

(上接B338版)

江西沐邦高科股份有限公司
第四届监事会第六次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

一、监事会会议召开情况

江西沐邦高科股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第六次会议于2022年4月26日在公司6楼会议室以现场结合通讯的方式召开。公司已于会议召开前10天以专人送达、邮件、短信或电话等方式送达全体监事。本次会议应出席监事3人,实际出席监事3人。本次会议的召开符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件以及《江西沐邦高科股份有限公司章程》等有关规定,会议形成的决议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

本次会议由监事会主席田原女士主持,经与会监事审议,以记名投票表决方式通过如下议案:

(一)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2021年年度报告〉及其摘要的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

(二)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2021年度财务决算报告〉的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

(三)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2021年度内部控制评价报告〉的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

(四)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2021年度监事会工作报告〉的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

(五)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明〉的议案》

2021年度,公司不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况,其他关联资金往来属公司正常业务往来,未损害上市公司和社会公众投资者的利益,大华会计师事务所(特殊普通合伙)对该事项进行了审核并出具了专项说明。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

(六)审议通过《关于公司2021年度利润分配预案的议案》

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2021年度实现归属上市公司股东的净利润-138,077,240.44元,母公司年末累计未分配利润为86,771,745.93元。

鉴于公司2021年度合并报表未实现盈利,为保障公司持续稳定经营和全体股东的长远利益,综合考虑公司2022年经营计划和资金需求,拟定2021年度利润分配预案为:不进行现金股利分配,也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

(七)审议通过《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2022年度审计机构的议案》

公司拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)承办公司2022年度财务审计业务及内部控制审计业务,聘期自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止,审计费用提请股东大会授权公司管理层与审计机构根据实际情况商定。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

(八)审议通过《关于公司监事薪酬的议案》

具体内容详见公司《2021年年度报告》第四节“公司治理”之“四、(一)聘任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”的相关内容。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

本议案尚需提交2021年年度股东大会审议。

(九)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值评估报告〉的议案》

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定以及与交易对方签署的相关协议,公司委托具有证券、期货相关业务资格的上海东洲资产评估有限公司对美奇林进行商誉减值测试,并出具了《江西沐邦高科股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值评估报告》(东洲评报字【2022】第【0767】号),经过评估,在委托人与评估对象管理层批准的前提下,商誉资产组的未来经营规划能落实和本报告所列评估假设成立的前提下,美奇林的资产组的可回收价值为人民币16,900万元。

公司商誉减值测试结果公允地反映了美奇林资产的减值测试结论,符合有关法律法规的规定,不存在损害公司及股东利益的情形。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

(十)审议通过《关于计提信用减值损失和资产减值损失的议案》

监事会认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失事项遵循并符合《企业会计准则》公司相关会计政策的规定和公司资产实际情况,体现了会计谨慎性原则。本次计提信用减值损失和资产减值损失后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。公司本次信用减值损失和资产减值损失的计提是恰当的。

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

(十一)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

(十二)审议通过《关于〈江西沐邦高科股份有限公司2022年第一季度报告〉的议案》

表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权;获全体监事一致通过。

上述议案一、三、五、六、七、九、十、十一、十二的相关内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体披露的相关信息。

特此公告。

江西沐邦高科股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-052

江西沐邦高科股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的
专项报告

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。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》(证监会令第30号)、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定,现将江西沐邦高科股份有限公司(曾用名“广东邦宝益智玩具股份有限公司”,以下简称“公司”)2021年度募集资金存放与使用情况报告如下:

一、募集资金基本情况

1.实际募集资金金额和资金到账情况

根据中国证监会《关于核准广东邦宝益智玩具股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]900号),2021年4月,公司以非公开发行股票方式向12名特定对象发行人民币普通股(A股)146,261,707股,每股人民币1.00元,发行价格为7.29元/股,实际募集资金总额为人民币337,174,944.03元,扣除相关发行费用(不含税)人民币14,174,577.08元,募集资金净额为322,980,366.95元。

上述资金已于2021年4月26日全部到位,大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对本次募集资金的到位情况进行了查验,并出具了《广东邦宝益智玩具股份有限公司发行人民币(A股)46,261,707股后实收股本验资报告》(大华验字[2021]第000268号)。

2.募集资金使用和余额情况

截至2021年12月31日,本次募集资金使用及余额情况如下:

项目	金额(元)
募集资金总额	337,174,944.03
减:发行费用	14,174,577.08
募集资金净额	322,980,366.95
截至2021年12月31日募集资金余额	322,980,366.95
募集资金总额	322,980,366.95

二、募集资金管理情况

1.募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理和使用,切实保护投资者的权益,根据中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的规定,公司于2021年4月30日与中国银行股份有限公司汕头科技支行、国金证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,对三方的相关责任和义务进行了详细约定。该协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,募集资金专户的管理完全按照《募集资金专户存储三方监管协议》要求管理。

2.募集资金的专户存储情况

截至2021年12月31日,募集资金的专户已注销。

3.2021年度非公开发行募集资金的实际使用情况

(一)非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况

非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况参见“非公开发行募集资金使用情况对照表”(附表)。

(二)非公开发行募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目顺利实施,公司根据实际情况,在募集资金到位前以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入。公司累计以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币446,878,903元,包含收购广东美奇林互动科技有限公司(以下简称“美奇林”)项目实际投资额44亿元,置换类教具玩具智能化生产技术改造项目实际投资额6,878,903元,其中,公司已于2018年8月29日与美奇林原全体股东办理完成了将美奇林100%股权变更登记至公司名下的变更登记手续,完成了重大资产重组的实施工作,并已于自筹资金完成了全部交易对价4.4亿元的对价支付。

2021年6月21日,公司召开第三届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以全部募集资金等额置换预先投入“收购美奇林项目”的部分自筹资金322,980,366.95元;公司独立董事、监事会、大华会计师事务所(特殊普通合伙)、保荐机构国金证券股份有限公司均发表了同意的核查意见。

(三)募集资金使用的其他情况

公司本次非公开发行募投实际募集资金总额为人民币337,174,944.03元,扣除相关发行费用(不含税)人民币14,174,577.08元,募集资金净额为322,980,366.95元。经第三届董事会第二十六次会议审议通过,公司置换“收购美奇林项目”部分收购款后,剩余募集资金金额为0元。因此,若公司继续投资“塑胶类教具玩具智能化生产技术改造项目”,则需要公司通过自筹方式来解决项目资金需求。

公司于2021年6月9日召开第三届董事会第二十六次会议,2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》,同意终止实施“塑胶类教具玩具智能化生产

江西沐邦高科股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-051

江西沐邦高科股份有限公司
关于续聘会计师事务所的公告

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。

根据中国注册会计师协会《会计师事务所名称管理办法》(财会〔2017〕10号)的规定,现将江西沐邦高科股份有限公司(曾用名“广东邦宝益智玩具股份有限公司”,以下简称“公司”)2021年度募集资金存放与使用情况报告如下:

一、募集资金基本情况

1.实际募集资金金额和资金到账情况

根据中国证监会《关于核准广东邦宝益智玩具股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]900号),2021年4月,公司以非公开发行股票方式向12名特定对象发行人民币普通股(A股)146,261,707股,每股人民币1.00元,发行价格为7.29元/股,实际募集资金总额为人民币337,174,944.03元,扣除相关发行费用(不含税)人民币14,174,577.08元,募集资金净额为322,980,366.95元。

上述资金已于2021年4月26日全部到位,大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对本次募集资金的到位情况进行了查验,并出具了《广东邦宝益智玩具股份有限公司发行人民币(A股)46,261,707股后实收股本验资报告》(大华验字[2021]第000268号)。

2.募集资金使用和余额情况

截至2021年12月31日,本次募集资金使用及余额情况如下:

项目	金额(元)
募集资金总额	337,174,944.03
减:发行费用	14,174,577.08
募集资金净额	322,980,366.95
截至2021年12月31日募集资金余额	322,980,366.95
募集资金总额	322,980,366.95

二、募集资金管理情况

1.募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理和使用,切实保护投资者的权益,根据中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的规定,公司于2021年4月30日与中国银行股份有限公司汕头科技支行、国金证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,对三方的相关责任和义务进行了详细约定。该协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,募集资金专户的管理完全按照《募集资金专户存储三方监管协议》要求管理。

2.募集资金的专户存储情况

截至2021年12月31日,募集资金的专户已注销。

3.2021年度非公开发行募集资金的实际使用情况

(一)非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况

非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况参见“非公开发行募集资金使用情况对照表”(附表)。

(二)非公开发行募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目顺利实施,公司根据实际情况,在募集资金到位前以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入。公司累计以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币446,878,903元,包含收购广东美奇林互动科技有限公司(以下简称“美奇林”)项目实际投资额44亿元,置换类教具玩具智能化生产技术改造项目实际投资额6,878,903元,其中,公司已于2018年8月29日与美奇林原全体股东办理完成了将美奇林100%股权变更登记至公司名下的变更登记手续,完成了重大资产重组的实施工作,并已于自筹资金完成了全部交易对价4.4亿元的对价支付。

2021年6月21日,公司召开第三届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以全部募集资金等额置换预先投入“收购美奇林项目”的部分自筹资金322,980,366.95元;公司独立董事、监事会、大华会计师事务所(特殊普通合伙)、保荐机构国金证券股份有限公司均发表了同意的核查意见。

(三)募集资金使用的其他情况

公司本次非公开发行募投实际募集资金总额为人民币337,174,944.03元,扣除相关发行费用(不含税)人民币14,174,577.08元,募集资金净额为322,980,366.95元。经第三届董事会第二十六次会议审议通过,公司置换“收购美奇林项目”部分收购款后,剩余募集资金金额为0元。因此,若公司继续投资“塑胶类教具玩具智能化生产技术改造项目”,则需要公司通过自筹方式来解决项目资金需求。

公司于2021年6月9日召开第三届董事会第二十六次会议,2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》,同意终止实施“塑胶类教具玩具智能化生产

江西沐邦高科股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-052

江西沐邦高科股份有限公司
关于2021年度拟不进行利润分配的
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。

江西沐邦高科股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月26日召开了第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于计提信用减值损失和资产减值损失的议案》。根据《企业会计准则》的相关规定,公司对应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备;对商誉进行减值测试,并对相关资产可能存在的减值风险进行预计。本着谨慎性原则,并在与年审注册会计师充分沟通的基础上,公司及子公司2021年度共计计提信用减值损失5,715,084.89元,计提资产减值损失151,562,067.65元,合计157,277,142.54元。现就相关情况公告如下:

一、本次计提信用减值损失和资产减值损失情况

(一)信用减值损失

(1)应收账款坏账损失

2021年度,公司根据相关会计准则的规定,对应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备,共计计提应收账款坏账损失5,344,192.01元。

其中:子公司“广东美奇林互动科技有限公司(以下简称“美奇林”)应收南昌苏宁孩子王母婴用品采购中心有限公司10,470,289.33元,期末账龄为1-2年,已经逾期;应收广西苏宁孩子王母婴用品有限公司17,725.98元。基于谨慎性原则,美奇林对上述应收账款单项计提坏账准备5,244,007.66元。

公司以及子公司于2021年度基于谨慎性原则,对香港BB概念有限公司567,346.45元、吉林中粮生物材料有限公司14,600.00元的应收账款已计提坏账准备571,946.45元;2021年公司应收恒香恒和概念有限公司567,346.45元;收回吉林中粮生物材料有限公司9,700.00元;根据相关会计准则的规定,本期收回相应坏账准备567,046.45元。公司2021年度按照账龄组合对其他应收账款计提坏账准备667,230.80元。

(2)其他应收款坏账损失

2021年度公司计提其他应收款坏账损失370,892.28元。

公司其他应收款按预期信用损失为基础确认坏账准备,2021年度计提信用减值损失金额共计370,892.89元。主要由2021年末其他应收款项计提坏账2,040,416.76元,基于谨慎性原则,计提预期信用损失361,212.50元。

(二)资产减值损失

(1)商誉减值损失

根据上海东洲资产评估有限公司出具《江西沐邦高科股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值评估报告》(东洲评报字【2022】第【0767】号),美奇林的资产组的可回收价值为人民币16,900.00万元。根据评估结果,母公司对美奇林长期股权投资计提资产减值损失,在合并报表中体现为公司商誉计提减值损失150,417,011.14元。上述计提母公司对子公司美奇林长期股权投资减值损失会减少母公司营业利润,不影响合并报表利润。

(2)存货跌价损失

公司2021年度计提广东美奇林互动科技有限公司存货跌价损失1,145,046.51元。

二、本次计提信用减值损失和资产减值损失对公司的影响

公司及子公司2021年度共计计提信用减值损失6,715,084.89元,计提资产减值损失151,562,067.65元,合计157,277,142.54元,相应减少公司2021年度合并报表利润总额157,277,142.54元。

三、董事会关于本次计提信用减值损失和资产减值损失合理性的说明

董事会认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失事项遵循并符合《企业会计准则》,公司相关会计政策的规定和公司资产实际情况,体现了会计谨慎性原则。本次计提信用减值损失和资产减值损失后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。董事会同意本次计提信用减值损失和资产减值损失。

四、独立董事关于本次计提信用减值损失和资产减值损失的意见

独立董事认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。本次计提信用减值损失和资产减值损失后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况。独立董事一致同意本次计提信用减值损失和资产减值损失。

五、监事会关于本次计提信用减值损失和资产减值损失发表的意见

监事会认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失的决策程序合法、依据充分,符合《企业会计准则》等相关政策规定,没有损害公司及全体股东权益。公司本次计提信用减值损失和资产减值损失是为了保证公司规范运作,坚持稳健的会计原则,公允反映公司的财务状况以及经营成果,监事会一致同意本次计提信用减值损失和资产减值损失事宜。

特此公告。

江西沐邦高科股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-055

江西沐邦高科股份有限公司
关于召开2021年年度股东大会的通知

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。

重要内容提示:

●股东大会召开日期:2022年5月20日

●本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2021年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会采用的投票方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开日期、时间和地点

召开的日期:2022年5月20日14点30分

召开地点:江西省南昌市红谷滩区九江路1099号6楼会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2022年5月20日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即:9:15-9:25、9:30-11:30、13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
1	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年年度报告》及其摘要的议案》	√
2	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度财务决算报告》的议案》	√
3	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度监事会工作报告》的议案》	√
4	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度内部控制评价报告》的议案》	√
5	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度独立董事述职报告》的议案》	√
6	《关于江西沐邦高科股份有限公司2022年度利润分配预案》的议案》	√
7	《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2022年度审计机构的议案》	√
8	《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》	√
9	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案》	√

1、议案名称已在前期信息披露媒体

上述议案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过,具体内容详见公司于2022年4月27日刊登于上海

木改造项目”,以确保有充足的流动资金满足生产经营、实施中长期发展战略的需求,提升抗风险能力,保证公司的持续性发展。公司独立董事、监事会以及保荐机构发表了同意的意见。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律法规、规范性文件的规定要求使用募集资金,及时、真实、准确、完整地对外募集资金使用情况进行了披露,不存在募集资金违规使用的行为。

特此公告。

江西沐邦高科股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日

江西沐邦高科股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日

江西沐邦高科股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日

项目	2021.01-04	本年年初至本报告期末	2021.01-04	本年年初至本报告期末
募集资金总额	337,174,944.03	337,174,944.03	337,174,944.03	337,174,944.03
减:发行费用	14,174,577.08	14,174,577.08	14,174,577.08	14,174,577.08
募集资金净额	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95
截至2021年12月31日募集资金余额	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95
募集资金总额	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95	322,980,366.95

注:2020年度,受新冠病毒疫情影响,传统行业及实体经济整体客流量明显下降,消费者到店消费减少。美奇林作为国内玩具运营商,其营业收入主要来自大型超市、百货商场、玩具连锁店、母婴店等渠道。因此,受新冠疫情影响,美奇林2020年度营业收入不及预期,实现三业业绩承诺的96%。

江西沐邦高科股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-052

江西沐邦高科股份有限公司
关于2021年度拟不进行利润分配的
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。

江西沐邦高科股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月26日召开了第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于计提信用减值损失和资产减值损失的议案》。根据《企业会计准则》的相关规定,公司对应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备;对商誉进行减值测试,并对相关资产可能存在的减值风险进行预计。本着谨慎性原则,并在与年审注册会计师充分沟通的基础上,公司及子公司2021年度共计计提信用减值损失5,715,084.89元,计提资产减值损失151,562,067.65元,合计157,277,142.54元。现就相关情况公告如下:

一、本次计提信用减值损失和资产减值损失情况

(一)信用减值损失

(1)应收账款坏账损失

2021年度,公司根据相关会计准则的规定,对应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量坏账准备,共计计提应收账款坏账损失5,344,192.01元。

其中:子公司“广东美奇林互动科技有限公司(以下简称“美奇林”)应收南昌苏宁孩子王母婴用品采购中心有限公司10,470,289.33元,期末账龄为1-2年,已经逾期;应收广西苏宁孩子王母婴用品有限公司17,725.98元。基于谨慎性原则,美奇林对上述应收账款单项计提坏账准备5,244,007.66元。

公司以及子公司于2021年度基于谨慎性原则,对香港BB概念有限公司567,346.45元、吉林中粮生物材料有限公司14,600.00元的应收账款已计提坏账准备571,946.45元;2021年公司应收恒香恒和概念有限公司567,346.45元;收回吉林中粮生物材料有限公司9,700.00元;根据相关会计准则的规定,本期收回相应坏账准备567,046.45元。公司2021年度按照账龄组合对其他应收账款计提坏账准备667,230.80元。

(2)其他应收款坏账损失

2021年度公司计提其他应收款坏账损失370,892.28元。

公司其他应收款按预期信用损失为基础确认坏账准备,2021年度计提信用减值损失金额共计370,892.89元。主要由2021年末其他应收款项计提坏账2,040,416.76元,基于谨慎性原则,计提预期信用损失361,212.50元。

(二)资产减值损失

(1)商誉减值损失

根据上海东洲资产评估有限公司出具《江西沐邦高科股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值评估报告》(东洲评报字【2022】第【0767】号),美奇林的资产组的可回收价值为人民币16,900.00万元。根据评估结果,母公司对美奇林长期股权投资计提资产减值损失,在合并报表中体现为公司商誉计提减值损失150,417,011.14元。上述计提母公司对子公司美奇林长期股权投资减值损失会减少母公司营业利润,不影响合并报表利润。

(2)存货跌价损失

公司2021年度计提广东美奇林互动科技有限公司存货跌价损失1,145,046.51元。

二、本次计提信用减值损失和资产减值损失对公司的影响

公司及子公司2021年度共计计提信用减值损失6,715,084.89元,计提资产减值损失151,562,067.65元,合计157,277,142.54元,相应减少公司2021年度合并报表利润总额157,277,142.54元。

三、董事会关于本次计提信用减值损失和资产减值损失合理性的说明

董事会认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失事项遵循并符合《企业会计准则》,公司相关会计政策的规定和公司资产实际情况,体现了会计谨慎性原则。本次计提信用减值损失和资产减值损失后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。董事会同意本次计提信用减值损失和资产减值损失。

四、独立董事关于本次计提信用减值损失和资产减值损失的意见

独立董事认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。本次计提信用减值损失和资产减值损失后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况。独立董事一致同意本次计提信用减值损失和资产减值损失。

五、监事会关于本次计提信用减值损失和资产减值损失发表的意见

监事会认为:公司本次计提信用减值损失和资产减值损失的决策程序合法、依据充分,符合《企业会计准则》等相关政策规定,没有损害公司及全体股东权益。公司本次计提信用减值损失和资产减值损失是为了保证公司规范运作,坚持稳健的会计原则,公允反映公司的财务状况以及经营成果,监事会一致同意本次计提信用减值损失和资产减值损失事宜。

特此公告。

江西沐邦高科股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-055

江西沐邦高科股份有限公司
关于召开2021年年度股东大会的通知

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。

重要内容提示:

●股东大会召开日期:2022年5月20日

●本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2021年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会采用的投票方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开日期、时间和地点

召开的日期:2022年5月20日14点30分

召开地点:江西省南昌市红谷滩区九江路1099号6楼会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2022年5月20日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即:9:15-9:25、9:30-11:30、13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
1	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年年度报告》及其摘要的议案》	√
2	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度财务决算报告》的议案》	√
3	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度监事会工作报告》的议案》	√
4	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度内部控制评价报告》的议案》	√
5	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度独立董事述职报告》的议案》	√
6	《关于江西沐邦高科股份有限公司2022年度利润分配预案》的议案》	√
7	《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2022年度审计机构的议案》	√
8	《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》	√
9	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案》	√

1、议案名称已在前期信息披露媒体

上述议案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过,具体内容详见公司于2022年4月27日刊登于上海

江西沐邦高科股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十七日

证券代码:603398 证券简称:沐邦高科 公告编号:2022-055

江西沐邦高科股份有限公司
关于召开2021年年度股东大会的通知

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。

重要内容提示:

●股东大会召开日期:2022年5月20日

●本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2021年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会采用的投票方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开日期、时间和地点

召开的日期:2022年5月20日14点30分

召开地点:江西省南昌市红谷滩区九江路1099号6楼会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2022年5月20日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即:9:15-9:25、9:30-11:30、13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
1	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年年度报告》及其摘要的议案》	√
2	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度财务决算报告》的议案》	√
3	《关于江西沐邦高科股份有限公司2021年度监事会工作报告》的议案	