

证券代码：603637

证券简称：镇海股份

公告编号：2025-031

镇海石化工程股份有限公司 关于计提及转回资产（信用）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、计提及转回资产（信用）减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和镇海石化工程股份有限公司（以下简称：“公司”）会计政策的相关规定，为客观、公允地反映公司截至 2025 年 9 月 30 日的财务状况和经营成果，公司对截至 2025 年 9 月 30 日合并财务报表范围内的各项资产进行了减值测试，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。公司 2025 年 1-9 月合计计提各项减值准备-10,030,935.71 元，其中计提减值准备 92,293.06 元，转回减值准备 10,123,228.77 元，具体如下表。

单位：元

类别	项目	2025 年 1-9 月发生额
信用减值损失 (损失以负数填列)	应收账款坏账损失	7,655,356.43
	其他应收款坏账损失	-92,293.06
资产减值损失 (损失以负数填列)	合同资产减值损失	2,467,872.34
合计		10,030,935.71

二、计提及转回减值准备的具体说明

（一）信用减值损失

本次计提及转回的信用减值准备涉及应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，本公司按单项计提预期信用损失。

公司依据相关会计政策和会计估计进行测算，2025 年 1-9 月转回应收账款坏账准备 7,655,356.43 元，计提其他应收款坏账准备 92,293.06 元，合计转回信用减值损失金额为人民币 7,563,063.37 元。

（二）资产减值损失

本期转回的资产减值准备为合同资产减值损失。

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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——未到期质保金组合	账龄	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，编制未到期质保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——工程总承包业务相关的合同资产	款项性质	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

公司依据相关会计政策和会计估计进行测算，2025 年 1-9 月转回合同资产减值准备 2,467,872.34 元。

三、本次计提及转回减值准备对公司的影响

公司本次计提各项资产（信用）减值准备合计-10,030,935.71 元，增加公司 2025 年 1-9 月利润总额 10,030,935.71 元。

本次计提及转回资产（信用）减值准备事项符合《企业会计准则》规定及公司实际情况，能够真实、客观、公允地反映公司 2025 年 1-9 月的财务状况和经营成果，不存在损害公司和股东利益的情形。

本次计提及转回的资产（信用）减值准备事项未经会计师事务所审计确认，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

镇海石化工程股份有限公司董事会

2025 年 10 月 24 日