **四、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的说明**

公司董事会审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况，本次计提减值准备依据充分，体现了会计谨慎性原则，有利于客观、公允地反映公司财务状况、资产价值和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司本次资产减值准备的计提。

## **五、独立董事独立意见**

经审核，公司独立董事认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定，能客观公允反映公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及 2021 年度的经营成果，且公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们同意公司本次计提资产减值准备事项。

## **六、监事会意见**

经核查，公司监事会认为：公司董事会审议本次计提资产减值准备的事项程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计

提后能更公允地反映公司资产状况和经营成果，同意公司本次计提 2021 年度计提资产减值准备。

#### 七、备查文件

- 1、《公司第七届董事会第六次会议决议》；
- 2、《公司第七届监事会第六次会议决议》；
- 3、《公司独立董事对公司相关事项的独立意见》；
- 4、《第七届董事会审计委员会第十一次会议决议》。

特此公告。

恒宝股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日