

证券代码：400198

证券简称：搜特 3

主办券商：华英证券

转债代码：404002

转债简称：搜特转债

公告编号：2024-018

搜于特集团股份有限公司 关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

搜于特集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月29日召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，具体情况如下：

一、情况概述

截至2023年12月31日，公司2023年度合并财务报表未分配利润为-660,557.70万元，实收股本为306,743.58万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，该事项需提交公司股东大会审议。

二、亏损的主要原因

公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一，主要原因系2020年、2021年、2022年、2023年公司大幅亏损所致。

1、2020年亏损的主要原因：

（1）受社会经济大环境影响，公司供应链管理业务上游供应商及下游客户复工复产延缓；同时品牌服饰业务终端店铺开业时间延迟、客流减少等原因导致营业收入下降。其中：供应链管理业务共实现营业收入703,531.42万元，占公司营业总收入的81.55%，较2019年下降35.35%；品牌服饰业务实现营业收入62,964.01万元，较2019年下降56.27%；时尚电子产品业务实现营业收入40,287.92万元，较2019年下降49.58%。

（2）受社会经济大环境影响，公司业务收入下滑，造成公司库存积压大，

资金回笼慢，为了清理库存、缓解公司资金压力，公司2020年11月、12月对库存存货进行降价促销，尤其是对品牌服饰业务库存进行大力度降价促销，降价促销导致亏损7.5亿元。

(3) 为了进一步缓解公司库存压力，减少资金占用，快速回笼资金，经公司第五届董事会第二十七次会议审议批准对公司库存存货进行促销，根据年末对存货进行全面盘点情况以及存货状态，重点对长库龄的存货进行检查，并对其进行分析，2020年计提存货跌价准备5.14亿元。

(4) 受社会经济大环境影响，公司下游加盟客户也由于终端店铺开业时间延迟、人流量减少，消费低迷造成销售下降，资金困难，造成公司销售回款也受到很大影响，公司与该部分客户洽谈新的还款条件，同意部分客户以货抵债的方式偿还到期债务，双方进行债务重组，2020年债务重组损失1.44亿元。

2、2021年亏损的主要原因：

(1) 受社会经济大环境影响，公司资金紧张，流动性短缺，导致公司及子公司多笔金融机构贷款逾期违约，多家金融机构已提起诉讼或仲裁，并申请财产保全，公司及子公司部分银行账户被人民法院冻结、多宗土地房产和投资股权等资产被人民法院查封，公司信用受损，融资困难，客户与供应商流失，对公司业务开展带来较大影响，造成公司报告期业务收入大幅下滑，其中：公司材料销售业务共实现营业收入457,266.60万元，较上年同期下降38.10%；品牌服装销售业务实现营业收入38,295.12万元，较上年同期下降39.18%；时尚电子产品业务实现营业收入19,983.45万元，较上年同期下降50.40%。

(2) 因为资金短缺，为偿还利息、支付供应商货款、仓储租赁费、工资等生产经营支出，公司对库存存货进行了大力度降价促销，导致毛利率为负。

(3) 受社会经济大环境影响，下游客户资金周转困难，使得公司回款慢，部分客户出现破产、失信、限高、诉讼等情况日渐增多。计提信用减值损失62,735.39万元，较上年同期增长187.31%。

(4) 因公司存货及对外投资等存在减值，计提资产减值损失153,387.50万元，较上年同期增长159.61%。

(5) 因公司贷款逾期导致罚息、违约金等增加，导致财务费用、营业外支出增加。

(6) 因收入下滑、持续亏损，公司未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值30,613.77万元，较上年同期减少100%。

3、2022年亏损的主要原因：

(1) 因公司资金紧张，流动性短缺，导致公司及子公司多笔金融机构贷款逾期违约，多家金融机构已提起诉讼或仲裁，并申请财产保全，公司及子公司部分银行账户被人民法院冻结、多宗土地房产和投资股权等资产被人民法院查封，公司信用受损，融资困难，客户与供应商流失，对公司业务开展带来较大影响，此影响在本报告期进一步扩大，造成公司报告期营业收入持续下滑。

(2) 公司下游客户资金周转困难，出现破产、失信、限高、诉讼等信用恶化的客户日渐增多，公司应收账款、其他应收款回款困难，计提信用减值损失9.53亿元。

(3) 公司及子公司多笔金融机构贷款逾期违约，逾期利息及罚息增加，报告期内应付利息及罚息3.4亿元。

(4) 公司及子公司债务逾期违约，产生违约金0.45亿元。

(5) 公司对外投资的联营企业经营业绩下滑，报告期内投资亏损1.12亿元。

(6) 公司对外长期股权投资存在减值情况，报告期内资产减值损失2.45亿元。

4、2023年亏损的主要原因：

(1) 公司股票因触及深圳证券交易所交易类强制退市情形，公司股票和可转换公司债券于2023年7月21日被深交所决定终止上市，东莞市中级人民法院也终结了公司预重整程序。叠加公司资金紧张状态日益加重，多宗债务逾期案件已进入强制执行阶段，受以上综合影响，公司供应商及客户进一步流失，公司供应链管理业务逐步陷入停顿，公司品牌服饰运营业务也以销售库存产品以及收取商标许可使用费、平台服务费等业务为主，营业收入较少，造成公司报告期营业收入持续下滑。

(2) 公司下游客户资金周转困难，出现破产、失信、限高、诉讼等信用恶化的客户日渐增多，公司应收账款、其他应收款回款困难，计提信用减值损失4.09亿元。

(3) 公司及子公司多笔金融机构贷款逾期违约，且多笔被法院进入执行阶段，逾期利息及罚息及未执行期间加倍利息增加，报告期增加应付利息及罚息等财务费用 4.81 亿元。

(4) 公司对外投资的联营企业经营业绩亏损，报告期内投资亏损 0.56 亿元。

(5) 公司对外长期股权投资存在减值情况，报告期内资产减值损失 0.61 亿元。

三、应对措施

1. 截至本财务报表报出日，尚未确定法院是否裁定受理债权人对本公司的破产清算申请，公司是否进入破产程序尚存在不确定性。未来如果法院裁定公司进入破产清算程序，公司将积极配合法院和管理人开展各项破产清算工作；同时积极与各利益相关方协商研究重整计划草案，争取与各利益相关方达成重整共识，并向人民法院申请重整。

2. 积极开展“潮流前线”商标授权工作，维护好“潮流前线”品牌价值。

3. 积极应对公司诉讼、仲裁工作，依法维护公司的合法权益，处理好各种矛盾纠纷，维护社会稳定。

4. 继续裁减富余员工，压缩开支。

5. 继续大力度促销库存产品和追收公司应收账款，回笼资金，减少公司损失，维持公司正常运转。

6. 保护好公司资产，维护公司资产安全与完整。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第十四次会议决议；
- 2、第六届监事会第九次会议决议。

特此公告。

搜于特集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日