

证券代码：600638

证券简称：新黄浦

编号：临 2022-014

上海新黄浦实业集团股份有限公司 关于公司 2021 年度计提减值准备的公告

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 2022 年 4 月 28 日召开了第八届董事会 2022 年第三次临时会议，审议通过了《关于公司 2021 年度计提减值准备的议案》。

一、本次计提减值准备的情况概述：

为真实反映公司 2021 年度的财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则》及公司会计政策，对截至 2021 年 12 月 31 日的各项资产进行清查分析，对存在减值迹象的资产进行减值测试，预计资产的可变现净值或可回收金额低于其账面价值时，计提减值准备；对已经收回或无法收回的资产分别予以转回或转销。

经测试，公司 2021 年度计提、转销、转回各项减值准备情况如下：

项目	本期减值准备 金额（万元）	备注
资产减值准备合计	431.88	
其中：存货跌价准备	412.52	
固定资产减值准备	19.36	
信用减值准备合计	-4,144.33	
其中：应收账款坏账准备-佶深汽车	1029.38	单项计提
应收账款坏账准备-扬州友财	402.55	单项计提
其他应收款坏账准备-上海米速	539.87	单项计提
其他应收款坏账准备-上海麟煌	255.93	单项计提
其他应收款坏账准备-仪征聚润	89.98	单项计提
其他应收款信用减值转回-西商钢贸	-6,659.41	完成债务重组，冲回以前年度计提的坏账准备

二、本次计提减值准备的具体情况说明：

（一）本次计提资产减值准备的主要项目为存货和固定资产。

1、存货跌价准备：

根据《企业会计准则》，期末存货按成本与可变现净值孰低的原则计价，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。2021年，公司综合考虑外聘专业机构对存货房产的价值评估、房产所在地的市场情况和房产自身状态等因素，对存在减值迹象的存货项目进行了减值测试，对成本高于其可变现净值的存货计提跌价准备，共计提存货跌价准备 412.52 万元。

2、固定资产减值准备：

根据《企业会计准则》，固定资产的可收回金额低于其账面价值时，可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备；对出现减值迹象的固定资产，按照其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值孰高者确认固定资产可回收金额。2021年，根据减值测试，公司计提固定资产减值准备 19.36 万元。

（二）、本次计提信用减值准备的主要项目为应收账款和其他应收款。

1、单项计提坏账准备的应收账款：

公司下属子公司吉欣能源（浙江自贸区）有限公司（以下简称“吉欣能源”），对应收佶深（上海）汽车销售有限公司（以下简称“佶深汽车”）债权的诉讼于 2021 年 6 月 11 日判决，吉欣能源胜诉。上述债权以吉欣能源股权质押和上海金鲨电脑科技有限公司的四川北路 1774 弄 108 号后门全幢房产为抵押物。参考股权价值和抵押物市场价值评估结果，公司管理层从财务谨慎性角度考虑，本期对佶深汽车应收款项计提坏账准备 1029.38 万元。

公司下属子公司吉欣能源，应收扬州友财健安商贸有限公司（以下简称扬州友财）债权的诉讼于 2021 年 6 月 8 日判决，吉欣能源胜诉。上述债权以吉欣能源股权质押和上海金鲨电脑科技有限公司的四川北路 1774 弄 108 号后门全幢房产为抵押物。参考股权价值和抵押物市场价值评估结果，公司管理层从财务谨慎性角度考虑，对扬州友财应收款项计提坏账准备 402.55 万元。

2、单项计提坏账准备的其他应收账款：

公司下属子公司吉欣能源，应收上海米速实业集团有限公司（以下简称“上海米速”）债权的诉讼于 2021 年 6 月 4 日判决，吉欣能源胜诉。上述债权以上海正辉房地产开发有限公司的青浦区徐泾镇高泾路 658 弄 93 号会所为抵押物。参考抵押物市场价值评估结果，公司管理层从财务谨慎性角度考虑，本期计提坏账准备 539.87 万元。

公司下属子公司吉欣能源，应收上海麟煌贸易有限公司（以下简称“上海麟煌”）债权的诉讼于 2021 年 6 月 2 日判决，吉欣能源胜诉。上述债权

以吉欣能源股权质押和上海金鲨电脑科技有限公司的四川北路 1774 弄 108 号后门全幢房产为抵押物。参考股权价值和抵押物市场价值评估结果，公司管理层从财务谨慎性角度考虑，本期计提减值准备 255.93 万元。

公司下属子公司吉欣能源，应收仪征市聚润化工有限公司（以下简称“仪征聚润”）债权的诉讼于 2021 年 11 月 23 日判决，吉欣能源胜诉。上述债权以上海金鲨电脑科技有限公司的四川北路 1774 弄 108 号后门全幢房产为抵押物。参考抵押物市场价值评估结果，公司管理层从财务谨慎性角度考虑，本期计提减值准备 89.98 万元。

3、其他应收账款信用减值转回

公司下属子公司欣龙新干线供应链（上海）有限公司（以下简称“欣龙新干线”）于 2019 年 3 月至 4 月期间，与江苏西商钢铁贸易有限公司（以下简称“西商钢贸”）签订了 17 份《购销合同》，西商钢贸未按合同约定向欣龙新干线交付标的货物，形成违约。截至 2019 年末，欣龙新干线应收西商钢贸余额为 4.64 亿元，计提坏账准备和信用减值损失 3.04 亿元。

2020 年 9 月，欣龙新干线与西商钢贸签订《债务结清协议书》，西商钢贸于协议签定当月返还欣龙新干线欠款现金 5,000 万元，汇锦置业于 2020 年 12 月过户位于上海市嘉定区银翔路 609 号房产 36 套用于抵偿欠款。2020 年度，欣龙新干线转回信用减值 23,740.59 万元。

2021 年 4 月，西商钢贸返还欣龙新干线欠款现金 8,000 万元，汇锦置业于 2021 年 4 月过户位于上海市嘉定区银翔路 609 号房产 8 套及商铺 3 套用于抵偿欠款，西本新干线股份有限公司持有的欣龙新干线 25% 股权，以实缴出资 3,000 万元转让给公司全资子公司上海欣龙企业发展有限公司用于抵偿欠款，并于 2021 年 4 月完成工商变更登记。2021 年度，欣龙新干线转回信用减值 6,659.41 万元。

欣龙新干线与西商钢贸已完成债务重组，欣龙新干线收到西商钢贸支付现金 1.3 亿元、过户房产价值 3.04 亿元、过户欣龙新干线 25% 股权价值 3,000 万元，合计 4.64 亿元。公司 2020 年度转回信用减值 23,740.59 万元，2021 年度转回信用减值 6,659.41 万元，累计 3.04 亿元，该事项计提的坏账准备已全部转回。

三、本次计提减值准备对公司的影响

上述计提及转回的减值准备增加公司 2021 年度合并报表利润总额人民币 3,712.45 万元。

四、独立董事对关于计提 2021 年度减值准备的独立意见

公司独立董事认为：公司本次计提减值准备事项依据充分，履行了相应的审

批程序，符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定，能客观公允反映公司的资产状况，同意本次计提减值准备。

五、监事会对关于计提2021年度减值准备的意见

公司监事会认为：公司本次计提减值准备的表决程序符合有关法律、法规的规定，计提减值准备符合公司的实际情况和相关会计准则的规定，同意本次计提减值准备。

特此公告。

上海新黄浦实业集团股份有限公司

董事会

2022年4月29日