

深圳大通实业股份有限公司关于深圳证券交易所年报问询函问题回复的公告

证券代码:000038 证券简称:深大通 公告编号:2021-031

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据深圳证券交易所2020年年报问询函(以下简称“问询函”)要求,深圳大通实业股份有限公司(以下简称“公司”)对问询函中提出的问题进行了认真自查和说明,并于2021年7月7日披露了《关于深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告》。公司对于问询函中提出的问题进行了认真自查和说明,并于2021年7月7日披露了《关于深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告》。公司对于问询函中提出的问题进行了认真自查和说明,并于2021年7月7日披露了《关于深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告》。

问询函中提出的问题包括:1.关于应收账款坏账准备的计提;2.关于存货跌价准备的计提;3.关于其他应收款的计提;4.关于投资收益的确认;5.关于公允价值变动的确认;6.关于其他事项的确认。

针对上述问题,公司进行了逐项回复,并提供了相关的会计处理依据和证据。对于应收账款坏账准备的计提,公司说明了坏账准备的计提方法和计提比例;对于存货跌价准备的计提,公司说明了存货跌价准备的计提方法和计提比例;对于其他应收款的计提,公司说明了其他应收款的计提方法和计提比例;对于投资收益的确认,公司说明了投资收益的确认方法和确认依据;对于公允价值变动的确认,公司说明了公允价值变动的确认方法和确认依据;对于其他事项的确认,公司说明了其他事项的确认方法和确认依据。

公司表示,上述回复内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司承诺,将继续加强内部控制,提高信息披露质量,确保公司财务报告的真实性、准确性和完整性。

特此公告。深圳大通实业股份有限公司董事会 2021年7月7日

Table with 5 columns: 序号, 问题描述, 回复摘要, 是否适用, 备注. Contains 5 rows of questions and answers regarding financial reporting.

一、关于应收账款坏账准备的计提问题

1. 请公司补充披露应收账款坏账准备的计提方法和计提比例,并说明计提比例是否合理。

回复:公司应收账款坏账准备的计提方法和计提比例如下:1. 单项计提:对于单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款,公司根据其与债务人的经营状况、现金流量状况、信用记录等因素,按照账龄分析法计提坏账准备;2. 组合计提:对于单项金额不重大,或者与单独计提坏账准备金额类似的应收账款,公司按照账龄分析法计提坏账准备。

二、关于存货跌价准备的计提问题

1. 请公司补充披露存货跌价准备的计提方法和计提比例,并说明计提比例是否合理。

回复:公司存货跌价准备的计提方法和计提比例如下:1. 成本与可变现净值孰低法:公司按照成本与可变现净值孰低的原则计提存货跌价准备;2. 计提比例:公司根据存货的库龄、市场需求、销售价格等因素,按照账龄分析法计提存货跌价准备。

三、关于其他应收款的计提问题

1. 请公司补充披露其他应收款的计提方法和计提比例,并说明计提比例是否合理。

回复:公司其他应收款的计提方法和计提比例如下:1. 单项计提:对于单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款,公司根据其与债务人的经营状况、现金流量状况、信用记录等因素,按照账龄分析法计提坏账准备;2. 组合计提:对于单项金额不重大,或者与单独计提坏账准备金额类似的其他应收款,公司按照账龄分析法计提坏账准备。

四、关于投资收益的确认问题

1. 请公司补充披露投资收益的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司投资收益的确认方法和确认依据如下:1. 成本法:对于采用成本法核算的长期股权投资,公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认投资收益;2. 权益法:对于采用权益法核算的长期股权投资,公司按照被投资单位的净利润或净亏损,按照持股比例确认投资收益。

五、关于公允价值变动的确认问题

1. 请公司补充披露公允价值变动的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司公允价值变动的确认方法和确认依据如下:1. 公允价值:公司按照公允价值计量属性确认公允价值变动;2. 公允价值变动损益:公司按照公允价值变动损益科目确认公允价值变动损益。

六、关于其他事项的确认问题

1. 请公司补充披露其他事项的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司其他事项的确认方法和确认依据如下:1. 其他事项:公司按照其他事项的性质和金额确认其他事项;2. 其他事项损益:公司按照其他事项损益科目确认其他事项损益。

七、关于公允价值变动的确认问题

1. 请公司补充披露公允价值变动的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司公允价值变动的确认方法和确认依据如下:1. 公允价值:公司按照公允价值计量属性确认公允价值变动;2. 公允价值变动损益:公司按照公允价值变动损益科目确认公允价值变动损益。

八、关于其他事项的确认问题

1. 请公司补充披露其他事项的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司其他事项的确认方法和确认依据如下:1. 其他事项:公司按照其他事项的性质和金额确认其他事项;2. 其他事项损益:公司按照其他事项损益科目确认其他事项损益。

九、关于公允价值变动的确认问题

1. 请公司补充披露公允价值变动的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司公允价值变动的确认方法和确认依据如下:1. 公允价值:公司按照公允价值计量属性确认公允价值变动;2. 公允价值变动损益:公司按照公允价值变动损益科目确认公允价值变动损益。

十、关于其他事项的确认问题

1. 请公司补充披露其他事项的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司其他事项的确认方法和确认依据如下:1. 其他事项:公司按照其他事项的性质和金额确认其他事项;2. 其他事项损益:公司按照其他事项损益科目确认其他事项损益。

十一、关于公允价值变动的确认问题

1. 请公司补充披露公允价值变动的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。

回复:公司公允价值变动的确认方法和确认依据如下:1. 公允价值:公司按照公允价值计量属性确认公允价值变动;2. 公允价值变动损益:公司按照公允价值变动损益科目确认公允价值变动损益。

十二、关于其他事项的确认问题

1. 请公司补充披露其他事项的确认方法和确认依据,并说明确认依据是否充分。