

股票简称：百联股份 百联 B 股

证券代码： 600827 900923

编号：临 2024-018

上海百联集团股份有限公司

关于 2023 年度计提、核销、转回各项减值准备的公告

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法律责任。

上海百联集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月11日召开第九届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于2023年度计提、核销、转回各项减值准备的议案》，具体情况公告如下：

一、计提、核销减值准备情况概述

根据《企业会计准则》相关要求，结合立信会计师事务所（特殊普通合伙）年审情况，按照减值准备计提、核销、转回的相关规定，对2023年度公司及各所属企业计提相应的减值准备。

二、本次计提、核销、转回各项减值准备的具体情况

根据《企业会计准则—基本准则》及《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则，并结合经董事会批准的公司主要会计政策的要求，对存在减值迹象的资产进行了减值测试，按规定计提减值准备。本次资产减值准备计提和转销已经上海立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，具体如下：

（一）本次共计提各项减值准备33,909,229.52元，其中，计提应收账款坏账准备9,409,366.26元（按信用期计提坏账准备4,221,610.49元，按单项全额计提坏账准备5,187,755.77元）；计提其他应收款坏账准备-65,766.96元（均为按信用期计提坏账准备）；计提存货跌价准备8,979,319.70元；计提长期应收款坏账准备-598,483.67元；计提一年内到期的非流动资产减值准备-118,438.68元，计提固定资产减值准备14,381,617.22元，计提商誉减值准备1,921,615.65元。

（二）公司本部及各所属企业，由于核销应收款项、固定资产处置、库存商品削价处理而转销、核销减值准备共计50,365,062.54元。

（三）本部及各所属企业，由于收回欠款、购买虹桥友谊房产及相关资产而转回减值准备共计93,984,095.15元。

三、本次计提、核销减值准备对公司的影响

本次计提、核销、转回各项减值准备，将增加公司利润总额6,007.49万元。本次计提、核销、转回减值准备事宜不会对公司的正常经营产生重大影响。

四、审议程序及意见

1、公司于2024年4月11日召开的第九届董事会审计委员会2024年第三次会议审议通过了《关于2023年度计提、核销、转回各项减值准备的议案》，并同意提交公司董事会审议。

2、公司于2024年4月11日召开的第九届董事会第三十三次会议审议通过了《关于2023年度计提、核销、转回各项减值准备的议案》。

3、公司于2024年4月11日召开的第九届监事会第二十次会议审议通过了《关于2023年度计提、核销、转回各项减值准备的议案》。监事会认为：本次计提、核销、转回各项减值准备符合相关法律法规及会计政策的规定，能够准确反应公司财务信息。

特此公告。

上海百联集团股份有限公司董事会

2024年4月13日