

证券代码：300007

证券简称：汉威科技

公告编号：2023-020

## 汉威科技集团股份有限公司

### 关于2022年度计提信用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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

汉威科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月29日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于2022年度计提信用及资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《企业会计准则》《企业会计准则第8号—资产减值》及公司会计政策的相关规定，计提了信用减值准备及资产减值准备。现将相关情况公告如下：

#### 一、本次计提信用减值准备和资产减值准备情况概述

##### 1、计提信用减值准备及资产减值准备的原因

为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》及本公司会计政策等相关规定，本着谨慎性原则，公司对合并报表范围内截至2022年12月31日的应收票据、应收账款、其他应收款、存货等各类资产进行了减值测试，对可能存在信用减值损失及资产减值损失迹象的相关资产相应计提了减值准备。

##### 2、计提信用减值准备、资产减值准备的资产范围和总金额

2022年各类资产计提的减值准备合计约62,431,195.48元，详情如下表：

单位：元

项目	本期计提金额
1、信用减值损失（损失以“-”号填列，下同）	-50,474,417.00
其中：应收账款坏账损失	-47,530,581.78
应收票据减值损失	588,902.26
其他应收款坏账损失	-3,532,737.48
2、资产减值损失	-11,956,778.48
其中：存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,148,768.36

合同资产减值损失	-2,818,101.36
其他	-7,989,908.76
合计	-62,431,195.48

## 二、本次计提减值准备的具体说明

### (一) 计提信用减值准备

本次计提信用减值准备主要为应收票据坏账损失、应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失，在资产负债表日依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的，公司按规定计提减值准备。

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，本期计提信用减值准备金额合计50,474,417.00元。

#### 1、对应收票据计提坏账准备的情况

单位：元

项目	本期计提
商业承兑汇票	-588,902.26
合计	-588,902.26

#### 2、应收账款本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,751,544.55	19,288,234.82		1,265,275.00	-190,981.20	19,583,523.17
按组合计提预期信用损失的应收账款	104,472,452.16	72,425,673.97		43,901,792.19	-23,723,618.29	107,846,279.28
其中：						
物联网业务	71,375,050.23	51,170,065.22		28,956,619.22	-1,426,436.37	92,162,059.86
环保业务	11,527,264.81	6,660,426.94		6,650,712.17		11,536,979.58
公用事业业务	21,570,137.12	14,595,181.81		8,294,460.80	-23,723,618.29	4,147,239.84
合计	106,223,996.71	91,713,908.79		45,167,067.19	-25,341,035.86	127,429,802.45

#### 3、其他应收款本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

	余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	265,122.00			254,241.00	-10,881.00	
账龄组合	9,432,299.63	5,464,384.95		1,679,744.92	-249,817.09	12,967,122.57
合计	9,697,421.63	5,464,384.95		1,933,985.92	-260,698.09	12,967,122.57

## (二) 计提资产减值准备

在资产负债表日，公司将存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。对于划分为组合的合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

根据该标准，公司2022年度计提资产减值准备11,956,778.48元。

### 1、对存货计提减值准备的情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	149,323.26	1,063,176.63		149,323.26		1,063,176.63
库存商品	606,607.51	624,830.36		433,471.47		797,966.40
合同履约成本		43,556.10				43,556.10
合计	755,930.77	1,731,563.09		582,794.73		1,904,699.13

### 2、对合同资产计提减值准备的情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
物联网业务	541,713.61	991,492.16		535,917.60	-2,988.00	994,300.17	
环保业务	1,744,480.58	3,224,366.12		1,091,434.59		3,877,412.11	
公用事业业务	14,844.88	229,595.27			-244,440.15		
合计	2,301,039.07	4,445,453.55		1,627,352.19	-247,428.15	4,871,712.28	

### 3、对其他非流动计提减值准备的情况

单位：元

项目	本期计提
其他非流动资产	7,989,908.76
合计	7,989,908.76

## 三、本次计提信用减值准备和资产减值准备对公司的影响

本次计提信用减值准备和资产减值准备合计62,431,195.48元，将减少公司2022年度利润总额62,431,195.48元，并相应减少公司2022年末的资产净值。本次计提信用减值准备及资产减值准备后，能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及2022年度经营成果。公司本次计提信用减值准备和资产减值准备已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，符合会计准则和相关政策要求，不存在损害公司和股东利益的行为。

#### **四、董事会及独立董事关于计提信用及资产减值准备的说明**

董事会认为：本次计提信用减值准备及资产减值准备的依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等规定，公允反映了公司2022年度财务状况及经营成果。独立董事认为：公司2022年计提信用及资产减值准备事项履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况。本次计提信用准备及资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，有助于向投资者提供更加真实、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事同意公司本次计提信用及资产减值准备。

#### **五、公司监事会关于计提信用及资产减值准备的说明**

监事会认为：公司按照《企业会计准则》和有关规定计提信用及资产减值准备，符合公司的实际情况，能够更加公允地反映公司的资产状况。该事项的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次计提信用准备及资产减值准备。

#### **六、备查文件**

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第二次会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第六届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

汉威科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年三月三十日