

苏州柯利达装饰股份有限公司

关于 2023 年度计提信用减值损失及资产减值损失的公告

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。

苏州柯利达装饰股份有限公司（下称“公司”）于 2024 年 4 月 29 日召开了第五届董事会第七次会议审议通过了《关于 2023 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》，公司 2023 年度计提信用减值损失 3,794.78 万元、计提资产减值损失 9,898.06 万元，合计 15,845.24 万元，具体情况如下：

一、本次计提减值准备情况概述

为客观和公允地反映公司截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果，根据《企业会计准则》和公司会计政策相关规定，公司对合并报表范围内截止 2023 年 12 月 31 日可能出现减值迹象的各类资产进行了减值测试，基于谨慎性原则，对存在减值的资产计提了相应的减值准备，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、信用减值损失	3,794.78	5,947.18
其中：应收账款坏账损失	4,256.04	4,847.51
其他应收款坏账损失	-933.53	373.17
应收票据坏账损失	422.25	-97.03
长期应收款坏账损失	50.02	823.53
二、资产减值损失：	9,447.24	9898.06
其中：合同资产减值损失	8,481.04	3,932.36
存货跌价损失	966.20	1,532.59
商誉减值损失		4433.11
合计	13,242.02	15,845.24

二、本次计提资产减值准备的确认标准和计提方法

(一) 金融资产减值(应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款和合同资产)

本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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备,2023年计提应收账款坏账准备4,847.51万元、计提其他应收款坏账准备373.17万元、计提应收票据坏账准备-97.03万元、计提长期应收款坏账准备823.53万元、计提合同资产减值准备3,932.36万元。

(二) 存货跌价准备的计提方法

公司其他非流动资产按照账面价值计量,对于资产可收回金额低于账面价值的,按差额计提减值准备。经测算公司其他非流动资产低于账面价值计提其他非流动资产减值损失1,532.59万元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

公司2023年度计提各项资产减值准备合计13,242.02万元,导致公司2023年度合并利润总额减少13,242.02万元。本次计提已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

四、董事会、监事会和审计委员会的意见

1、董事会意见

董事会认为,公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定,基于谨慎性原则,结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备,依据充分,计提资产减值准备后能更公允地反映公司报告期末的资产和财务状况。

2、监事会意见

监事会对《关于2023年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》进行了审阅,其认为公司本次计提减值损失是基于谨慎性原则,计提充分,能够真实地反映公司资产状况,董事会就本事项的审议程序合法合规,同意公司本次计提信用减值损失及资产减值损失。

3、审计委员会意见

审计委员会认为:公司本次计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,依据充分,公允地反映了公司资产状况和经营成果,同意公司本次计提减值损失。

特此公告。

苏州柯利达装饰股份有限公司董事会

二〇二四年四月三十日