

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 2025-009

北京翠微大厦股份有限公司

关于计提资产减值准备及核销资产的公告

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。

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，为真实、准确反映公司2024年末财务状况和2024年度经营成果，基于谨慎性原则，公司对2024年末各项资产进行了清查，对存在减值迹象的资产实施了减值测试并计提了相关的减值准备，同时对具备充分证据表明无法收回和无法使用的资产对应的减值准备，予以转销或核销处理。

一、计提资产减值准备及核销资产的情况概述

2024 年度，公司及子公司计提资产减值准备合计 871,092.33 元，其中：信用减值损失-179,538.24 元，资产减值损失 1,050,630.57 元。核销资产合计 112,153,145.38 元，其中：核销应收账款 299,506.89 元，转销存货 4,567,391.11 元，报废处置固定资产 107,286,247.38 元。

二、计提资产减值准备及核销资产的具体说明

（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。报告期信用减值损失-179,538.24元，其中：应收账款坏账准备计提1,323,793.00元，转回14,235.08元，主要为子公司收单业务应收款计提。其他应收款坏账准备转回1,489,096.16元，主要为子公司收单业务往来款减少。

（二）资产减值损失

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 1,050,630.57 元。主要是子公司收单业务采购机具计提的存货跌价准备。

（三）核销资产情况

公司对截至 2024 年 12 月 31 日已全额计提坏账准备且无法收回的应收款项以及确认形成损失的存货及固定资产予以核销，本次核销应收账款 299,506.89 元，转

销存货 4,567,391.11 元，报废处置固定资产 107,286,247.38 元，主要是处置当代商城大楼及房屋附属设备等资产。

三、计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

本次计提各项资产减值准备，将减少公司2024年度合并报表利润总额871,092.33元。本次核销的应收款项已计提坏账准备，转销的存货资产已计提存货跌价损失，报废处置的固定资产已计提资产减值损失，对公司本年度利润和其他财务指标无重大影响。

四、计提资产减值准备及核销资产的合理性说明

本次计提资产减值准备及核销资产符合《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及核销资产后能更加公允地反映截至2024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、计提资产减值准备及核销资产的履行程序

2025年4月16日和4月28日，公司分别召开第七届董事会审计委员会第十四次会议和第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》。

（一）董事会审计委员会意见：本次计提资产减值准备及核销资产事项符合《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及核销资产，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，本次计提及核销资产后能够客观、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及核销资产。

（三）监事会意见：本次计提资产减值准备及核销资产，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及核销资产。

特此公告。

北京翠微大厦股份有限公司董事会

2025年4月30日