

证券代码:688232 证券简称:新点软件 公告编号:2024-046

国泰新点软件股份有限公司 第二届监事会第十一次会议决议公告

本公司监事会及全体监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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况 国泰新点软件股份有限公司(以下简称“公司”)第二届监事会第十一次会议于2024年10月25日在公司会议室以现场方式召开,本次会议通知已于2024年10月18日以邮件及其他方式送达全体监事。

二、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

三、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

四、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

五、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

六、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

七、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

八、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

九、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十一、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十二、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十三、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十四、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十五、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十六、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十七、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十八、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

十九、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十一、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十二、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十三、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十四、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十五、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十六、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十七、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十八、监事会会议决议情况 经与会监事表决,形成如下决议: (一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二十九、其他重要事项 经审议,监事会认为:公司2024年第三季度报告的内容与格式符合法律法规及《公司章程》等相关规定,未发现公司参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为,所载材料真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权, 限售情况

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

Table with 2 columns: 项目, 金额

公司负责人:曹立斌 主管会计工作负责人:李琦 会计机构负责人:胡明峰

母公司现金流量表 2024年1-9月 编制单位:国泰新点软件股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

Table with 3 columns: 项目, 2024年前三季度, 2023年前三季度

国泰新点软件股份有限公司 董事会 2024年10月26日

国泰新点软件股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、拟聘任的会计师事务所名称:中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中汇会计师事务所”) 国泰新点软件股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年10月25日召开第二届监事会第十三次会议,第二届监事会第十一次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘中汇会计师事务所为公司2024年度审计机构,自2024年1月1日起生效,现将相关事宜公告如下:

一、拟聘任的会计师事务所的基本情况 (一)机构信息 中汇会计师事务所,于2013年12月12日经核准设立,管理总部设立于杭州,系具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一,长期从事审计服务业务。

截至2023年12月31日,中汇会计师事务所合伙人103人,注册会计师701人,其中签署过证券服务业务审计报告注册会计师28人。中汇会计师事务所2023年度营业收入108,764.7万元,其中审计业务收入97,289.7万元,主营业务收入54,519.7万元,2023年度上市公司审计客户180家,主要从事证监会行业上市、下同)医药制造业、信息技术服务业务等,审计收费总额15,494.7万元,本公司同行业上市公司审计客户14家。

中汇会计师事务所未计提职业风险基金,购买的职业保险累计赔偿限额为3亿元,职业保险购买符合相关规定。中汇会计师事务所近三年(最近三个完整自然年度及当年,下同)在已审计的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事赔偿责任。

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次,监督管理措施7次,自律监管措施4次和纪律处分0次,31名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次,监督管理措施7次和自律监管措施7次。

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次,监督管理措施7次,自律监管措施7次和自律监管措施7次。

姓名 项目角色 成为注册会计师时间 开始从事上市公司审计时间 开始在中汇会计师事务所从事审计时间 开始为本公司提供审计服务时间 近三年签署及复核过上市公司审计报告数量 李海臣 项目合伙人 2006年 2003年 2023年9月 2023年 4家 薛建兵 签字注册会计师 2014年 2010年 2022年12月 2023年 2家 许晋芳 薪酬控制复核人 2002年 2000年 2002年5月 2023年 超过15家

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到行政处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

中汇会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

审计收费 审计收费按照业务的责任轻重、紧急程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业技术知识及工作经验等因素确定。公司2023年度中汇会计师事务所的审计费用为138万元(其中:年报审计费用128万元,内控审计费用10万元);2024年度中汇会计师事务所的审计费用为138万元(其中:年报审计费用128万元,内控审计费用10万元)。公司董事提请股东大会授权公司管理层与中汇会计师事务所需相续签订文件。

公司于2024年10月21日召开董事会审计委员会2024年第七次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,公司董事会审计委员会对中汇会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等指标进行了充分了解,并认为中汇会计师事务所具备承接公司审计业务的专业执业资格、经验丰富,中汇会计师事务所作为公司续聘会计师事务所,能保持审计独立性,勤勉尽责,客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘中汇会计师事务所为公司2024年度审计机构,并同意将该议案提交董事会审议。

公司于2024年10月25日召开第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意中汇会计师事务所为公司2024年度审计机构,并提交公司2024年第三次临时股东大会审议。

公司于2024年10月25日召开第二届董事会第十一次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意中汇会计师事务所为公司2024年度审计机构,并提交公司2024年第三次临时股东大会审议。

特此公告。 国泰新点软件股份有限公司 董事会 2024年10月26日

国泰新点软件股份有限公司 关于2024年前三季度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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、计提资产减值准备情况的概述 根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定,为客观、公允地反映国泰新点软件股份有限公司(以下简称“公司”)截至2024年9月30日的财务状况及2024年前三季度的经营成果,本着谨慎性原则,公司对截至2024年9月30日公司及子公司的资产进行了减值测试,并计提减值准备,将其余公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。公司2024年前三季度计提各项资产减值准备合计3,892.25万元,具体如下:

Table with 3 columns: 单位:万元 币种:人民币, 项目, 计提金额, 备注

注:尾差系四舍五入所致。

二、计提资产减值准备事项的具体说明 (一)信用减值损失 公司以预期信用损失为基础,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,对应收账款、应收票据及其他应收款的预期信用损失进行估计及计提。经统计,本期计提信用减值损失金额为2,418.89万元,主要系本期应收账款原值较期初减少所致。

(二)资产减值损失 1.对存货计提减值的情况 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响,除有明确证据表明资产负债表日市场价格持续下跌,且本期无存货回升的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。经统计,本期计提存货跌价准备金额为1,314.57万元。

2.对合同资产、其他流动资产计提减值的情况 合同资产减值准备以预期信用损失为基础,计提合同资产减值准备。在资产负债表日,按应收的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试,并计提减值准备,将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失。经统计,本期计提合同资产减值准备金额为158.77万元。

三、计提资产减值准备对公司业绩的影响 公司本次计提信用减值损失及资产减值损失符合《企业会计准则》和公司财务制度等相关规定,客观、公允地体现了公司资产的实际状况。本次计提信用减值损失及资产减值准备合计3,892.25万元(合并净利润调减未计提减值准备影响)。 本次计提信用减值损失及资产减值损失数据已经审计机构审计确认。

四、其他说明 公司2024年前三季度计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观反映公司截至2024年9月30日的财务状况和2024年前三季度经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。 特此公告。

国泰新点软件股份有限公司 董事会 2024年10月26日

国泰新点软件股份有限公司 2024年10月26日