

证券代码：834693 证券简称：金陵电机 主办券商：申万宏源承销保荐

上海金陵电机股份有限公司

关于 GW INDUSTRY S.R.L.清算后资产核销的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

上海金陵电机股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 29 日召开了第三届董事会第七次会议与第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于 GW INDUSTRY S.R.L.清算后资产核销的议案》。根据《公司章程》相关规定，本次核销无需提交股东大会批准。具体内容如下：

一、本次核销情况概述

GW INDUSTRY S.R.L.（以下简称：“GW 意大利”）是公司在意大利米兰设立的全资子公司，主要从事公司在欧洲电机及零部件的市场推广业务，成立于 2017 年 7 月 27 日。公司于 2022 年 7 月 19 日召开第三届董事会第三次会议通过《关于拟清算注销全资子公司 GW INDUSTRY S.R.L.的议案》，并于 2022 年 11 月 14 日完成在该公司的注册地意大利米兰工商处的注销工作。

根据《企业会计准则》相关规定，为了更加真实的反映公司的财务状况和资产价值，公司拟对 GW 意大利清算后，针对与境内相关的资产经审慎确认后进行了核销。

1、截止 2022 年 10 月末，公司账面对金陵意大利长期股权投资账面余额为 575,700.00 元，计提减值准备为 575,700.00 元，账面净值为 0 元；对金陵意大利应收账款账面余额为 2,993,038.89 元，计提信用减值准备为 2,925,458.30 元，账面净值为 67,580.59 元；对金陵意大利其他应收款账面余额为 573,976.00 元，计提信用减值准备为 573,976.00 元，账面净值为 0.00 元。本次核销对公司本年利润影响金额为 67,580.59 元。

2、截止 2022 年 10 月末，公司下属子公司吉暘国际贸易（上海）有限公司

账面对金陵意大利其他应收款账面余额为 480,000.00 元，计提信用减值准备为 480,000.00 元，账面净值为 0.00 元。本次核销对吉旻国际贸易（上海）有限公司本年利润影响金额为 0.00 元。

综上所述，本次核销对公司本年合并利润影响值为 67,580.59 元。

二、会计处理的方法依据

根据《企业所得税》及其实施条例规定、财政部、国家税务总局关于企业资产损失税前扣除政策的通知（2009）第五十七条第四条规定，除贷款债权外，符合下列条件之一的，减去可收回金额后确认的不可收回的应收、预付款，计算应纳税所得额时可扣除坏账损失第 1 款规定：债务人依法宣告破产、关闭、解散、撤销或者撤销营业执照，清算财产不足。经清算报告确认，债务人资不抵债，已无任何偿债能力，公司作为投资者和债权人均无法收回相应的股权及债权，因此按照国家相关规定全部予以核销。

三、本次资产核销对公司的影响

本次资产核销事项，真实反映了公司财务情况，符合《企业会计准则》等相关法律法规要求，符合公司的实际情况，本次核销对公司合并利润影响值为 67,580.59 元，对公司当期财务状况和经营成果不会产生重大影响。本次核销的资产也不涉及公司关联方，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

四、董事会对本次核销事项的意见

公司董事会认为：本次核销方法和原则符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，遵循财务会计要求的真实、客观性原则，能公允的反映公司的资产状况；本次核销事项不涉及公司关联方，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形；本次核销议案的决议程序合法、依据充分，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

五、备查文件

经与会董事签字确认的《上海金陵电机股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》。

上海金陵电机股份有限公司

董事会

2022 年 12 月 30 日