证券代码:002789　　证券简称:建艺集团　　公告编号:2023-038

深圳市建艺装饰集团股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

深圳市建艺装饰集团股份有限公司(以下简称"公司")第四届监事会第十四次会议于 2023 年 4 月 21 日以书面传签表决的方式召开。本次会议的会议通知已于近日以电子邮件、电话、专人送达等方式送达全体监事。会议应出席表决监事 3 人,实际出席监事 3 人,会议的召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《2022 年度监事会工作报告》

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2022 年度监事会工作报告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(二)审议通过《2022 年年度报告及其摘要》

经审核,监事会认为,董事会编制和审核公司过《2022 年年度报告》及其摘要的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2022 年度的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《2022 年年度报告》于 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn);《2022 年年度报告摘要》于 2023 年 4 月 24 日披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(三)审议通过《2022 年度财务决算报告》

2022 年度,公司实现营业总收入 216,560.22 万元,同比上升 11.18%;实现归属于上市公司股东的净利润 1,118.32 万元,实现扭亏为盈;经营活动现金流量净额-11,017.42 万元,较上年同期上升 8.27%。2022 年末,总资产 897,744.04 万元,比上年末上升 169.61%;归属于上市公司股东的净资产为 16,949.75 万元,比上年末上升 17.18%。

上述财务指标已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2022 年度审计报告确认。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(四)审议通过《关于公司 2022 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,2022 年度建艺集团母公司净利润为 51,737,670.32 元;截至 2022 年 12 月 31 日,建艺集团母公司实现的可供分配利润为-430,019,077.97 元。

经审核,监事会认为:尽管公司 2022 年度盈利,但公司 2022 年末母公司报表可供普通股股东分配利润为负数,为保障公司正常生产经营和未来发展,公司拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积转增股本。公司董事会基于公司实际情况提出本次利润分配预案,符合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律、法规及规范性文件及《公司章程》等相关规定,未损害公司股东尤其是中小股东的利益,有利于公司的正常经营和健康发展。

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司 2022 年度利润分配预案的公告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(五)审议通过《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

经核查,监事会认为:2022 年度公司募集资金存放与实际使用情况除已完成整改的募集资金冻结、扣划问题外,募集资金的存放和使用情况符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所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》和公司《募集资金管理制度》等的相关规定,公司董事会编制的《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整地反映了公司报告期内募集资金存放与使用情况,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

(六)审议通过《2022 年度内部控制自我评价报告》

经核查,监事会认为:公司已建立了较为完善的内部控制体系,各项内部控制制度符合有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求。各项制度建立后得到了有效地贯彻执行,对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用。董事会出具的《2022 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2022 年度内部控制自我评价报告》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

(七)审议通过《关于确认公司监事 2022 年度薪酬总额的议案》

公司监事 2022 年度薪酬总额情况详见《2022 年年度报告》之董事、监事、高级管理人员报酬情况。

该议案全体监事均为关联监事应回避表决,故本议案直接提交公司 2022 年度股东大会审议。

(八)审议通过《2023 年度监事薪酬方案》

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的公告》。

该议案全体监事均为关联监事应回避表决,故本议案方案直接提交公司 2022 年度股东大会审议。

(九)审议通过《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(十)审议通过《未来三年(2023 年-2025 年)股东回报规划》

经核查,监事会认为:公司制定的《未来三年(2023 年-2025 年)股东回报规划》,符合公司实际情况,不存在损害公司和股东利益的情形

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案需提交公司 2022 年度股东大会审议。

(十一)审议通过《关于重大资产重组(2022 年度)业绩承诺实现情况的议案》

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》,广东建星建造集团有限公司 2022 年度归属于母公司所有者的净利润为 11,364.56 万元,扣除非经常性损益 15.76 万元,扣除后实现的归属于母公司所有者的净利润为 11,348.80 万元。2022 年度已完成业绩承诺。

具体详见公司 2023 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于重大资产重组(2022 年度)业绩承诺实现情况的说明》。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

特此公告

深圳市建艺装饰集团股份有限公司监事会

2023 年 4 月 21 日

证券代码:002789　　证券简称:建艺集团　　公告编号:2023-041

深圳市建艺装饰集团股份有限公司2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》和深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》有关规定,现将深圳市建艺装饰集团股份有限公司(以下简称"建艺集团"或"公司")2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位时间

1、面向特定合格投资者非公开发行公司债券

2019 年 9 月 25 日,公司取得深圳证券交易所《关于深圳市建艺装饰集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函【2019】524 号),公司获准面向合格机构投资者非公开发行面值不超过人民币 4 亿元的公司债券。2019 年 12 月 25 日,公司完成 2019 年非公开发行公司债券(以下简称"19 建艺债")的发行,本期债券募集资金总额为 285,000,000.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为 281,580,000.00 元。2020 年 5 月 28 日,公司完成 2020 年非公开发行公司债券的发行,本期债券募集资金总额为 115,000,000.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为 113,620,000.00 元。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,截至"19 建艺债"回售登记最后日期收市后,"19 建艺债"投资者全部申请回售。2021 年 12 月 27 日,公司已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向"19 建艺债"投资者兑付全部本息。同日,"19 建艺债"在深圳证券交易所摘牌。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,截至"20 建艺债"回售登记最后日期收市后,"20 建艺债"投资者全部申请回售。2022 年 5 月 30 日,公司已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向"20 建艺债"投资者兑付全部本息。同日,"20 建艺债"在深圳证券交易所摘牌。

截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金账户余额为 49,651.92 元,系募集资金利息收入扣减手续费后的结余资金,存放于募集资金专户。

2、面向特定合格投资者非公开发行人民币普通股(A 股)

2021 年 1 月 13 日,经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市建艺装饰集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]13 号)的核准,公司获准面向特定合格投资者核发行不超过 41,412,000 股新股票。根据本公司董事会、股东大会决议及认购邀请书约定,结合公司拟募集资金需求量,确定本次发行价格为 9.22 元/股,发行数量 21,583,514 股,募集资金总额为人民币 198,999,999.08 元。截至 2021 年 8 月 3 日,本公司收到本次募集资金总额 198,999,999.08 元,扣除不含增值税的发行费用 10,077,792.83 元,公司实际募集资金净额为 188,922,206.25 元。

截止 2021 年 8 月 3 日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)以"容诚验字[2021]518Z0072 号"验资报告验证确认。

公司于 2022 年 10 月 12 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第九次会议,审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司拟终止募投项目不再投入募集资金,后续将依据项目实际情况投入公司自有资金,并将剩余募集资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营及业务发展,并于 2022 年 10 月 28 日经公司第三次临时股东大会决议通过。2022 年度使用募集资金补充流动资金金额为 85,791,179.25 元。

一、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期未募集资金专户因诉讼被冻结余额为 19,590,243.77 元,被法院强制划扣未还款余额为 1,847,971.28 元。

截至 2023 年 1 月 31 日,公司已归还被扣划资金,并出具《关于公司积极推进解决募集资金冻结、扣划事项的承诺函》,承诺将积极推进解冻,并及时履行信息披露义务。截至目前,公司已按承诺要求按月披露冻结变动情况。

除上述未及时披露账户被冻结、划扣事项,未及时归还扣划款外,公司募集资金使用及披露不存在其他问题,上述问题公司已完成整改。

深圳市建艺装饰集团股份有限公司

二〇二三年四月二十一日

附表

募集资金使用情况表

面向特定合格投资者非公开发行公司债券募集资金

编制单位:深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位:人民币元

募集资金总额	395,200,000.00	本年度投入募集资金总额	---
报告期内变更用途的募集资金总额	---	已累计投入募集资金总额	395,200,000.00
累计变更用途的募集资金总额	---		
累计变更用途的募集资金总额比例	---		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.偿还公司银行借款	否	270,000,000.00	270,000,000.00	---	270,000,000.00	100.00	已完成	---	---	否
2.补充流动资金	否	125,200,000.00	125,200,000.00	---	125,200,000.00	100.00	已完成	---	---	否
承诺投资项目小计	---	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	---	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	---	---	---	---	---
超募资金投向										
超募资金投向小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	---	=SUM(ABOVE)395,200,000.00	---	---	---	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金账户余额为 49,651.92 元,系募集资金利息收入扣减手续费后的结余资金,存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

附表

募集资金使用情况表

面向特定合格投资者非公开发行人民币普通股(A 股)募集资金

编制单位:深圳市建艺装饰集团股份有限公司

金额单位:人民币元

募集资金总额	188,922,206.25	本年度投入募集资金总额	86,444,910.54
报告期内变更用途的募集资金总额	109,459,180.27	已累计投入募集资金总额	165,254,205.23
累计变更用途的募集资金总额	109,459,180.27		
累计变更用途的募集资金总额比例	57.94%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 建筑装饰工程项目	是	341,000,000.00	23,261,989.62	---	23,261,989.62	100.00	---	---	---	---
1)深圳崇诚凤仪山大厦项目室内装修工程	是	191,000,000.00	---	---	---	---	已终止	---	---	是
2)汝州青瓷大酒店室内装饰工程	是	91,000,000.00	---	---	---	---	未开工,变更为全部使用自有资金投入	---	---	否
3)国投.樊魏路酒店室内装修项目设计施工(EPC)总承包工程	是	59,000,000.00	23,261,989.62	---	23,261,989.62	100.00	2022 年 6 月 23 日	1,111,710.35	---	否
2. 总部基地建设项目	是	119,000,000.00	1,279,196.36	653,731.29	1,279,196.36	100.00	未完工,变更为使用自有资金投入	---	---	否
3. 补充流动资金	是	80,000,000.00	164,381,027	85,791,179.25	140,713,019.25	85.60	---	---	---	---
承诺投资项目小计	---	540,000,000.00	188,922,206.25	86,444,910.54	165,254,205.23	87.47	---	---	---	---
超募资金投向										
超募资金投向小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	540,000,000.00	188,922,206.25	86,444,910.54	165,254,205.23	87.47	---			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	1、公司已终止"深圳崇诚凤仪山大厦项目室内装修工程"; 2、国投.樊魏路酒店室内装修项目设计施工(EPC)总承包工程项目于 2022 年 6 月 23 日完成竣工验收,共确认营业收入 117,521,033.07 元,确认营业成本 101,444,155.74 元,2022 年度实现毛利 1,111,710.35 元,截止 2022 年 12 月 31 日未完成结算,待完成结算后可计算该募投项目效益; 3、"汝州青瓷大酒店室内装饰工程"开工时间尚未确定,且已变更为永久补充流动资金,不适用预计效益; 4、"总部基地建设项目募投项目"、"补充流动资金项目"不适用预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	深圳崇诚凤仪山大厦项目室内装修工程项目;公司结合房地产政策、经济环境等综合因素重新研究评估,认为该项目达到预期效益存在较大的不确定性,经双方友好协商,签订终止该项目的补充协议,公司已终止该项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前,本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 2,388.75 万元,预先支付发行费用 361.67 万元。募集资金到位后,公司于 2021 年 8 月 24 日置换了总部基地建设项目前期投入 62.55 万元,2021 年 8 月 26 日分别置换出、国投.樊魏路酒店室内装修项目设计施工(EPC)总承包工程项目前期投入 2,326.20 万元和前期预先支付的发行费用 361.67 万元,上述资金置换合计 2,750.42 万元。公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项已经公司第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过,独立董事与保荐机构已发表明确的同意意见,并经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具容诚专字[2021]518Z0445 号报告进行了专项鉴证,公司资金置换履行了必要的程序,符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规及其他规范性文件的规定。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为提高募集资金的使用效率,降低公司财务费用,2021 年 8 月 18 日召开第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 10,050.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。到期之前将上述资金及时归还到募集资金专用账户,公司独立董事对此事项发表了明确的同意意见,保荐机构对此事项无异议。2021 年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 99,874,534.93 元,公司于 2022 年 8 月已归还上述款项。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2022 年 10 月 12 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司拟终止募投项目不再投入募集资金,后续将依据项目实际情况投入公司自有资金,并将剩余募集资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营及业务发展。截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金账户余额为 21,946,617.83 元,其中因诉讼案件冻结金额为 19,590,243.77 元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期未募集资金专户因诉讼被冻结余额为 19,590,243.77 元,被法院强制划扣未还款余额为 1,847,971.28 元。 截至 2023 年 1 月 31 日,公司已归还被扣划资金,并出具《关于公司积极推进解决募集资金冻结、扣划事项的承诺函》,承诺将积极推进解冻,并及时履行信息披露义务。截至目前,公司已按承诺要求按月披露冻结变动情况。 除上述未及时披露账户被冻结、划扣事项,未及时归还扣划款外,公司募集资金使用及披露不存在其他问题,上述问题公司已完成整改。									

证券代码:002789　　证券简称:建艺集团　　公告编号:2023-050

深圳市建艺装饰集团股份有限公司关于 2022 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等有关规定,为真实、准确反映公司财务状况、资产价值及经营成果,本着谨慎性原则,公司对截至 2022 年 12 月 31 日的各类资产进行清查并对有关资产进行减值测试,经公司聘请的 2022 年度报告审计机构大华会计师事务所(特殊普通合伙)确认,按照规定计提相应的资产减值准备。具体情况如下:

单位:万元

项目/资产名称	本期计提	本期收回/或转回	小计
资产减值损失	652.40	-	652.40
其中:合同资产	652.40	-	652.40
信用减值损失	19,324.99	19,265.38	59.61
其中:应收票据	-	722.80	-722.80
应收账款	16,450.25	17,297.13	-846.88
其他应收款	2,874.74	1,245.45	1629.29
合计	19,977.39	19,265.38	712.01

注:1、本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

2、单独进行减值测试的应收款项本期减值准备转回的金额为 17,297.13 万元

二、计提资产减值准备的方法

(一)金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款,以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法不购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1)如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;

2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;

3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定履行义务的经济动机或者影响违约概率;

4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

1)发行方或债务人发生重大财务困难;

2)债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4)债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1)对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2)对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3)对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4)对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(二)应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见(一).金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(二)应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见(一).金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内应收款项组合	合并范围内应收款项具有类似信用风险特征	除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外,不对应收合并范围内公司的应收款项计提坏账准备
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(三)其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见(一)金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本公司合并财务报表范围内的关联方应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,计算预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(四)合同资产

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见(一)金融工具减值。

三、本次计提资产减值准备的合理性的说明及对公司财务状况的影响

本次需计提的资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合公司实际情况,体现了会计谨慎性原则,充分,真实、公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果,有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

本次计提资产减值准备 19,977.38 万元,收回或转回资产减值准备 19,265.38 万元,合计共减少公司 2022 年度合并报表利润总额 712.01 万元,上述对公司的影响已反映公司《2022 年年度报告》的财务报告中,本期计提资产减值准备已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

特此公告

深圳市建艺装饰集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日

证券代码:002789　　证券简称:建艺集团　　公告编号:2023-045

深圳市建艺装饰集团股份有限公司关于变更注册地址及修订《公司章程》的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

深圳市建艺装饰集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》。具体情况如下:

一、公司注册地址变更情况

公司拟将注册地址由"广东省深圳市福田区振兴路建艺大厦 19 层东"变更为"广东省深圳市福田区福田保税区槟榔道 8 号建艺集团",本次变更后的注册地址以市场监督管理部门核准的内容为准。

二、修订《公司章程》情况

根据上述变更注册地址情况,相应修改《公司章程》部分条款,内容如下:

原章程内容	修改后章程内容
第五条 公司住所:深圳市福田区振兴路三号建艺大厦十九层东;邮政编码:518031	第五条 公司住所:深圳市福田区福田保税区槟榔道 8 号建艺集团,邮政编码:518045

除以上条款修订外,《公司章程》其他条款内容保持不变。公司董事会提请股东大会授权董事会安排相关人员办理工商变更登记及章程备案的具体事宜。

上述事项尚需提交公司股东大会审议。

特此公告

深圳市建艺装饰集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日

证券代码:002789　　证券简称:建艺集团　　公告编号:2023-046

深圳市建艺装饰集团股份有限公司关于使用闲置自有资金进行投资理财的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市建艺装饰集团股份有限公司(以下简称"建艺集团"或"公司")于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行投资理财的议案》,同意公司及其控股子公司使用不超过人民币 5 亿元的自有资金进行投资理财,并授权公司财务部具体实施相关事宜。相关决议自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内,资金可以滚动使用。本议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关内容公告如下:

一、投资概述

1、投资目的

根据公司经营计划和资金使用情况,在确保资金安全、操作合法合规、保证日常经营不受影响并有效控制风险的前提下,使用闲置的自有资金开展投资理财业务,有利于提高公司闲置自有资金的使用效率,为公司和股东谋取较好的投资回报。

2、投资额度

投资金额不超过人民币 5 亿元,在上述额度内,资金可以循环滚动使用,即投资期限内任一时点的交易金额(包括将投资本金收回和收益再投资的金额)不应超过人民币 5 亿元。

3、投资品种

公司拟投资商业银行、证券公司、基金管理公司、保险资产管理机构等专业理财机构发行的安全性高、流动性好、风险可控的理财产品,包括人民币结构性存款及收益凭证、中低风险浮动收益型理财产品、货币型基金、国债逆回购、低风险债券等。

上述投资品种不涉及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》中的证券投资、衍生品交易等高风险投资产品。

4、资金来源

在保证公司正常