

广东顺钠电气股份有限公司

关于 2022 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《企业会计准则第 1 号-存货》、《企业会计准则第 8 号-资产减值》、《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《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》等相关规定及公司的会计政策，为了更加真实、客观、准确反映公司截止 2022 年 6 月 30 日的资产状况和财务状况，本着谨慎性原则，对报告期末存在减值迹象的资产进行全面清查、分析、测试和评估，公司对存在减值迹象的资产计提了信用/资产减值损失。

二、计提各项信用及资产减值准备的情况说明

公司 2022 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：

单位：万元

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
		本期计提	收/转回	核/转销		
一、坏账准备	87,780.51	1,218.64	109.07	7,304.32	81,585.76	-1,109.57
其中：应收票据	213.24	126.53	-	-	339.77	-126.53
应收账款	25,313.05	1,056.52	109.07	6,150.68	20,109.82	-947.45
其他应收款	62,254.22	35.59	-	1,153.64	61,136.17	-35.59
二、合同资产减值准备	45.12	11.93	-	-	57.05	-11.93
三、存货跌价准备	4,856.46	500.15	1,229.18	-	4,127.43	729.03
四、其他非流动资产减值准备	105.88	17.36	-	-	123.24	-17.36
合 计	92,787.97	1,748.08	1,338.25	7,304.32	85,893.48	-409.83

1、应收款项

本期公司坏账准备期末余额81,585.76万元,本期转回坏账准备109.07万元,核销坏账准备7,304.32万元。各项坏账准备情况如下:

单位:万元

项目	分类	金额	计提比例	综合计提比例
应收账款	单项计提	1,987.39	90.88%	15.57%
	按账龄组合计提	18,122.43	14.28%	
其他应收款	单项计提	59,145.17	100.00%	97.65%
	按账龄组合计提	1,991.00	57.55%	
应收票据	按账龄组合计提	339.77	5.00%	2.46%

2、合同资产减值准备

本期末,公司合同资产减值准备余额为57.05万元,与期初相比增加11.93万元,计提情况如下:

单位:万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少(转回)	期末余额	影响当期损益额
一年以内产品质量保证金	45.12	11.93	-	57.05	-11.93

3、存货

本期末,公司存货跌价准备余额为4,127.43万元,与期初相比减少729.03万元。各项存货跌价准备计提情况如下:

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		
原材料	1,359.03	112.28	235.98	1,235.33	123.70
在产品	406.58	174.06	13.62	567.02	-160.44
库存商品	2,033.45	200.54	238.52	1,995.47	37.98
自制半成品	1,057.40	13.27	741.06	329.61	727.79
合计	4,856.46	500.15	1,229.18	4,127.43	729.03

4、其他非流动资产

本期末，公司其他非流动资产减值准备余额为 123.24 万元，与期初相比增加 17.36 万元。各项存货跌价准备计提情况如下：

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少 (转回)	年期余额	影响当期损益额
一年以上的产品 质量保证金	105.88	17.36	-	123.24	-17.36

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提减值准备，计入信用减值损失为-1,109.57 万元，计入资产减值损失为 699.74 万元，合计对公司本期净利润的影响为-409.83 万元（损失以负号列示）。

特此公告。

广东顺钠电气股份有限公司董事会

二〇二二年八月十七日