

证券代码：002104

证券简称：恒宝股份

公告编号：2024-024

# 恒宝股份有限公司

## 关于 2023 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公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

恒宝股份有限公司（以下简称“恒宝股份”或“公司”）于 2024 年 4 月 28 日召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

### 一、本次计提资产减值准备情况概况

#### （一）本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司对截至 2023 年 12 月 31 日合并报表范围内有关资产进行了全面检查和减值测试，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

#### （二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期

1. 经公司对 2023 年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，2023 年度拟计提各项资产减值准备 854.24 万元，明细如下：

项目	计提减值准备金额（万元）	占 2023 年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例（%）
一、坏账准备	535.27	3.397%
其中：应收票据	0.11	0.001%
应收账款	580.99	3.687%
其他应收款	-45.83	-0.291%
二、存货跌价准备	318.97	2.024%
合计	854.24	5.521%

2. 本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

## 二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次拟计提各项资产减值准备合计 854.24 万元,相应减少公司 2023 年度归属于母公司股东净利润 713.78 万元,减少归属于母公司所有者权益 713.78 万元,公司本次计提的资产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事项履行的审批程序

### (一) 董事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第八届董事会第四次会议,审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等相关规定,公司本次计提资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

公司董事会认为:公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定,能客观公允反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及 2023 年度的经营成果,且公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况,同意公司本次计提资产减值准备事项。

### (二) 监事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第八届监事会第三次会议,审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》。

公司监事会认为:公司董事会审议本次计提资产减值准备的事项程序合法,依据充分,符合《企业会计准则》等相关规定,符合公司实际情况,计提后能更公允地反映公司资产状况和经营成果,不存在损害公司和股东利益的情形,同意公司本次计提 2023 年度计提资产减值准备。

## 四、备查文件

- 1、《公司第八届董事会第四次会议决议》；
- 2、《公司第八届监事会第三次会议决议》；

特此公告。

恒宝股份有限公司董事会  
二〇二四年四月二十八日