

珠海华金资本股份有限公司

关于计提资产减值准备及部分资产报废、核销的公告

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2021年8月25日召开了第十届董事会第七次会议、第十届监事会第四次会议，审议并通过了《关于计提资产减值准备及部分资产报废、核销的议案》。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

2021 半年度公司共计提各类资产减值准备 457.79 万元，详见下表：

项目	减值准备金额（元）
坏账准备	4,250,497.90
存货跌价准备	262,945.68
合同资产减值准备	64,460.16
合计	4,577,903.74

（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。本期计划共计提坏账准备 425.05 万元，其中应收票据 144.19 万元、应收账款 270.90 万元、其他应收款 9.96 万元。此项计提减值准备对合并报表利润总额的影响数为-425.05 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-228.80 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，本期计划共计提存货跌价准备 26.29 万元。此项计提减值准备对合并报表利润总额的影响数为-26.29 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-20.60 万元。

3、合同资产减值准备

公司在资产负债表日以预期信用损失为基础，对合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。本期计划共计提合同资产减值准备 6.45 万元，此项计提减值准备对合并报表利润总额的影响数为-6.45 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为-3.42 万元。

二、报废情况

公司对截至 2021 年 6 月 30 日的资产进行了盘点后，经核查确认，部分固定资产已超过使用年限且已无使用价值，部分原材料、在产品以及产成品已无使用价值。对于出现以上情况的资产，现申请对其进行报废处理。其中：

1、固定资产共计 34 项，原值 72.00 万元，净值 3.71 万元，处置收入 7.32 万元，对合并报表利润总额的影响数为 3.61 万元，对合并归属于母公司净利润的影响数为 1.91 万元；

2、存货账面总成本为 323.38 万元，已计提跌价准备 323.38 万元，对合并报表利润总额无影响。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

计提各项资产减值准备及报废各项资产，将减少 2021 半年度利润总额 454.18 万元、归属于母公司净利润 250.91 万元。

四、公司监事会及独立董事关于计提资产减值准备及部分资产报废、核销的意见

监事会认为：经审核，监事会认为 2021 年半年度资产减值准备计提及部分资产报废、核销的处理符合《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，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，同意公司本次资产减值准备的计提、部分资产的报废和核销。

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备及部分资产报废、核销符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，并履行了相应的审批程序。本次计提资产减值准备及部分资产报废、核销后，公司2021年半年度财务报表能够更加公允地反映公司截止2021年6月30日的财务状况、资产价值及经营成果，没有损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益。我们同意公司本次计提资产减值准备、部分资产报废和核销。

六、备查文件

1、第十届董事会第七次会议决议；

- 2、第十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。
- 特此公告。

珠海华金资本股份有限公司董事会

2021 年 8 月 27 日