

上海华鑫股份有限公司 关于计提 2019 年度信用减值准备的公告

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、计提信用减值准备情况概述

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，为了更加真实公允地反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果，经公司及其下属子公司对 2019 年 12 月 31 日存在减值迹象的资产（范围包括融资融券、买入返售金融资产、应收融资融券款、应收款项等）进行全面清查和信用减值测试后，2019 年度计提各项信用减值准备共计 3,679.56 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，各项减值准备余额 16,938.60 万元，明细如下表：

单位：人民币 万元

资产名称	2019 年年初金额	本期变动金额	2019 年年末余额
融资融券	821.63	893.02	1,714.65
买入返售金融资产	7,495.08	3,053.83	10,548.91
应收融资融券款	4,052.00	-609.99	3,442.01
应收款项	890.33	342.70	1,233.03
合计	13,259.04	3,679.56	16,938.60

注：以上数据业经注册会计师审计。

二、计提信用减值准备对公司的影响

2019 年全年信用减值准备变动金额为增加 3,679.56 万元，减少公司 2019 年度利润总额 3,679.56 万元，减少公司净利润 2,759.67 万元。

三、计提信用减值准备的具体说明

（一）融资融券

融资融券 2019 年 1-12 月共计提减值准备 893.02 万元，主要为融资融券规模上升所致。

（二）买入返售金融资产-股票质押业务

股票质押业务 2019 年度共计提 3,053.83 万元减值准备，主要是根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，对涉及雏鹰农牧和 ST 银亿的股票质押业务进行减值测试，经测算，按照账面价值和预计未来现金流量现值之间的差额计提减值准备 2,975.28 万元。

（三）应收融资融券款

由于客户维持担保比例持续下降，未及时补充担保品，导致违约后平仓，该金额从融出资金及应收利息科目转入应收融资融券款，2019 年度共冲减 609.99 万元。

（四）应收款项

2019 年度应收款项共计提坏账准备 342.70 万元。

四、合并范围变更对信用减值的影响

公司于 2019 年 12 月 16 日收到上海市第三中级人民法院（以下简称“法院”）决定书（（2019）沪 03 破 331 号），法院指定上海市方达律师事务所为上海普林电子有限公司清算管理人，公司丧失对普林电子的控制权，不再纳入公司合并范围。合并报表恢复对普林电子股权投资和其他应收款账面价值及相关减值的列示。截止 2019 年 12 月 31 日，公司对普林电子其他应收款账面余额 100,110,621.57 元，账龄 10 年以上，以前年度已全额计提减值损失；公司对普林电子长期股权投资账面原值为 20,840,100.00 元，以前年度已全额计提减值损失，本年年末将原值和减值准备转入其他流动资产。以上两项减值准备因合并范围变更导致增加，不影响本年损益。

五、董事会关于公司计提信用减值准备的意见

公司董事会认为，本次计提信用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。

六、独立董事关于公司计提信用减值准备的意见

公司独立董事认为，本次计提信用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 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 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。因此，同意《公

司关于计提 2019 年度信用减值准备的预案》，并提交公司 2019 年年度股东大会审议。

七、董事会审计委员会关于公司计提信用减值准备的意见

公司董事会审计委员会认为，本次计提信用减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提信用减值准备后，能够更加真实公允地反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 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利益的情况。

八、监事会关于公司计提信用减值准备的意见

公司监事会认为，本次计提信用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。

本次计提信用减值准备事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

特此公告

上海华鑫股份有限公司
董 事 会
2020 年 3 月 31 日