

上海爱建集团股份有限公司

关于 2023 年度计提减值准备及核销资产的公告

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。

一、本次计提减值准备及核销资产的情况概述

（一）本次计提减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和上海爱建集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）会计政策的相关规定，公司采用单项或组合计提减值准备等方法，对截至 2023 年 12 月 31 日的需要计提减值的相关资产进行了预期信用损失评估等，公司 2023 年度预计共计提减值准备 26,905.76 万元。对净利润的影响超过公司 2022 年度经审计净利润的 10%，具体情况如下：

单位：万元人民币

项目	2023 年度计提减值准备金额
应收款项坏账损失	930.74
长期应收款坏账损失	5,763.75
合同资产减值损失	2,479.18
发放贷款等债权减值损失	17,309.60
其他非流动资产减值损失	422.49
合计	26,905.76
其中，按会计政策计提	26,905.76
按个别认定法计提	-

（二）本次核销资产情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，公司 2023 年度对部分预计无法收回的应收账款、长期应收款进行核销，具体情况如下：

单位：万元人民币

项目	2023 年度核销金额
应收账款	1,858.54
长期应收款	5,976.92
合计	7,835.46

二、计提减值准备及核销资产的具体说明

（一）计提减值准备的具体说明

1、应收款项

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用组合计提减值准备的方法，2023 年度，公司按照预期信用损失模型计提应收款项减值准备 930.74 万元。

2、长期应收款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用组合计提减值准备的方法，2023 年度，公司按照预期信用损失模型计提长期应收款减值准备 5,763.75 万元。

3、合同资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用组合计提减值准备的方法，2023 年度，公司按照预期信用损失模型计提合同资产减值准备 2,479.18 万元。

4、发放贷款等债权投资

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用组合计提减值准备的方法，2023 年度，公司按照预期信用损失模型计提发放贷款等债权投资减值准备 17,309.60 万元。

5、其他非流动资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2023 年度，公司按可回收金额计提其他非流动资产减值准备 422.49 万元。

（二）核销资产的具体说明

1、应收账款核销

公司于 2018 年投放某保理项目，该项目自 2018 年 12 月开始逾期，自发生逾期后，公司对该项目产生的应收账款通过多种渠道和方式进行催收，仍未获得有效清偿，鉴于该项目账龄过长且预计无法收回，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，在全额计提减值准备后，公司对该笔应收账款进行核销，核销金

额为 1,858.54 万元。

2、长期应收款核销

公司于 2017 年投放某租赁项目，该项目自 2019 年 4 月开始逾期，自发生逾期后，公司已采取现场催收等多种手段进行清收，预计仍无法收回，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，在全额计提减值准备后，公司对该笔长期应收款进行核销，核销金额为 5,976.92 万元。

三、计提减值准备及核销资产对公司的影响

2023 年度公司合并报表计提减值准备 26,905.76 万元，核销资产 7,835.46 万元，预计减少利润总额 26,905.76 万元，减少净利润 20,275.02 万元。

本次计提减值准备及核销资产的相关财务数据未经审计，最终会计处理以年度审计确认后的结果为准。

特此公告。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，敬请广大投资者注意投资风险。

上海爱建集团股份有限公司

2024 年 1 月 31 日