

上海新黄浦置业股份有限公司 关于公司 2018 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。

公司于 2019 年 4 月 16 日召开了第八届二次董事会会议，审议通过了《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》

一、本次计提资产减值准备的情况概述：

根据《企业会计准则第 22 号---金融工具确认和计量（2017 年）》、《企业会计准则第 8 号---资产减值》以及公司执行的会计政策的相关规定：本公司及纳入合并范围的子公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产计提相应的减值准备。对于固定资产、无形资产等非流动资产，本公司及纳入合并范围的子公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的非流动资产以及因企业合并形成的商誉，公司在资产负债表日进行减值测试，估计资产的可回收金额。公司及控股子公司对截止 2018 年 12 月 31 日末的各类资产进行了核查，尤其在对涉及金融资产投资的项目逐项进行减值测试，基于谨慎性原则，公司本报告期计提减值准备 12,067.75 万元，明细项目如下：

单位：元

计提减值项目	计提减值金额
应收账款坏账准备	555,051.05
其他应收账款坏账准备	45,122,417.52
可供出售金融资产减值准备	20,000,000.00
其他流动资产减值准备	55,000,000.00
合计	120,677,468.57

二、计提资产减值准备主要项目的具体说明：

本次计提资产减值准备的主要项目为其他应收款、可供出售金融资产及其他流动资产，相关情况如下：

（一）其他应收款

根据《企业会计准则》及公司会计政策，公司以预期信用损失为基础，按照原实际利率折现的、根据合同应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额，对其他应收款计提坏账准备。公司子公司上海新黄浦投资有限公司（以下简称“新黄浦投资”）于 2017 年 11 月与上海爱建信托有限责任公司（以下简称“爱建信托”）签订《爱建-闽中项目单一资金信托信托合同》，爱建信托将信托资金用于向福建省闽中有机食品有限公司（以下简称“福建闽中”）发放信托贷款人民币 1 亿元。期末公司对其应收款项单独进行减值测试，基于谨慎性原则本期计提坏账准备 5342.85 万元，扣除当期其他应收款计提等因素，本年合计计提其他应收账款坏账准备 4512.24 万元。

（二）可供出售金融资产

公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产进行检查，其中公司子公司上海新黄浦投资有限公司于 2017 年 12 月通过爱建信托，向北京耀莱投资有限公司发放信托贷款，用于补充公司日常运营资金需求，投资金额为 10,000 万元，期限为 2 年，针对该项投资所面临的信用风险，公司对其进行减值测试，经综合评估测试，本期计提减值准备 2,000 万元。

（三）其他流动资产

公司于资产负债表日对各项信托产品投资单独进行检查，对一年内到期的非流动资产及其他流动资产测试结果如下：

1、公司子公司上海浦浩投资有限公司于 2017 年 1 月通过中信信托投入资金 10,000 万元，用于沔沔弘集团参与三二零海外回归项目，投资期限 2+1 年，针对该项投资所面临的信用风险，公司对其进行减值测试，经综合评估测试，本期度计提相应减值准备 1000 万元。

2、公司子公司上海浦浩投资有限公司（以下简称“浦浩投资”）于 2017 年 7 月认购上海宇艾股权投资基金有限公司（以下简称“宇艾”）私募基金额 9,000 万元，通过宇艾供应链专项私募基金（以下简称“宇艾基金”）受让中能源电力燃料有限公司（以下简称“中能源”）商票收益权，并质押对应价值的应收账款，投资期限为 6 个月，年化收益率为 8.5%，到期一次性兑付本金及收益（公司列报“其他流动资产”）。该项目应于 2018 年 1 月底到期，宇艾支付了部分收益 389.02 万元，项目本金及收益并未全部到账，形成了逾期，公司向上海第二中级人民法院提起诉讼，诉讼标的如下：

公司向上海能平实业有限公司、中能源、中核恒通（北京）物资有限公司（以下简称“中核恒通”）主张 9,000 万元本金及相应逾期利息。截止 2018 年 12 月

31 日，法院已出具了保全裁定，并冻结了中能源子公司北京安星联供应链管理有限公司 100% 股权，以及中核恒通子公司陕西中航前海进出口贸易有限公司 100% 股权。目前法院确定将于 2019 年 4 月 25 日上午在二中院一审开庭。

针对宇艾基金所面临的信用风险，公司对该投资项目进行减值测试，本期计提坏账准备 4500 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

2018 年度减值损失科目变动减少公司 2018 年度合并报表利润总额人民币 12,067.75 万元，影响公司期末所有者权益 12,067.75 万元。

四、独立董事对关于计提2018年度资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，并履行了相应的决策程序。计提资产减值准备后，公司的财务报表能够真实、准确的反应公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，同意本次计提资产减值准备。

五、监事会对关于计提2018年度资产减值准备的意见

公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备的表决程序符合有关法律、法规的规定；本次计提资产减值准备符合企业会计准则等相关规定，依据充分；计提后更能公允反映公司资产状况，符合公司实际情况，同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

上海新黄浦置业股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 16 日