

2020年2月3日 星期一

证券代码:002785 证券简称:万里石 公告编号:2020-015
厦门万里石股份有限公司
第四届董事会第五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

厦门万里石股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年1月13日以电子邮件方式发出会议通知,并于2020年1月23日在厦门市思明区湖滨北路201号农大综合楼8楼公司会议室以现场结合通讯的方式召开临时会议。会议应参加表决的董事9人,实际参加表决的董事9人,公司监事长胡朝生先生主持,公司监事、高级管理人员列席了会议,会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、董事会议审议情况

1. 审议通过了关于2019年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》。

董事会议认为:本次计提信用减值准备及资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提信用减值准备及资产减值准备基于谨慎性原则,依据充分,公允的反映了截至2019年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司资产资产负债表的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

关于2019年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告详细内容请参见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司独立董事对该事项发表了独立意见,详细内容请参见网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会会议决议;

2. 独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见;

特此公告。

厦门万里石股份有限公司董事会
2020年1月31日

证券代码:002785 证券简称:万里石 公告编号:2020-016
厦门万里石股份有限公司
第四届监事会第五次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

厦门万里石股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第五次会议于2020年1月13日以电子邮件方式发出会议通知,并于2020年1月23日在厦门市思明区湖滨北路201号农大综合楼8楼公司会议室以现场结合通讯的方式召开了会议。会议应参加表决的监事3人,实际参加表决的监事3人。会议由监事会主席胡朝生先生主持,公司监事、高级管理人员列席了会议,会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、监事会议审议情况

1. 审议通过了关于2019年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》。

监事会议经核查认为,公司根据《企业会计准则》和有关法规计提信用减值准备及资产减值准备,符合公司的实际情况,计提能够更加公允地反映公司的资产状况,董事会就该事项的决策程序合法,符合本公司的实际情况,计提能够更加公允地反映公司的资产状况。会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定,所作决定合法有效。经表决,会议通过以上议案。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

1. 经与会监事签字并加盖监事会印章的监事会会议决议;

特此公告。

厦门万里石股份有限公司监事会
2020年1月31日

证券代码:002785 证券简称:万里石 公告编号:2020-017
厦门万里石股份有限公司
关于2019年度计提信用减值准备及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的内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

厦门万里石股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年1月23日召开公司第四届董事会第五次会议,审议通过了关于公司2019年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定,将具体情况公告如下:

一、本次计提信用减值准备的情况概述

1. 本次计提信用减值准备的原因为:

根据公司及下属子公司的实际情况,公司对部分应收账款、存货、无形资产等资产价值进行重新评估,并根据评估后的资产价值计提信用减值准备。本次计提信用减值准备主要为应收账款、其他应收款、存货、无形资产等资产减值测试,2019年度计提各项信用减值准备金额49,369.9340万元,具体情况如下:

资产类别	年初账面余额	年末账面余额	年初计提减值准备金额	年末计提减值准备金额
应收账款	41,495,079.00	40,972,736.72	4,095.27	3,640.00
其他应收款	3,626,031.00	3,460.00	344.00	0.00
存货	2,430,140.02	2230.00	0.00	0.00
无形资产	1,000,670.04	1000.67	100.14	0.00

注:本次计提信用减值准备及资产减值准备的金额是公司财务部门对初步核算数据,未经会计师事务所审计,具体减值金额,以2019年年度财务报告为准。

本次计提信用减值准备及资产减值准备2019年度财务报告。

3. 本次计提信用减值准备及资产减值准备的计提程序:

本次计提信用减值准备及资产减值准备已经公司第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议审议通过。独立董事对上述事项发表了独立意见,同意本次计提信用减值准备。

董事会审计委员会对计提信用减值准备的合理性进行了审核,同意本次计提信用减值准备。

二、本次计提信用减值准备对公司的影响

本次计提信用减值准备主要为应收账款、其他应收款、存货、无形资产计提减值准备金额为人民币9,936.00万元,占2019年年度报告数。

本次计提信用减值准备将减少公司净利润人民币9,936.00万元,合并报表母公司所有者权益减少人民币3,811万元。

三、本次计提信用减值准备的具体说明

(一)信用减值准备:

1. 按组合计提信用减值准备的原则:

(1)单项金额重大并单独计提减值准备的应收账款:

本公司单笔金额重大的应收账款单独进行减值测试,单独计提减值准备,包括具有类似信用风险特征的应收账款的组合单独进行减值测试,单独计提减值准备。

(2)按信用风险特征组合计提减值准备的应收账款:

本公司根据信用风险特征,将应收账款划分为不同的组合,并按组合计提坏账准备。

①组合中,采用账龄分析法计提减值准备的:

账龄
1年以内(含)
1-2年
2-3年
3-4年
4年以上

组合计提比例
0.00%
0.50%
50.00%
50.00%
100.00%

(3)单项金额不重大但单独计提减值准备的应收账款:

本公司对于资产负债表日存在减值迹象的应收账款,单独进行减值测试,计提减值准备。单独进行减值测试时,如果预计未来现金流量现值低于其账面价值,则计提减值准备。

2. 应收账款计提减值准备的数额

根据公司对账簿记录,对各明细账余额进行核对,按照账面余额减去坏账准备后的净额确定。

四、对公司的影响

本次计提信用减值准备将减少公司净利润人民币9,936.00万元,合并报表母公司所有者权益减少人民币3,811万元。

五、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会会议决议;

2. 独立董事关于第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

资产名称	期末数	期初数	本期计提减值准备金额	本年期间
应收账款	104,041,409.26	140,302,504.53	473,738,906.15	104,041,409.26
其他应收款	44,177,767.26	8,390,076.07	36,774,072.00	44,177,767.26

注:期末减值准备与期初减值准备之差,与本期计提减值准备存在差异,原因为报告期内合并报表范围发生变化,影响期初减值准备余额。

3. 应收账款计提减值准备的原因

本公司应收账款计提减值准备按公司应收账款减值准备之会计政策计提,原因为整体应收账款增加所致,主要体现在以下方面:

(1)公司对公建项目管理限制影响,部分石材公建项目相关政府的财务手续延长,导致应收账款账龄变长;

(2)石材销售结算与工程款项密切相关,受宏观经济环境、项目进展及客户整体资金状况等因素的影响,销售回款周期不同导致延长至石材销售的应收账款账龄变长。

根据应收账款及减值准备相关会计政策,公司对期末应收账款进行必要的风险评估,因应收账款整体风险增加,但应收账款余额的变长,客户导致应收账款项风险增加,公司按会计政策计提的上述减值准备金额不合理,同时公司管理层密切关注应收账款余额的变化,加强应收账款催收力度,加快应收账款清欠力度。

(二)资产减值准备

在资产减值日,存货按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(三)存货跌价准备的计提方法

在资产减值日,存货按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(四)固定资产减值准备

在资产减值日,固定资产按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提固定资产跌价准备。

固定资产跌价准备按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的固定资产,按类别计提固定资产跌价准备。

计提固定资产跌价准备后,如果以前减记固定资产价值的因素已经消失,导致固定资产的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的固定资产跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(五)无形资产减值准备

在资产减值日,无形资产按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提无形资产跌价准备。

无形资产跌价准备按单个无形资产项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的无形资产,按类别计提无形资产跌价准备。

计提无形资产跌价准备后,如果以前减记无形资产价值的因素已经消失,导致无形资产的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的无形资产跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(六)长期股权投资减值准备

在资产减值日,长期股权投资按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提长期股权投资跌价准备。

长期股权投资跌价准备按单个长期股权投资项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的长期股权投资,按类别计提长期股权投资跌价准备。

计提长期股权投资跌价准备后,如果以前减记长期股权投资价值的因素已经消失,导致长期股权投资的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的长期股权投资跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(七)在建工程减值准备

在资产减值日,在建工程按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提在建工程跌价准备。

在建工程跌价准备按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的在建工程,按类别计提在建工程跌价准备。

计提在建工程跌价准备后,如果以前减记在建工程价值的因素已经消失,导致在建工程的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的在建工程跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(八)商誉减值准备

在资产减值日,商誉按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提商誉减值准备。

商誉减值准备按单个商誉项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的商誉,按类别计提商誉减值准备。

计提商誉减值准备后,如果以前减记商誉价值的因素已经消失,导致商誉的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的商誉减值准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(九)其他资产减值准备

在资产减值日,其他资产按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提其他资产减值准备。

其他资产减值准备按单个其他资产项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的其他资产,按类别计提其他资产减值准备。

计提其他资产减值准备后,如果以前减记其他资产价值的因素已经消失,导致其他资产的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的其他资产减值准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(十)可供出售金融资产减值准备

在资产减值日,可供出售金融资产按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提可供出售金融资产减值准备。

可供出售金融资产减值准备按单个可供出售金融资产项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的可供出售金融资产,按类别计提可供出售金融资产减值准备。

计提可供出售金融资产减值准备后,如果以前减记可供出售金融资产价值的因素已经消失,导致可供出售金融资产的可变现净值高于其账面价值,在原已计提的可供出售金融资产减值准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(十一)长期股权投资减值准备

在资产减值日,长期股权投资按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备按单个长期股权投资项目的成本高于