



证券代码:000850

证券简称:华茂股份

公告编号:2021-018

## 安徽华茂纺织股份有限公司 关于 2020 年度计提减值准备的公告

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，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

安徽华茂纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2021 年 4 月 29 日上午召开的八届五次董事会审议通过了《关于计提减值准备的议案》，现将公司本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

### 一、本次计提减值准备概述

依照《企业会计准则》及公司会计政策等文件的规定和要求，为更加真实、准确地反映公司 2020 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司基于谨慎性原则对各类资产进行了清查和评估，计提相关减值准备，具体如下：

对公司及子公司计提信用减值损失、存货跌价准备、无形资产减值准备、固定资产减值准备共计：9,908.15 万元。上述减值计提经合并报表后，将减少公司利润总额 9,908.15 万元。

#### （1）信用减值损失情况

对 2020 年度母公司及子公司可能发生坏账风险的应收款项计提坏账准备-111.68 万元，计提明细如下（单位：元）：

| 类别         | 项目        | 本报告期                | 占 2019 年度经审计归属于母公司所有者净利润的比例 |
|------------|-----------|---------------------|-----------------------------|
| 信用减值损失     | 应收账款坏账损失  | 1,424,752.02        | -0.21%                      |
|            | 其他应收款坏账损失 | 112,007.33          | 0.72%                       |
|            | 应收票据坏账损失  | -420,000.00         | 0.06%                       |
| <b>合 计</b> |           | <b>1,116,759.35</b> | <b>0.56%</b>                |

截至 2020 年 12 月 31 日，应收票据期末余额为 205,513,653.52 元，坏账准备为 720,000.00 元，应收票据期末账面价值 204,793,653.52 元；应收账款期末余额为 325,161,569.82 元，坏账准备为 24,077,697.84 元，应收账款期末价值 301,083,871.98 元；其他应收款期末余额为 35,677,901.75 元，坏账准备为 16,750,200.99 元，其他应收款期末价值 18,927,700.76 元。

#### （2）存货跌价准备情况

按照可变现净值与账面价值孰低的原则对期末存货进行减值测试，对 2020 年度母公司及子公司存货计提跌价准备 5,115.76 万元，本期转回或转销 4,958.35 万元，计提



明细如下（单位：元）：

| 项 目  | 2019年12月31日   | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 2020年12月31日   |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 库存商品 | 29,775,542.23 | 9,000,298.67  | —  | 14,549,439.70 | —  | 24,226,401.20 |
| 原材料  | 17,084,955.32 | 20,412,596.06 | —  | 16,350,096.04 | —  | 21,147,455.34 |
| 在产品  | 18,683,954.32 | 21,744,690.87 | —  | 18,683,954.32 | —  | 21,744,690.87 |
| 合 计  | 65,544,451.87 | 51,157,585.60 | —  | 49,583,490.06 | —  | 67,118,547.41 |

截至2020年12月31日，库存商品期末余额为281,752,880.83元，跌价准备为24,191,229.04元，库存商品期末账面价值257,561,651.79元；原材料期末余额为176,463,729.97元，跌价准备为21,147,455.34元，原材料期末账面价值155,316,274.63元；在产品期末余额为78,584,690.83元，跌价准备为21,779,863.03元，期末账面价值56,804,827.80元。

### （3）固定资产计提减值准备情况

对子公司固定资产计提减值准备共计：4,904.07万元，具体明细如下：

①对公司全资子公司安庆元鸿矿业投资有限公司的控股子公司浏阳市鑫磊矿业开发有限公司（持股80%）的固定资产计提减值准备共计：2,292.95万元。

②对公司控股子公司新疆华茂阿拉尔纺织有限公司的固定资产计提减值准备共计：1,871.45万元。

③对公司控股子公司安徽华茂织染有限公司（持股比例90%）和安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司（持股比例75%）的固定资产计提减值准备共计：739.67万元。

单位：万元

| 资产名称                | 账面价值     | 可收回金额    | 减值金额     | 资产可收回金额的计算过程           | 占2019年度经审计归属于母公司所有者净利润的比例 | 依据                                     | 原因   |
|---------------------|----------|----------|----------|------------------------|---------------------------|--|------|
| 鑫磊槽矿业<br>固定资产-房产建筑物 | 6,468.22 | 4184.37  | 2,283.85 | 公允价值减去<br>处置费用后的<br>净额 | 11.57%                    | 企业<br>会计<br>准则<br>第8<br>号—<br>资产<br>减值 | 原地处置 |
| 鑫磊槽矿业<br>固定资产-设备类   | 902.33   | 893.23   | 9.10     |                        |                           |  | 原地处置 |
| 阿拉尔华茂<br>固定资产-设备类   | 6,486.77 | 4,615.32 | 1,871.45 |                        | 9.47%                     |  | 原地处置 |
| 华茂织染<br>固定资产-设备类    | 8,408.27 | 8,024.31 | 383.96   |                        | 1.94%                     |  | 原地处置 |
| 华茂佰斯特<br>固定资产-房产建筑物 | 7,941.01 | 7,846.15 | 94.86    |                        | 1.80%                     |  | 原地处置 |
| 华茂佰斯特<br>固定资产-设备类   | 4,961.36 | 4,700.51 | 260.85   |                        |                           |  | 原地处置 |

备注：根据安徽天柱资产评估有限公司和中水致远资产评估有限公司出具的相关资产可收回金额评估项目资产评估报告（\*1皖柱评报字(2021)第44号；\*2中水致远评报字[2021]第020052号；



\*3 皖柱评报字(2021)第 45 号；\*4 皖柱评报字(2021)第 46 号。)

## 二、本次计提资产减值准备的影响

上述资产减值计提将减少 2020 年利润总额：9,908.15 万元。公司本次计提的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的审批程序

公司本次计提资产减值准备事项，经公司审计委员会审议后提交公司第八届董事会第五次会议及第八届监事会第四次会议审议通过，公司独立董事亦发表了同意的独立意见。

## 四、董事会审计委员会关于 2020 年度计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况，更为客观公允地反映了公司 2020 年度财务状况和经营成果，同意本次计提资产减值准备。

## 五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备事项符合公司资产实际情况和相关政策规定。公司计提减值准备，能够更加公允地反映公司的资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更为合理可靠，不存在损害公司和股东利益的情形，同意本次计提资产减值准备。

## 六、董事会意见

公司依据实际情况计提 2020 年度资产减值准备，符合《企业会计准则》和符合公司内部控制制度相关规定，公允地反映了报告期末公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

## 七、监事会意见

公司本次计提资产减值准备程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，计提后更能公允反映公司财务状况和资产价值，同意本次计提资产减值准备。

## 八、备查文件

- 1、公司第八届董事会第五次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第四次会议决议；
- 3、独立董事关于相关事项的独立意见；
- 4、董事会审计委员会关于公司 2020 年度计提资产减值准备合理性的说明。

安徽华茂纺织股份有限公司 董事会  
二〇二一年四月三十日