

# 深圳南山热电股份有限公司

## 关于 2023 年度各项资产计提、转回及转销减值准备的公告

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。

### 一、2023 年度计提、转回及转销资产减值准备情况概述

为真实、准确反映深圳南山热电股份有限公司(以下简称“公司”)截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况及资产价值，公司根据国家财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，基于谨慎性原则，对公司及控股子公司各项资产进行了资产减值测试与评估，对 2023 年公司合并报表层面计提各项资产减值准备 19.94 万元(人民币，下同)，转回其他应收款、应收账款以前年度计提坏账准备 132.02 万元，转销存货跌价准备 4.63 万元。具体情况如下：

	报表项目	金额 (万元)	影响归属于母公司 股东净利润(万元)
计提 减值	存货跌价准备	19.11	-19.11
	其他应收款坏账准备	0.83	-0.83
	<b>小计</b>	<b>19.94</b>	<b>-19.94</b>
减值 准备 转回	其他应收款坏账准备	123.52	123.52
	应收账款坏账准备	8.5	8.5
	<b>小计</b>	<b>132.02</b>	<b>132.02</b>
减值	存货跌价准备	4.63	--

准备 转销	小计	4.63	—
----------	----	------	---

上述事项已经公司第九届董事会第七次会议以同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票审议通过。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳南山热电股份有限公司章程》（以下简称“公司《章程》”）的相关规定，本次计提、转回及转销资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

## 二、本次计提、转回及转销资产减值准备的依据

### （一）计提存货跌价准备 19.11 万元

受环保政策等因素影响，公司全资子公司深圳深南电环保有限公司污泥干化业务停滞，部分库存专用备品备件废旧、闲置或超过存储时间，已无法继续使用。根据存货清查盘点梳理情况，遵循谨慎性原则，2023 年对发生减值迹象的存货计提存货跌价准备 19.11 万元。

### （二）计提其他应收款坏账准备 0.83 万元

鉴于公司部分往来款项的账龄久远，已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人，故计提其他应收款坏账准备 0.83 万元。

### （三）转回其他应收款坏账准备 123.52 万元

本次转回其他应收款坏账准备，主要原因是以前年度对合并报表范围内全资子公司香港兴德盛有限公司的其他应收往来款计提了坏账准备 1.24 万元，对深圳市侨城加油站、深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司的其他应收押金款计提了坏账准备 122.28 万元。公司与深圳市侨城加油站、深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司一直维持正常的业务往来，最新预计押金可退回，故对以前年度计提的上述坏账准备予以转回。

#### **（四）转回应收账款坏账准备 8.5 万元**

2023 年 12 月，公司全资子公司深圳深南电燃机工程技术有限公司收回以前年度应收安哥拉管理项目与调试项目的款项，故对应收调试项目以前年度计提的坏账准备予以转回 8.5 万元。

#### **（五）转销各项资产减值准备 4.63 万元**

2023 年，由于部分闲置库存备品备件转让、原材料已领用消耗，故对以前年度计提的存货跌价准备 4.63 万元进行转销。

### **三、本次计提、转回及转销资产减值准备对公司的影响**

公司及控股子公司 2023 年度计提各项资产减值准备 19.94 万元，减少归属于母公司股东净利润 19.94 万元；转回其他应收款、应收账款以前年度计提坏账准备 132.02 万元，增加归属于母公司股东的净利润 132.02 万元。

### **四、审计委员会关于计提、转回及转销资产减值准备合理性的说明**

2024 年 4 月 8 日，公司召开第九届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于 2023 年度各项资产计提及转回减值准备的议案》。与会委员经审议，一致认为 2023 年度公司及控股子公司对各项资产计提、转回减值准备及转销，符合《企业会计准则》等相关规定以及公司《财务管理制度》。公司及控股子公司对各项资产计提、转回减值准备及转销后，能更加公允地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果。

### **五、董事会关于计提、转回及转销资产减值准备合理性的说明**

2024 年 4 月 10 日，公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于 2023 年度各项资产计提及转回减值准备的议案》。公司董事会认为：2023 年度公司及控股子公司对各项资产计提、转回减值

准备及转销，符合《企业会计准则》等相关规定以及公司《财务管理制度》，计提、转回减值准备及转销的依据和理由充分、合理。

## 六、监事会关于计提、转回及转销资产减值准备的意见

2024年4月10日，公司召开第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于2023年度各项资产计提及转回减值准备的议案》。公司监事会认为：公司及控股子公司根据《企业会计准则》及公司《财务管理制度》等有关规定，对2023年度各项资产计提、转回减值准备及转销的理由和依据充分，符合公司实际情况，董事会对该事项的决策程序符合有关法律法规和公司《章程》的规定，董事会对该事项的表决程序合法有效。

## 七、备查文件

1. 第九届董事会第七次会议决议；
2. 第九届监事会第七次会议决议；
3. 第九届董事会审计委员会第十三次会议决议。

深圳南山热电股份有限公司董事会

2024年4月12日