

证券代码：603123
债券代码：188895

证券简称：翠微股份
债券简称：21 翠微 01

公告编号：临 2024-009

北京翠微大厦股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

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个别及连带责任。

为真实、准确反映公司 2023 年末财务状况和 2023 年度经营成果，根据《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》及公司会计政策的相关规定，本着谨慎性原则，公司及子公司对 2023 年末各项资产进行了清查，对存在减值迹象的资产进行了减值测试，在此基础上对应收账款、其他应收款、存货及固定资产计提了减值准备。

一、计提资产减值准备的情况概述

2023年度，公司及子公司合计计提资产减值准备108,780,019.97元，其中：转回信用减值损失1,051,009.93元，计提资产减值损失109,831,029.90元。

二、计提资产减值准备的具体说明

（一）信用减值损失

公司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。报告期转回信用减值损失1,051,009.93元，其中：应收账款坏账准备计提1,101,089.84元，转回7,969.95元，主要是应收租赁费及收单业务应收款计提。其他应收款坏账准备转回2,144,129.82元，主要是子公司往来款减少。

（二）资产减值损失

1、计提存货跌价准备

公司期末对存货进行全面盘点后，根据存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。报告期计提存货跌价准备 2,543,734.40 元。主要是子公司收单业务采购机具计提的存货跌价准备。

2、计提固定资产减值准备

公司期末对存在减值迹象的固定资产进行了测试及评估，根据其公允价值减去处置费用后的净额确定可收回金额，可收回金额低于其账面价值时计提固定资

产减值准备。报告期计提固定资产减值准备107,287,295.50元，主要是全资子公司北京当代商城有限责任公司拟以城市更新方式对中关村店所在当代商城大楼进行改造重建，对当代商城大楼及房屋附属设备等资产计提了固定资产减值准备。

三、计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备计入当期损益，使公司2023年度合并利润总额减少108,780,019.97元。

四、计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，符合公司的实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允地反映截至2023年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

五、计提资产减值准备的履行程序

2024年4月22日和4月26日，公司分别召开第七届董事会审计委员会第九次会议和第七届董事会第九次会议、第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

（一）董事会审计委员会意见：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。同意将本议案提交公司董事会审议。

（二）董事会意见：本次计提资产减值准备，基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，本次计提后能够客观、准确、公允地反映公司财务状况和资产价值，同意本次计提资产减值准备。

（三）监事会意见：本次计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，决策程序合法有效。本次计提后能够真实、客观、公允地体现公司资产的实际情况，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

北京翠微大厦股份有限公司董事会

2024年4月30日