

珠海华金资本股份有限公司

2019年度资产减值准备计提及资产报废的公告

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。

珠海华金资本股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2020年3月23日召开了九届董事会第二十八次会议、九届监事会第九次会议，审议并通过了《2019年度资产减值准备计提及资产报废的议案》。现将有关事项公告如下：

一、各项减值准备计提情况

（一）整体情况

2019年度公司共计提各类资产减值准备 1,225.57 万元，详见下表：

项目	金额（元）
坏账准备	8,734,656.71
存货跌价准备	3,521,026.40
合计	12,255,683.11

（二）各项资产项目计提依据及计提金额

1、坏账准备

公司以预期信用损失为基础，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款及其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计提相应的减值准备。本期共计提坏账准备 873.47 万元，其中应收票据 232.10 万元、应收账款 629.55 万元、其他应收款 11.82 万元。此项计提减值准备对合并报表利润总额的影响数为-873.47 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-483.14 万元。

2、存货跌价准备

公司按照存货成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备，并计入当期损益，本期共计提存货跌价准备 352.10 万元。此项计提减值准备对合并报表利润总额的影响数为-352.10 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-247.09 万元。

二、报废情况

对截至 2019 年 12 月 31 日的资产进行了盘点后，经核查确认，部分资产出现如下情况：部分固定资产已超过使用年限且已无使用价值；部分固定资产（实际入账为无形资产，形成为合环保污水处理特许经营权组成部分）受水质腐蚀损坏严重无法修复；部分产品存在质量问题无法对外销售或作其他用途。对于出现以上情况的资产，现申请报废处理。其中：

1、固定资产共计 87 项，原值 163.85 万元，净值 8.21 万元，处置收入 4.13 万元，对合并报表利润总额的影响数为-4.08 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-2.31 万元；

2、无形资产共计 31 项，原值 279.15 万元，净值 100.16 万元，处置收入 0.53 万元，对合并报表利润总额的影响数为-99.70 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-99.70 万元；

3、存货账面总成本为 1.79 万元，进项税转出总额为 0.13 万元，对合并报表利润总额的影响数为-1.92 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-1.54 万元。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

本年度计提各项资产减值准备，将减少利润总额 1,225.57 万元、归属于母公司净利润 730.23 万元；报废各项资产将减少利润总额 105.70 万元、归属于母公司净利润 103.55 万元。

四、公司监事会及独立董事关于 2019 年度资产减值准备计提及资产报废的意见

监事会认为：2019 年度资产减值准备计提及报废的处理符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，符合公司实际情况，资产减值准备计提及报废能够更加公允地反映公司资产状况，公司董事会就该事项的审议程序合法合规，同意公司对 2019 年度资产减值准备的计提及报废。

独立董事认为：本次计提资产减值准备和资产报废依据充分、决策程序规范，符合《企业会计准则》的规定和要求，有利于真实反映公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、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况。我们同意公司本次计提资产减值准备和资产报废。

五、备查文件

- 1、九届董事会第二十八次会议决议；
- 2、九届监事会第九次会议决议；
- 3、独立董事关于相关事项的独立意见。

特此公告。

珠海华金资本股份有限公司董事会

2020年3月25日