

证券代码：300515

证券简称：三德科技

公告编号：2023-049



湖南三德科技股份有限公司

关于 2023 年前三季度单项计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 25 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2023 年前三季度单项计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次单项计提资产减值准备情况概述

1、单项计提资产减值准备的原因

公司于 2023 年购买中融国际信托有限公司（以下简称“中融信托”）信托产品合计 8,500.00 万元，截至本公告披露日，上述产品均已逾期、尚未兑付，公司亦未收到中融信托正式书面回复。具体详见公司分别于 2023 年 9 月 1 日、2023 年 10 月 11 日披露的《关于部分信托产品逾期兑付的风险提示公告》（公告编号：2023-033、2023-045）。鉴于公司上述投资款项的收回尚存在不确定性，并基于其非保本理财产品的性质，存在本息不能全部兑付或者仅部分兑付的风险。为客观、公允、准确反映公司截至 2023 年 9 月 30 日的资产价值和财务状况，本着谨慎性原则并根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业会计准则》及相关会计政策的规定，公司决定对上述所持中融信托产品进行部分单项计提。

2、本次单项计提资产减值准备的金额及会计处理

公司购买中融信托的信托产品合计 8,500.00 万元，其中：中融-圆融 1 号集合资金信托计划产品（以下简称“圆融 1 号”）7,500.00 万元、中融-庚泽 1 号集

合资金信托计划产品（以下简称“庚泽 1 号”）1,000.00 万元。截至本公告披露日，上述产品均已逾期、尚未兑付。鉴于上述信托产品本金及投资收益尚未收回，存在本息不能全部兑付或者仅部分兑付的风险，且均为资金池产品、无法将其对应到具体的底层资产项目，公司将上述资产由“交易性金融资产”转入“其他应收款”科目核算，基于谨慎性原则，按 50%单项计提资产减值准备 4,250.00 万元。

三、本次单项计提资产减值准备对公司的影响

本次单项计提将导致公司 2023 年三季度资产减值损失增加 4,250.00 万元，合并报表归属于上市公司股东的净利润减少 3,612.50 万元。本次单项计提资产减值损失相关数据未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

四、本次单项计提资产减值准备公司履行的相关程序

（一）审计委员会意见

公司本次单项计提减值准备符合《企业会计准则》的要求和相关会计政策的规定。单项计提资产减值准备后，公司 2023 年三季度财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠并具有合理性。

（二）董事会意见

公司董事会认为：公司本次单项计提减值准备符合《企业会计准则》的要求和相关会计政策的规定。单项计提资产减值准备后，公司 2023 年三季度财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠并具有合理性。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次单项计提减值准备采用稳健的会计原则，符合《企业会计准则》的要求和相关规章制度。单项计提资产减值准备后，公司 2023 年三季度财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠并具有合理性。同意公司本次单项计提减值准备。

（四）监事会意见

公司监事会认为：公司本次单项计提资产减值准备符合《企业会计准则》的要求和相关会计政策的规定。单项计提资产减值准备后，公司 2023 年三季度财务报表能更加公允地反映公司的资产价值和财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠并具有合理性。因此，同意公司本次单项计提资产减值准备。

五、备查文件

- 1、《湖南三德科技股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议》
- 2、《湖南三德科技股份有限公司第四届监事会第九次会议决议》
- 3、《湖南三德科技股份有限公司独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关事项的独立意见》
- 4、《湖南三德科技股份有限公司第四届董事会审计委员会 2023 年第四次会议决议》

特此公告。

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 27 日