

证券代码: 300335

证券简称: 迪森股份

公告编号: 2021-030

债券代码: 123023

债券简称: 迪森转债

## 广州迪森热能技术股份有限公司 关于公司 2020 年度计提资产减值准备、核销及报废资产的 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。

广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月25日召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2020年度计提资产减值准备、核销及报废资产的议案》，为了更加真实、准确地反映公司截至2020年12月31日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司基于谨慎性原则，对各类资产进行了清查、分析和评估，对部分可能发生资产减值的资产计提了减值准备，对符合财务核销确认条件的资产经调查取证后，确认实际形成损失的资产予以核销、报废，具体情况如下：

### 一、本次计提资产减值准备、核销及报废资产的情况概述

#### （一）计提资产减值准备的情况

##### 1、计提资产减值准备的原因

根据相关规定要求，公司及下属子公司对资产负债表的各类资产进行了全面检查，对相关资产价值出现的减值迹象进行了充分地分析和评估。经减值测试，公司需根据《企业会计准则》规定计提相关资产减值准备。

##### 2、计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

公司2020年度计提的各项资产减值准备的金额为54,506,362.32元，明细如下表：

单位：元

项目	期初金额	转销金额	收回或转回金额	计提金额	期末金额
----	------	------	---------	------	------

坏账准备	46,189,668.72	1,623,171.84	-107,470.44	40,221,291.57	84,895,258.90
存货跌价准备	4,406,601.28		3,852,073.85	2,992,634.63	3,547,162.06
商誉减值损失	4,227,087.81			3,715,802.49	7,942,890.30
固定资产减值准备	4,469,810.58	2,854,976.74		7,576,633.63	9,191,467.47
<b>合计</b>	<b>59,293,168.39</b>	<b>4,478,148.58</b>	<b>3,744,603.41</b>	<b>54,506,362.32</b>	<b>105,576,778.73</b>

## (二) 资产核销及报废的情况

1、根据相关规定要求，为真实反映公司财务状况，公司及其下属子公司遵循依法合规、规范操作、逐笔核查、账销案存的原则，对公司及子公司截止2020年12月31日经全力追讨仍未收到相关款项，终确认已无法收回的应收账款共计49,752.20元、其他应收款共计999,176.75元、长期应收款共计574,242.89元进行核销，且公司财务部已建立已核销应收账款、其他应收款及长期应收款的备查账，不影响债权清收工作。

本次核销的坏账形成的主要原因是：长期挂账已实质形成坏账损失。公司经多种渠道催收，但仍然催收无结果，确实无法收回，因此对上述款项予以核销。公司对上述的应收款项仍将保留继续追索的权利。

公司对本次所有核销明细建立备查账目，保留以后可能用以追索的资料，继续落实责任人随时跟踪，一旦发现对方有偿债能力将立即追索。

2、为进一步优化公司存量资产结构，提高资产整体质量水平公司对部分无法继续使用的资产作为报废处理。经核查，本次报废资产账面原值合计77,772,269.95元，账面净值48,837,860.99元。具体情况如下：

单位：元

资产类别	资产名称	资产原值	累计折旧	减值准备	报废金额	报废原因
固定资产	办公设备	109,659.60	103,144.35		6,515.25	残值报废
固定资产	电子及其他设备	801,412.56	698,062.24		103,350.32	残值报废
固定资产	供能装置	45,751,585.00	24,358,136.13		21,393,448.87	项目终止或资产毁损
固定资产	管道设备	3,482,995.24	110,294.88		3,372,700.36	项目终止或资产毁损
固定资产	机器设备	19,142,640.78	2,891,569.13		16,251,071.65	项目终止或资产毁损
固定资产	运输设备	735,470.09	682,863.23		52,606.86	残值报废

无形资产	软件	632,114.40	90,339.00		541,775.40	残值报废
在建工程	供能装置	7,116,392.28			7,116,392.28	项目终止或资产毁损
合计		<b>77,772,269.95</b>	<b>28,934,408.96</b>		<b>48,837,860.99</b>	

## 二、本次计提资产减值准备、核销及报废资产合理性的说明以及对公司的影响

### 1、合理性说明

本次计提的资产减值准备和资产核销符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司实际情况，体现了会计谨慎性原则，依据充分，真实、公允地反映了公司截至2020年12月31日的财务状况、资产状况以及2020年度经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

### 2、对公司的影响

本次计提资产减值准备和应收账款及其他应收款核销将减少公司2020年度归属于母公司所有者净利润12,150,960.95元，归属于母公司所有者权益减少12,150,960.95元，其中：本次计提资产减值准备将减少公司2020年度归属于母公司所有者净利润11,254,417.30元，归属于母公司所有者权益减少11,254,417.30元；本次核销的应收账款及其他应收款、长期应收款，公司及子公司已累计对前述应收账款分别计提坏账准备49,752.20元、999,176.75和574,242.89元，对公司当期利润的影响是减少利润总额1,123,171.84元，减少净利润896,543.66元。

公司本次计提的资产减值准备、核销及报废资产已经会计师事务所审计。

## 三、董事会关于本次计提资产减值准备、核销及报废资产的说明

经审核，公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备、核销及报废资产严格按照《企业会计准则》和公司相关会计政策及相关法律法规的规定，基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司截止2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

## 四、监事会关于计提资产减值准备、核销及报废资产的说明

经审核，监事会认为：公司本次计提资产减值准备、核销及报废资产符合《企

业会计准则》和公司相关制度的规定，并履行了相应的审批程序，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映公司截止2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果。公司监事会认为该项议案的决策程序符合相关法律法规的规定，监事会同意本次计提资产减值准备、核销及报废资产。

特此公告。

广州迪森热能技术股份有限公司董事会

2021 年 4 月 25 日