

证券代码：601595

证券简称：上海电影

公告编号：2022-030

上海电影股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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。

上海电影股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月29日召开第四届董事会第九次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则第8号—资产减值》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，为真实、准确地反映公司截至2022年06月30日的资产状况与财务状况，经公司对相关资产进行分析测试，2022年上半年度公司计提减值准备合计金额为10,226.10万元。2022年上半年度，公司计提减值准备的具体情况如下：

资产项目	2022年上半年度 计提减值准备金额 (万元)	上半年度计提金额占 财务报告归属于母公 司净利润的比例
一、信用减值损失	3,971.66	17.71%
其中：应收账款坏账准备	4,599.86	20.51%
长期应收款坏账准备	-624.34	-2.78%
其他应收款坏账准备	-3.86	-0.02%
二、资产减值准备	6,254.44	34.62%
其中：固定资产减值准备	427.54	2.40%
长期待摊费用减值准备	2,348.13	11.99%

使用权资产减值准备	3,478.28	20.22%
无形资产减值准备	0.49	0.00%
合计	10,226.10	52.33%

二、 本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提减值准备金额为 10,226.10 万元,该项减值损失计入公司 2022 年上半年度损益,公司 2022 年半年度合并报表归属于母公司所有者的净利润相应减少 8,800.76 万元。

本次计提资产减值事项在公司 2022 年半年度报告中反映,对公司 2022 年半年度业绩有一定影响,但不会对公司今后的经营产生重大影响。公司将继续加强各业务板块间的协同,持续优化公司的经营管理及内控管理,进一步提升公司的整体竞争力及风险防控能力,从而保障中小股东的合法权益。

三、 本次计提资产减值准备的具体说明

(一) 信用减值损失

2022 年上半年度,疫情持续反复对公司所处的影视行业产生了严重的影响,部分应收款项因行业内上下游企业关停而回收困难,因此产生了较大的信用减值风险。对于存在客观证据表明应收款项存在减值迹象时,公司按照客户的经营及财务状况、逾期原因及洽谈进展等,综合评估按照 80%至 100%计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项,公司根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础,结合当前状况及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息确定应计提的坏账准备。基于上述标准,2022 年上半年度公司合计计提应收账款坏账准备 4,599.86 万元,计提长期应收款坏账准备冲回 624.34 万元,计提其他应收账款坏账准备冲回 3.86 万元,合计计提信用减值损失 3,971.66 万元,当期合并报告归属于母公司所有者的净利润相应减少 2,978.75 万元。

(二) 资产减值损失

受疫情影响,公司于上海区域内的直营影院自 3 月 10 日起全部暂停营业,

至2022年6月末尚未恢复营业；其他区域的直营影院亦按照属地防疫部署要求，采取包括限流、暂停营业等措施，对影院终端日常经营产生了严重的影响。根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，公司对2022年上半年度部分出现减值迹象的自有影院进行了减值测试，并聘请第三方评估机构对存在减值迹象影院的长期资产可回收金额进行评估，按照评估结果计提减值。基于上述标准，2022年上半年度公司计提固定资产减值准备427.54万元，计提长期待摊费用减值准备2,348.13万元，计提使用权资产减值准备3,478.28万元，计提无形资产减值准备0.49万元，合计存在减值迹象影院的长期资产减值损失6,254.44万元，当期合并报告归属于母公司所有者的净利润相应减少5,822.01万元。

四、 审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

审计委员会认为公司本次计提资产减值准备是根据《企业会计准则》与公司相关会计政策的有关规定，是基于谨慎性原则对相关资产进行减值测试后，根据实际情况进行的相应计提。本次计提资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允地反映公司截至2022年6月30日的资产状况及实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

五、 独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

独立董事认为本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等法律、法规及公司相关会计政策的有关规定，能够真实、准确地反映公司截至2022年6月30日的资产状况与财务状况。公司本次计提资产减值准备的审议、表决程序符合相关法律、法规及规范性文件与《公司章程》的有关规定，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形。因此，一致同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、 监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》与公司相关会计政策的规定，符合公司实际经营情况，计提资产减值准备后，财务报表能够更为真实、准确地反映公司资产状况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司本次计提资产减值事项的审议决策程序符合相关法律法规的

规定，同意本次计提资产减值准备事项。

七、 备查文件

- (一) 第四届董事会第九次会议决议；
- (二) 第四届监事会第六次会议决议；
- (三) 独立董事关于第四届董事会第九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

上海电影股份有限公司董事会

2022年8月31日