

上海强生控股股份有限公司

关于 2018 年度单项计提应收账款坏账准备的公告

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。

2019 年 4 月 9 日，公司召开第九届董事会第二十次会议和第九届监事会第八次会议，分别审议通过《关于 2018 年度单项计提应收账款坏账准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、基本情况概述

为了客观、真实、准确地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营情况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公司拟对下属全资子公司上海巴士汽车租赁服务有限公司等单位的部分应收账款全额计提坏账准备。

本次单项计提应收账款原值总额为 19,716,839.28 元，累计计提坏账准备 19,716,839.28 元，坏账计提比例 100%，其中累计上年已计提 5,482,969.93 元，本年按照账龄应计提坏账准备 2,495,125.56 元，本次单项补提 11,738,743.79 元。上述数据未经审计，最终以审计结果为准。

二、单项计提应收账款坏账准备情况

1、公司下属全资子公司上海巴士汽车租赁服务有限公司拟对涉及菲亚特克莱斯勒亚太投资有限公司等 458 家单位的应收账款全额计提坏账准备。

本次单项计提应收账款原值总额为 18,296,194.61 元，累计计提坏账准备 18,296,194.61 元，坏账计提比例 100%，其中累计上年已计提 4,684,048.76 元，本年按照账龄应计提坏账准备 2,415,125.56 元，本次单项补提 11,197,020.29 元。

(1) 应收账款金额 100 万元以上的单位为 1 家

序号	企业名称	应收账款金额 (元)	坏账计提比例 (%)	坏账准备 (元)
----	------	---------------	---------------	-------------

1	菲亚特克莱斯勒亚太投资有限公司	1,210,410.60	100.00	1,210,410.60
---	-----------------	--------------	--------	--------------

(2) 应收账款金额50万元-100万元之间的单位为3家

序号	企业名称	应收账款金额 (元)	坏账计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1	上海莫其旅游咨询有限公司	993,719.00	100.00	993,719.00
2	上海盈杰石油化工有限公司	574,290.00	100.00	574,290.00
3	上海沁鸢汽车服务有限公司	548,784.00	100.00	548,784.00
	合计	2,116,793.00	/	2,116,793.00

(3) 应收账款金额 30 万元-50 万元之间的单位为 1 家

序号	企业名称	应收账款金额 (元)	坏账计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1	北京途歌科技有限公司	314,460.80	100.00	314,460.80
	合计	314,460.80	/	314,460.80

除上述已列的金额占比最大的 5 家单位外, 剩余 453 家单位的应收账款金额总共为 1,465.45 万元, 每家应收账款金额均未超过 30 万元。

本次单项计提的主要原因为: 账龄较长均明显超过公司汽车租赁业务正常结算周期; 客户或存在失信和其他涉诉等情况; 因被执行人自身现状差, 导致强制执行难度大; 经评估应收账款回收难度较大等。

2、公司下属全资子公司上海强生广告有限公司对上海触屏广告有限公司(触动传媒)应收账款余额合计 631,915.00 元, 由于债务单位宣告破产, 经评估应收账款回收难度较大, 故全额计提坏账准备, 其中 2017 年末已计提 90,191.50 元, 本期单项补提坏账准备 541,723.50 元。

三、本次单项计提应收账款坏账准备对公司财务状况的影响

本次单项计提应收账款坏账准备系公司根据《企业会计准则》规定、遵循谨慎性会计原则进行的会计处理, 符合实际情况。单项计提的应收账款坏账准备 11,738,743.79 元计入公司 2018 年度当期损益, 将减少公司本期利润总额 11,738,743.79 元(数据未经审计, 最终以审计结果为准)。公司单项计提应收账款坏账准备后, 能够更加公允、客观地反映公司的财务状况、经营成果。

公司已责成相关单位及职能部门进一步做好债务人情况的跟踪、核查，采取多种方式加大力度催收债权，继续努力回收上述应收款项，维护公司利益。

四、本次单项计提应收账款坏账准备的审批程序

2019年4月3日，审计委员会审议了《关于2018年度单项计提应收账款坏账准备的议案》并同意提交董事会审议，4月8日审计委员会出具了关于该事项的审核意见。2019年4月9日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了该议案。同日，公司第九届监事会第八次会议也审议通过了该议案。本次单项计提应收账款坏账准备对公司本期利润影响未达公司最近一个会计年度经审计净利润50%，故无需提交公司股东大会审议。

五、审计委员会、独立董事、董事会、监事会意见

（一）审计委员会意见

公司本次拟对2018年度单项计提应收账款坏账准备是基于会计审慎性原则，计提依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。本次单项计提应收账款坏账准备后，能够公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，符合公司实际情况。同意本次单项计提应收账款坏账准备。

（二）独立董事意见

公司此次单项计提应收账款坏账准备符合《企业会计准则》的要求，符合公司应收账款的实际情况和相关政策规定。单项计提应收账款坏账准备的审批程序合法合规。单项计提应收账款坏账准备后，能够更加公允地反映公司截至2018年12月31日的财务状况、资产价值和经营成果，有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。根据前述意见，同意公司本次单项计提应收账款坏账准备。

（三）董事会意见

公司此次单项计提应收账款坏账准备符合《企业会计准则》的要求，符合公司应收账款的实际情况和相关政策规定。公司单项计提应收账款坏账准备后，能够更加公允、客观地反映公司的财务状况、经营成果，董事会同意公司本次单项计提应收账款坏账准备。

（四）监事会意见

公司此次单项计提应收账款坏账准备符合《企业会计准则》的要求，符合公司应收账款的实际情况和相关政策规定，单项计提应收账款坏账准备的审批程序

合法合规，依据充分。本次单项计提应收账款坏账准备后能够更加真实地反映公司的资产状况，同意公司本次单项计提应收账款坏账准备。

特此公告

上海强生控股股份有限公司董事会
2019年4月11日