

上海海欣集团股份有限公司 关于2019年度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。

上海海欣集团股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第四次会议和第十届监事会第二次会议审议通过了《关于 2019 年度计提资产减值准备的议案》。现将相关事项公告如下：

一、计提资产减值准备的基本情况说明

（一）计提坏账准备

1、坏账准备的计提方法

根据公司会计政策，对于应收票据、应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款及其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款及其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据、应收账款及其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据、应收账款及其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款及其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2、按照公司计提坏账准备的政策，本年度计提坏账准备 2,811.72 万元（其中应收账款坏账准备 1,579.05 万元，其他应收款坏账准备 1,232.67 万元）。

具体情况如下表：

单位：人民币元

单位名称	坏账准备计提数		
	应收账款	其他应收款	合计

上海海欣集团股份有限公司	-4,348,332.56	-1,238,625.11	-5,586,957.67
上海海欣长毛绒有限公司		-9,797,554.31	-9,797,554.31
上海海欣物流有限公司	-22,400.00		-22,400.00
上海海黄时装有限公司	4,438.92		4,438.92
西安海欣制药有限公司	-5,571,259.98	-85,736.89	-5,656,996.87
上海海欣医药股份有限公司	-248,091.77		-248,091.77
南海海欣长毛绒有限公司	-560,669.57	-80,000.00	-640,669.57
江西赣南海欣药业股份有限公司	-1,104,718.09		-1,104,718.09
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	-951,597.73	-568,798.00	-1,520,395.73
南京海欣丽宁服饰有限公司	-2,776,989.69	-26,668.91	-2,803,658.60
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	-387,605.07	-522,313.52	-909,918.59
保定海欣长毛绒有限公司	176,752.23	-7,000.00	169,752.23
合 计	-15,790,473.31	-12,326,696.74	-28,117,170.05

(二)、存货跌价准备

1、存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查，按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值计算以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额为依据，期末按存货类别计提存货跌价准备。

2、按照公司计提存货跌价准备的政策，本年度计提存货跌价准备 459.18 万元。具体情况如下表：

单位：人民币元

单位名称	存货跌价准备计提数
西安海欣制药有限公司	435,933.04
江西赣南海欣药业股份有限公司	365,777.02
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	-2,093,023.68
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	-3,300,504.92
合 计	-4,591,818.54

二、本次计提资产准备对公司的影响

2019 年度公司根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定计提信用减值和资产减值 3,270.90 万元，影响利润 3,270.90 万元；减少归属于上市公司股东的净利润 2,574.16 万元，占公司上一年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的 19.04%。

三、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事对《公司关于 2019 年度计提资产减值准备的议案》发表如下意见：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等规定和公司资产实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，本次计提资产减值准备的决策程序符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形，同意该议案。

特此公告。

上海海欣集团股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 28 日