

证券代码：000616

证券简称：海航投资

公告编号：2021-031

海航投资集团股份有限公司 关于 2020 年度计提减值准备的公告

本公司及监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。

海航投资集团股份有限公司（以下简称“海航投资”或“公司”）于 2021 年 4 月 28 日召开第八届董事会第二十八次会议，第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2020 年度计提减值准备的议案》，具体内容公告如下：

一、本次计提信用减值准备情况概述

（一）本次计提信用减值准备的原因

公司于 2021 年 4 月 23 日披露了《关于大连山东路项目的进展公告》（公告编号：2021-023），基于《大连山东路项目合作协议书之终止协议》（上述协议已于 2017 年 12 月 22 日签署，公司已于签署日终止了对大连山东路项目的开发）以及大连市自然资源局《公告》，取消公司竞得人资格，已缴纳的竞买保证金不予退还。截止 2020 年 12 月 31 日，公司应收刘兴杰、刘兴刚大连山东路项目交易款的剩余保证金本金 6,200 万元存在无法追缴的风险，故公司将在 2020 年审计报告中单项计提预期信用损失 5,570 万元，公司在 2020 年期初已累计计提 630 万坏账准备。

（二）本次计提信用减值准备的依据和方法

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定，公司依据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，为真实、准确反映财务状况、资产价值及经营成果，公司对截至 2020 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况进行了全面清查和分析，基于谨慎性原则，公司对可能发生减值损失的应收账款及其他应收款计提相应信用减值准备。

（三）本次计提减值准备的资产范围

经公司对 2020 年度存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值

测试后,拟计提 2020 年度各项资产减值准备合计 61,216,959.29 元,占公司 2020 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的比例为 21.66%, 具体明细如下:

项目	计提减值准备金额
一、信用减值损失	
其中:应收账款坏账准备	-469,966.59
其他应收款坏账准备	61,686,925.88
合计	61,216,959.29

1、应收账款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中:房产销售组合	725,111.26		539,280.23			185,831.03
养老业务组合	26,742.07	18,635.04				45,377.11
其他组合	76,098.40	50,678.60			126,777.00	
合计	827,951.73	69,313.64	539,280.23		126,777.00	231,208.14

2、其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,746,995.91	6,300,000.00	500,000.00	13,546,995.91
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-6,300,000.00	6,300,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,489,261.26		55,700,000.00	62,189,261.26
本期转回	2,335.38		500,000.00	502,335.38
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,810.00			1,810.00
期末余额	13,232,111.79		62,000,000.00	75,232,111.79

3、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘兴杰、刘兴刚	62,000,000.00	62,000,000.00	100	(注 1)
合计	62,000,000.00	62,000,000.00	100	

注 1：基于《大连山东路项目合作协议书之终止协议》以及大连市自然资源局《公告》，取消公司竞得人资格，已缴纳的竞买保证金不予退还，应收刘兴杰、刘兴刚大连山东路项目交易款的剩余保证金 6,200 万元存在无法追缴的风险，故全额计提预期信用损失。公司在 2020 年期初已累计计提预计信用损失 630 万元，本期对大连山东路项目计提预计信用损失 5,570 万元，期末该款项预计信用损失余额 6,200 万元。

二、本次计提信用减值准备对公司的影响

本次计提各项信用减值准备金额为 61,216,959.29 元，计入 2020 年度损益，减少公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润 61,216,959.29 元，减少归属于上市公司股东权益 61,216,959.29 元。

三、本次计提信用减值准备的具体情况说明

公司 2020 年度按照谨慎性原则计提减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司财务状况。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

公司拟对 2020 年 12 月 31 日合并报表范围内应收账款、应收票据、其他应收款计提信用减值准备合计 61,216,959.29 元，占公司 2020 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的 21.66%。

四、董事会关于本次计提资产减值损失合理性的说明

公司董事会认为公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，符合公司资产现状，有助于更加公允地反映截止 2020 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，更

具合理性。

五、独立董事意见

公司独立董事认为本次公司计提资产减值准备，是基于会计谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司整体利益，没有损害公司和股东的利益，审批程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

六、监事会意见

公司监事会认为公司 2020 年度计提资产减值损失，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等相关规定，依据充分，决策程序合法，能更加客观公允地反映了公司的资产状况和经营成果，有利于向投资者提供更加可靠的财务信息，因此，监事会同意本次计提资产减值损失。

七、备查文件

- 1、第八届董事会第二十八次会议决议；
- 2、第八届监事会第十一次会议决议；
- 3、独立董事关于第八届董事会第二十八次会议相关事项的事前审核及独立意见。

特此公告。

海航投资集团股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月三十日