

证券代码：300036

证券简称：超图软件

公告编号：2024-019

北京超图软件股份有限公司

关于2023年度计提资产减值及信用减值准备的公告

本公司及董事会全体成员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。

一、本次计提减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为更加真实、准确地反映公司2023年度财务状况和经营成果，基于谨慎性原则，北京超图软件股份有限公司（以下简称“公司”）对合并报表范围内截至2023年12月31日的各类资产进行了全面清查，并进行了充分的分析和评估，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。明细如下表：

单位：元

| 项目 | 计提减值准备金额 |
|-------------|----------------|
| 一、信用减值损失 | 111,708,072.58 |
| 其中：应收账款坏账损失 | 121,182,232.10 |
| 其他应收款坏账损失 | -9,437,209.26 |
| 应收票据坏账损失 | -36,950.26 |
| 二、资产减值损失 | 20,715,267.91 |
| 其中：商誉减值损失 | 15,090,948.77 |
| 存货跌价损失 | 2,641,710.27 |
| 合同资产减值损失 | 2,982,608.87 |

上述事项已经公司第六届董事会第四次会议审议通过。

二、计提减值准备的资产范围及金额

本次计提信用减值损失和资产减值损失的资产项目主要为应收账款、其他应收款、应收票据、商誉、无形资产、合同资产及存货。2023年度，公司计提各项减值准备金额合计132,423,340.49元，转销或核销合计16,267,595.07元。具体如下：

1、信用减值损失计提、收回或转回情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|-------------------|-------|--------------|-----------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 263,333,626.92 | 121,182,232.10 | | 9,198,078.96 | -1,748.96 | 375,316,031.10 |
| 应收票据坏账准备 | 193,937.76 | - 36,950.26 | | | | 156,987.50 |
| 其他应收款坏账准备 | 66,356,037.95 | - 9,437,209.25 | | 847,349.14 | -9,623.74 | 56,061,855.82 |

2、资产减值损失计提情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 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 | |
| 合同资产 | 3,273,505.49 | 2,982,608.87 | | | | 6,256,114.36 |
| 存货 | 7,403,393.71 | 2,641,710.27 | | 6,222,166.97 | | 3,822,937.01 |
| 商誉 | 263,174,845.26 | 15,090,948.77 | | | | 278,265,794.03 |

三、本次计提减值准备金额对公司的影响

2023 年度，公司计提信用减值损失和资产减值损失共计132,423,340.49元，计提的减值准备金额相应减少公司 2023 年度利润总额132,423,340.49元。公司本次计提减值准备经年度审计机构审计确认。

公司本次计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性的原则，符合公司的实际情况，本次计提减值准备后能公允的反映截止 2023 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，不存在损害公司和股东利益的行为。

特此公告。

北京超图软件股份有限公司

董 事 会

2024年4月11日