

(上接B220版)

证券代码:002615 证券简称:哈尔斯 公告编号:2021-028

债券代码:120703 债券简称:哈尔转债

浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司 关于2020年度计提资产减值准备及核销资产的公告

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

浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司于2021年4月27日召开了第五届董事会第八次会议和第五监事会第五次会议,审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备及核销资产的议案》。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备及核销资产的概况

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,公司本期计提资产减值准备及核销资产,2020年计提资产减值准备金额为7605万元,明细如下表:

资产名称	资产减值准备金额(万元)	减值原因说明
应收账款	1,004.04	坏账损失
其他应收款	121.70	-0.78%
应收款项融资	-60.21	-1.24%
存货	1,304.12	21.06%
预付账款	2,160.03	37.20%
固定资产	447.04	8.13%
合计	4,706.05	98.37%

本公司本期计提资产减值准备拟计入报告期间为2020年1月1日至2020年12月31日。

二、计提资产减值准备主要项目说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,公司本期计提应收账款、应收款项融资及其他应收款减值准备1,068.14万元,具体情况如下:

项目	期间(万元)	计提	本期变动金额(万元)	期末数(万元)	期数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09	358	4,360.46
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00	0.00	677.7
其他应收款	101.09	121.70	-0.48	100.61	
小计	3,877.27	1,068.14	311	4,464.16	

三、存货跌价准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对存货的可变现净值进行重新计算,经测算,部分存货可变现价值低于其账面价值,计提存货跌价准备4,729.4万元,具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
原材料	635.81	284.73	911.11
在产品	34.26	311.00	346.01
库存商品	486.03	1,457.77	1,904.42
合计	1,150.07	2,050.50	3,197.99

四、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对应收账款的可收回金额进行重新计算,经测算,部分应收账款可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

五、存货跌价准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对存货的可收回金额进行重新计算,经测算,部分存货可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
原材料	635.81	284.73	911.11
在产品	34.26	311.00	346.01
库存商品	486.03	1,457.77	1,904.42
合计	1,150.07	2,050.50	3,197.99

六、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

七、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

八、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

九、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

十、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

十一、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48
合计	3,877.27	1,068.14	311

十二、坏账准备

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,期末公司对坏账准备进行重新计算,经测算,部分坏账准备可变现价值低于其账面价值,计提坏账准备4,729.4万元。具体情况如下:

项目	期初数(万元)	本期变动金额(万元)	期末数(万元)
应收账款	3,060.01	1,004.04	312.09
应收款项融资	743.97	-68.21	0.00
其他应收款	101.09	121.70	-0.48