



海欣食品股份有限公司

关于核销资产及计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海欣食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年02月28日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十八次会议。会议审议通过了《关于核销资产及计提资产减值准备的议案》，同意公司对相关资产进行核销及计提资产减值准备。

一、本次核销资产及计提资产减值准备的概况

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司会计制度》等相关规定，为真实反映公司2019年度的财务状况和资产价值，经本公司对各类资产清查后，公司对相关资产进行核销及计提资产减值准备，具体情况如下：

（一）核销资产情况

1、固定资产：经公司财务部和相关部门盘点清查，本次核销处理本公司及下属子公司的固定资产账面原值为7,646,937.02元，账面净值为1,174,776.19元，残值收入104,202.66元，税金11,217.82元，合计净损失1,081,791.35元。本次需核销的固定资产主要是已经足额计提折旧、损耗且无法维修继续使用冰柜、机器设备以及其他设备，具体情况如下：

类别	账面原值（元）	账面净值（元）	残值收入（元）	税金	净损失（元）
机器设备	4,609,110.98	929,243.75	95,585.66	10,222.82	843,880.91
冰柜	2,528,169.43	126,912.18	3,657.00	420.74	123,675.92
其他	509,656.61	118,620.26	4,960.00	574.26	114,234.52
合计	7,646,937.02	1,174,776.19	104,202.66	11,217.82	1,081,791.35



2、存货：公司定期对本公司及下属子公司的原材料、包装材料、库存商品等存货进行检查，并对超过保质期的和不符合生产需要的存货进行报废处理。经公司财务部和相关部门盘点清查，2019 年报废处理的存货合计 798,178.63 元，无残值收入。具体情况如下：

类别	金额（元）	报废原因
产成品	372,007.93	超过保质期
原材料	95,496.92	超过保质期
半成品	144,113.54	超过保质期
周转材料	186,560.24	旧版、无生产等
合计	798,178.63	——

备注：报废金额是按照“存货成本+税金”进行统计，最终以财务账面实际结账金额为准。

（二）计提资产减值准备情况

上海猫诚电子商务股份有限公司（以下简称“猫诚股份”）为公司于 2015 年投资的参股公司，截至 2019 年 12 月 31 日，公司持股占比 33.95%，长期股权投资账面价值 3,771.75 万元。

公司聘请北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华”）对所持有的上海猫诚电子商务股份有限公司股权进行减值测试，结果如下：

截止 2019 年 12 月 31 日，公司所持猫诚股权的长期股权投资公允价值 1,863.93 万元，与长期股权投资账面价值存在差异 1,907.82 万元。公司据此对该笔长期股权投资计提长期股权投资减值准备 1,907.82 万元，减少公司 2019 年度税后利润 1,430.87 万元。

二、本次核销资产及计提资产减值准备履行的审核程序

本次核销资产及计提资产减值准备事项，已经公司第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

三、本次核销资产和计提资产减值准备对公司的影响

公司本次核销资产和计提资产减值准备，预计会减少公司 2019 年度税前利润 2,095.82 万元，归属母公司普通股股东的所有者权益将减少 1,618.87 万元。公司本次核销资产和计提资产减值准备事项已经内部审计部门审计，未经会计师事务所审计。

四、董事会关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的意见



公司本次核销资产和计提资产减值准备处理，符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》和本公司《会计制度》等相关规定和公司资产实际情况。本次核销资产和计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加真实、客观、公允地反映公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。我们同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

五、监事会关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的意见

经审核，监事会认为：公司本次计核销资产和提资产减值准备，是出于生产和经营的需要，符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》和本公司《会计制度》等相关规定，是根据公司资产实际情况，基于谨慎性原则而做出的，有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况，相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所等相关法律法规以及本公司《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情形。我们同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

六、独立董事关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的独立意见

公司本次核销资产和计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司实际情况，遵循了企业会计准则要求的谨慎性原则，保证了公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映报告期资产的价值，公允地反映公司财务状况以及经营成果。本次计提资产减值准备事项没有损害公司及中小股东的利益，批准程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。因此，一致同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第二十七会议决议；
- 2、第五届监事会第十八次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会

2020年2月28日