

## 上海华鑫股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司董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。

### 一、计提资产减值准备情况概述

为保持上海华鑫股份有限公司（以下简称“公司”）财务的稳健性，根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策，更加真实公允地反映公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果，经公司及其下属子公司对 2017 年 12 月 31 日存在减值迹象的资产（范围包括融出资金、买入返售金融资产和可供出售金融资产等）进行全面清查和资产减值测试后，2017 年度全年计提各项资产减值准备共计人民币 7,194.56 万元，减少减值准备金额 48.30 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，各项减值准备余额 9,583.38 万元，明细如下表（尾差为四舍五入所致）：

单位：人民币万元

资产名称	2017 年年初余额	2017 年本年变动金额	2017 年年末余额
融出资金	676.67	136.75	813.42
买入返售金融资产	14.83	152.50	167.33
可供出售金融资产	243.32	6,842.94	7,086.26
坏账准备	1,502.30	14.07	1,516.37
合计	2,437.12	7,146.26	9,583.38

2018 年 3 月 28 日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》。表决结果：赞成 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

### 二、计提资产减值准备对公司的影响

2017 年度资产减值准备金额变动金额为增加 7,146.26 万元，将减少公司 2017 年当年利润总额 7,146.26 万元，将减少公司净利润 5,359.70 万元。

### 三、计提资产减值准备的具体说明

#### （一）融出资金

公司融出资金的担保股票乐视网（证券代码：300104）自 2017 年 4 月 17 日起停牌，于 2018 年 1 月 24 日复牌。公司认为，截至 2017 年 12 月 31 日，乐

视网的股价难以反映其公允价值。根据公司相关会计估计，对应的融出资金属于需个别认定减值金额的金融资产，应当单独进行减值测试，对应计提资产减值准备人民币 43.09 万元。

公司融出资金的担保股票\*ST 烯碳（证券代码：000511）自 2017 年 4 月 28 日起停牌，后深圳证券交易所决定于 2017 年 7 月 6 日起暂停其上市，至 2017 年 12 月 31 日尚未恢复上市。公司认为，该股价难以反映其公允价值，根据公司相关会计估计，对应融出资金属于需个别认定减值金额的金融资产，对应计提资产减值准备 146.01 万元。

融出资金扣除以上两项个别认定减值的金额外按照 0.2%的比例计提减值金额-52.35 万元。

综上所述，融出资金 2017 年度共计提减值准备 136.75 万元，2016 年末余额为 676.67 万元，截止 2017 年 12 月 31 日融出资金减值准备余额为 813.42 万元。

## （二）买入返售金融资产

2017 年公司买入返售股票质押业务计提减值准备金额：

1、个别认定需要计提减值准备的金额

2017 年度：无。

2、对于未按个别认定法计提减值准备的信用业务，公司根据信用业务资产分类，按照资产负债表日股票质押回购余额的 0.5%计提减值准备。2017 年共计提减值准备 152.50 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，减值准备余额为 167.33 万元。

## （三）可供出售金融资产

公司可供出售金融资产减值会计估计为：如果单笔可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，应当认定其已发生减值。本次计提减值准备可供出售金融资产主要为：

1、部分在全国中小企业股份转让系统做市的股票：2017 年末，公司持有的上述可供出售金融资产的公允价值低于成本的时间已超过 12 个月或公允价值低于成本的 50%，符合减值认定的条件，上述已减值的可供出售金融资产成本共计人民币 15,761.89 万元，本次计提资产减值准备共计人民币 5,434.17 万元。

2、资产管理计划：该产品净值低于成本的时间已超过 12 个月，符合减值认定条件，该产品成本为 10,160.49 万元，计提减值 1,456.72 万元。

3、定向理财：该产品于 2017 年赎回，减少减值准备 48.30 万元。

4、融出证券：个别认定后融出证券未见减值迹象，按融出证券融出时的成本的 0.2%计提减值准备，2017 年全年计提 0.36 万元。

综上所述,公司对可供出售金融资产 2017 年共计提减值准备 6,891.24 万元,减少减值准备 48.30 万元。

#### (四) 坏账准备

2017 年全年计提坏账损失 14.07 万元。

#### 四、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

公司董事会认为,本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,依据充分,基于谨慎性原则,已公允地反映了公司实际资产状况、财务状况。

#### 五、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

公司独立董事认为,本次计提资产减值准备事项依据充分,符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,真实公允地反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果,符合公司整体利益,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息;决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

#### 六、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

公司董事会审计委员会认为,本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,计提资产减值准备后,能够更加真实公允地反映公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东的情况。

#### 七、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

公司监事会认为,本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,程序合法,依据充分,计提减值准备后能够公允地反映公司实际资产状况、财务状况。

特此公告

上海华鑫股份有限公司

董 事 会

2018 年 3 月 30 日