

证券代码：300036

证券简称：超图软件

公告编号：2023-008

北京超图软件股份有限公司

关于2022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2022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2022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	116,027,646.71
其中：应收账款坏账损失	107,328,500.04
其他应收款坏账损失	8,558,826.41
应收票据坏账损失	140,320.26
二、资产减值损失	274,970,971.30
其中：商誉减值损失	261,862,706.46
存货跌价损失	7,403,393.71
无形资产减值损失	4,428,051.46
合同资产减值损失	1,276,819.67

上述事项已经公司第五届董事会第十七次会议审议通过。

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。2022年度，公司计提各项减值准备金额合计390,998,618.01元，转销或核销合计567,194.76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	156,218,607.85	107,328,500.04	0.00	213,000.00	-480.97	263,333,626.92
应收票据坏账准备	53,617.50	140,320.26	0.00	0.00	0.00	193,937.76
其他应收款坏账准备	58,136,355.65	8,558,826.41	0.00	354,194.76	15,050.65	66,356,037.95

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	1,996,685.82	1,276,819.67	0.00	0.00	0.00	3,273,505.49
存货	0.00	7,403,393.71	0.00	0.00	0.00	7,403,393.71
无形资产	0.00	4,428,051.46	0.00	0.00	0.00	4,428,051.46
商誉	1,312,138.80	261,862,706.46	0.00	0.00	0.00	263,174,845.26

三、本次计提减值准备金额对公司的影响

2022 年度，公司计提信用减值损失和资产减值损失共计 390,998,618.01 元，计提的减值准备金额相应减少公司 2022 年度利润总额 390,998,618.01 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 2022 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

2023年3月29日