

证券代码：600052

证券简称：浙江广厦

公告编号：临 2020-020

## 浙江广厦股份有限公司

### 关于 2019 年度计提减值损失及核销坏账的公告

本公司监事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

鉴于市场外部环境发生较大变化，经过与年审会计师的沟通，为更加客观、准确、公正的反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》相关规定要求，公司最终确定了 2019 年合并会计报表范围内相关资产计提减值准备，并对发生事实损失的资产进行了核销。具体情况如下：

#### 一、资产减值准备

##### 1、计提明细情况

项目	本年计提（元）
一、资产减值损失	118,575,432.66
商誉减值准备	111,976,729.40
存货跌价准备	6,598,703.26
二、信用减值损失	25,553,271.69
应收票据坏账准备	613,375.00
应收账款坏账准备	-760,850.64
其他应收款坏账准备	25,700,747.33
合计	144,128,704.35

##### 2、减值情况说明

(1) 商誉减值：2014 年，公司以资产置换方式收购东阳福添影视有限公司（现为“广厦传媒有限公司”）100%的股权，公司合并成本大于被购买方广厦传媒于购买日可辨认净资产的公允价值的差额 44,781.85 万元形成商誉。

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《资产评估报告》（中铭评报字[2020]第 2026 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回

金额为 228,472,700 元，低于账面价值 340,449,429.40 元，本期应确认商誉减值损失 111,976,729.40 元。

(2) 存货跌价准备：经公司下属影视公司策划、市场部门论证，部分早期剧本题材不符合目前市场需求，项目不再往下推进，因此对部分存货全额计提存货跌价准备 6,598,703.26 元。

(3) 应收票据坏账准备：公司根据预期信用损失计提坏账准备 613,375 元。

(4) 应收账款坏账准备：报告期内应收账款余额减少，导致本期计提的应收账款减值损失转回 760,850.64 元。

(5) 其他应收款坏账准备：主要系子公司广厦传媒对部分投资款项计提相应资产减值损失所致。

### **3、上述计提资产减值损失对公司财务状况的影响**

因计提上述减值，导致减少公司 2019 年度利润总额约 1.44 亿元。

## **二、坏账核销**

### **1、坏账核销的原因**

根据《企业会计准则》的规定，公司按照依法合规、规范操作、账销案存的原则，对下属子公司经营过程中长期挂账，题材内容不符合目前市场需求的剧本（存货）及确认无法收回的押金保证金（其他应收款），累计核销金额 6,787,673.26 元，其中存货核销金额 6,598,703.26 元，其他应收款核销金额 188,970 元。

### **2、上述核销对公司的影响**

上述核销已全额计提了坏账准备，不对公司当期损益产生重要影响；本次核销坏账事项不涉及关联方，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的情形；公司未来也将继续做好该笔款项的催收工作。

## **三、独立董事意见**

根据《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等规定，本次计提减值损失及核销坏账履行了相应的决策程序，结合了公司实际情况，依据充分，能够公允反映公司的财务状况以及经营成果，其中坏账核销不涉及关联方，不存在损害公司和股东合法权益的情况，同意本次计提及核销事宜。

#### **四、审计委员会意见**

本次计提减值损失及核销坏账符合《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，符合公司实际情况，依据充分，有助于更加公允地反映截至 2019 年 12 月 31 日公司的资产价值、财务状况，我们同意将此议案提交公司董事会审议。

#### **五、监事会意见**

监事会认为：公司本次计提及核销的决议程序合法，依据充分，能公允地反映公司资产状况，符合企业会计准则等相关规定，同意本次计提资产减值准备及核销。

特此公告。

浙江广厦股份有限公司董事会  
二〇二〇年四月三十日