

广东顺钠电气股份有限公司

关于 2020 年半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。

一、计提信用及资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定及公司的会计政策，为了更加真实、准确反映公司截止 2020 年 6 月 30 日的资产状况和财务状况，经对报告期末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查、分析、测试和评估，公司对部分可能发生信用及资产减值的资产计提减值准备。

二、计提各项信用及资产减值准备的情况说明

截止 2020 年 6 月 30 日，公司各项资产减值余额合计 123,107.76 万元，其中应收款项、其他应收款、应收票据的坏账准备为 86,894.35 万元，存货跌价准备 5,331.21 万元，投资性房地产减值准备 1,178.10 万元，固定资产减值准备 147.81 万元，商誉减值准备 29,556.29 万元。

公司 2020 年半年度（以下简称“本期”）计提各项信用及资产减值准备情况见下表（表 1）：

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		年末余额	影响当期损益额
		本期计提	收/转回	其他		
一、坏账准备	85,988.43	1,248.54	320.60	22.02	86,894.35	-927.94
其中：应收账款	23,470.35	1,113.10	--	22.02	24,561.43	-1,113.10
其他应收款	62,452.58	103.75	255.40	--	62,300.93	151.65
应收票据	65.50	31.69	65.20	--	31.99	33.51
二、存货跌价准备	5,212.53	512.08	362.84	30.56	5,331.21	-149.24
三、投资性房地产减值准备	1,178.10	--	--	--	1,178.10	--
四、固定资产减值	147.81	--	--	--	147.81	--

准备						
五、商誉减值准备	29,556.29	--	--	--	29,556.29	--
合计	122,083.16	1,760.62	683.44	52.58	123,107.76	-1,077.18

（一）应收款项

2020年半年度公司坏账准备期末余额 86,894.35 万元，本期转回坏账准备 320.60 万元，其他减少的坏账准备 22.02 万元。各项坏账准备情况如下（表 2）：

单位：万元

项目	计提类别	金额	计提比例	综合计提比例
应收账款	单项计提	2,323.18	100%	20.49%
	回款可能性组合	22,238.26	18.91%	
其他应收款	单项计提	58,580.51	100%	95.56%
	回款可能性组合	3,720.42	55.89%	
应收票据	商业承兑汇票组合	31.99	1.44%	1.44%

（二）存货

报告期末，公司存货跌价准备余额为 5,331.21 万元，与期初相比增加 149.24 万元。各项存货计提情况如下（表 3）：

单位：万元

存货项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	影响当期损益额
			核/转销	其他		
原材料	1,256.20	157.32	116.13		1,297.39	-41.19
在产品	449.29	28.81	6.78		471.31	-22.02
库存商品	2,457.35	305.50	166.14		2,596.71	-139.36
自制半成品	1,049.70	20.45	73.79	30.56	965.81	53.33
合计	5,212.53	512.08	362.84	30.56	5,331.21	-149.24

（三）商誉、投资性房地产、固定资产等

商誉、投资性房地产、固定资产等资产，报告期内没有计提减值，不影响当期损益，其减值准备情况详见表 1。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提减值准备，计入“信用减值损失（损失以“-”号填列）”-927.94 万元，计入“资产减值损失（损失以“-”号填列）”-149.24 万元，减少公司本期净利润 1,077.18 万元。

特此公告。

广东顺钠电气股份有限公司董事会

二〇二〇年八月二十八日