

证券代码: 000861

证券简称: 海印股份

公告编号: 2020-19 号

债券代码: 127003

债券简称: 海印转债

广东海印集团股份有限公司 关于 2019 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。

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定的要求，为真实、准确反映公司的资产和财务状况，公司对合并报表范围内截止 2019 年 12 月 31 日各类资产进行了全面清查，对存在减值迹象的资产计提了资产减值准备。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

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，在资产负债表日，公司对应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产等资产进行了清查，在清查的基础上，对资产的价值进行了充分的分析和评估，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象。为此，本着谨慎性原则，为了能够更加公允地反映公司的资产价值和财务状况，对存在减值迹象的资产计提减值准备，总额为 69,804,755.69 元。具体明细如下：

单位: 元

项目	期初数	根据新金融 准则调整年 初数	本期计提	本期转回	本期核销	期末数
应收账款减值准备	10,036,659.08	-811,913.22	3,895,175.10	1,287,022.29	3,343.97	11,829,554.70
其他应收款减值准备	1,482,528.49	452,801.37	17,603,238.86	89,514.89	959.84	19,448,093.99
存货跌价准备	5,289,067.17	0	3,546,596.84	0	0	8,835,664.01
贷款减值准备	13,945,101.40	6,389,639.94	44,759,744.89	0	9,811,817.49	55,282,668.74
合计	30,753,356.14	6,030,528.09	69,804,755.69	1,376,537.18	9,816,121.30	95,395,981.44

二、计提资产减值准备的具体说明

(一) 本次应收款项及存货计提减值准备的原因

1、应收账款、其他应收款: 对应收款项期末余额、账龄及可收回性进行分析检查, 并根据公司会计政策计提预期信用损失。

2、贷款: 对发放贷款及垫款余额、账龄及可收回性进行分析检查, 并根据公司会计政策计提预期信用损失。

3、存货: 因市场需要求变化原因, 将预计可变现净值低于账面价值的办公楼产品, 根据其差额计提存货跌价准备。

(二) 本次计提资产减值的金额

1、应收款项

资产减值准备的 项目	年初至年末计提资 产减值准备的金额	年初至年末转回资 产减值准备的金额	减少 2019 经审计归属 于上市公司利润总额
应收账款	3,895,175.10	1,287,022.29	2,608,152.81

其他应收款	17,603,238.86	89,514.89	17,513,723.97
发放贷款及垫款	44,759,744.89	0.00	44,759,744.89

2、存货

资产减值准备的 项目	年初至年末计提资 产减值准备的金额	年初至年末转回资 产减值准备的金额	减少 2019 经审计归属 于上市公司利润总额
开发产品	3,546,596.84		3,546,596.84

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备共计减少 2019 年度公司的净利润 51,321,163.88 元, 占公司 2019 年度公司的净利润的比例为 33.77%。

四、关于计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策, 依据充分, 体现了会计谨慎性原则, 符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允地反映截止 2019 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果, 使公司的会计信息更具有合理性。

特此公告

广东海印集团股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十八日