

## 上海海立（集团）股份有限公司 关于 2023 年上半年度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法律责任。

### 一、本次计提减值准备情况概述

上海海立（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 29 日召开第十届董事会第二次会议，审议通过了《2023 年上半年度计提资产减值准备及资产核销的报告》。为客观、公允地反映公司 2023 年上半年度的财务状况和经营成果，基于谨慎性原则，按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对各项资产进行了全面的清查及逐一减值测试，2023 年上半年度计提、转回及转销的各项资产减值准备减少净利润合计人民币 2,149.80 万元。

### 二、计提资产减值准备情况、依据及说明

#### （一）存货跌价准备

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

单位：万元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	2,849.50	1,079.05	-	1,911.95	2.23	2,014.36
在产品	349.22	76.32	-	113.56	3.33	308.64
原材料	5,104.85	1,955.07	-	1,047.48	-26.56	6,039.01
周转材料	118.71	-	-	4.48	-4.29	118.52
合计	8,422.28	3,110.44	-	3,077.47	-25.28	8,480.53

注：上表个别数据如存在尾差，系计算时四舍五入所致。以下各表同。

本期计提存货跌价准备 3,110.44 万元，转回或转销 3,077.47 万元，外币报表折算差异 25.28 万元，存货跌价准备期末余额 8,480.53 万元。以上计提减值准备共减少公司 2023 年上半年度净利润 3,110.44 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 2,196.70 万元。考虑本期转回或转销等的因素后，综合减少公司 2023 年上半年度净利润 32.96 万元，增加归属于上市公司股东的净利润 15.77 万元。

## （二）金融资产减值准备

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产等，以预期信用损失为基础确认减值准备。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。

单位：万元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
应收票据	156.41	84.24	-	156.41	-	84.24
应收账款 <sup>注</sup>	3,172.42	2,525.68	-	381.57	-8.97	5,325.51
应收款项融资	52.11	95.41	-	52.11	-	95.41
其他应收款	343.67	1.60	-	-	-	345.26
合计	3,724.61	2,706.93	-	590.09	-8.97	5,850.42

注：因部分客户违约风险增加，本期应收账款单项计提坏账合计 2,094.44 万元。

本期计提金融资产准备 2,706.93 万元，转回或转销 590.09 万元，外币报表折算差异 8.97 万元，金融资产准备期末余额 5,850.42 万元。以上计提预期信用损失共减少公司 2023 年上半年度净利润 2,706.93 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 2,036.51 万元。考虑本期转回或转销等的因素后，综合减少公司 2023 年上半年度净利润 2,116.84 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 1,604.75 万元。

## 三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提上述资产减值准备,减少公司 2023 年上半年度净利润 5,817.37 万元,减少归属于上市公司股东的净利润 4,233.21 万元。考虑本期转回或转销等的因素后,综合减少公司 2023 年上半年度净利润 2,149.80 万元,减少归属于上市公司股东的净利润 1,588.98 万元。

公司根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则计提资产减值准备,符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定,公允地反映了公司的财务状况、资产价值及经营成果。以上数据未经审计,最终会计处理及对公司 2023 年度利润的影响以会计师事务所年度审计确认的结果为准。

#### **四、董事会关于本次计提资产减值准备的说明**

董事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司会计政策、会计估计的相关规定,基于审慎性原则,结合公司资产及实际经营情况计提减值准备,能够公允地反映公司资产、财务状况和经营成果,同意公司 2023 年半年度计提资产减值准备的事项。

特此公告。

上海海立(集团)股份有限公司董事会

2023 年 8 月 31 日