

证券代码：300663

证券简称：科蓝软件

公告编号：2024-037

债券代码：123157

债券简称：科蓝转债

北京科蓝软件系统股份有限公司 关于 2023 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公告内容真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、本次计提减值准备的概述

为真实反映北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”）的财务状况、资产价值及经营情况，本着谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对截至 2023 年 12 月 31 日合并报表范围内的各类资产进行了全面清查，对各类资产进行了充分的评估和分析，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	
其中：应收账款坏账损失	49,958,489.79
其他应收款坏账损失	5,267,893.80
二、资产减值损失	
其中：商誉减值损失	34,068,006.11
存货跌价损失	15,490,112.34
合同资产减值损失	164,678.85

上述事项已经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过。

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、商誉、合同资产及存货。2023 年度，公司计提各项减值准备金额合计 104,949,180.89 元，转回或转销合计 21,095,889.67 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	本期变动情况				期末余额
		计提	核销	处置子公司减少	外币报表折算	
应收账款坏账准备	232,477,985.25	49,958,489.79	17,691,902.55	-	4,587.24	264,749,159.73
其他应收款坏账准备	13,382,082.25	5,267,893.80	394,849.52	53,624.57	1,721.37	18,203,223.33

2、资产减值损失计提情况

单位：元

项目	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	转销	其他	
存货	38,057,356.33	15,490,112.34	-	-	3,009,137.60	262,872.16	50,275,458.91
合同资产	1,431,563.28	164,678.85	-	-	-	-	1,596,242.13
商誉	1,154,772.34	34,068,006.11	-	-	-	-	35,222,778.45

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 104,949,180.89 元，计提的减值准备金额相应减少公司 2023 年度利润总额 104,949,180.89 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。

北京科蓝软件系统股份有限公司

董事会

2024年4月24日