

## 浙江嘉化能源化工股份有限公司

# 关于公司 2021 年度部分固定资产报废处理、计提资产减值准备以及坏账核销的公告

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个别及连带责任。

浙江嘉化能源化工股份有限公司（以下简称“嘉化能源”或“公司”）第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2021 年度部分固定资产报废处理、计提资产减值准备以及坏账核销的议案》：为了能够更加真实、客观、公允地反映公司的资产状况，公司拟对 2021 年度部分固定资产报废处理、计提资产减值准备以及坏账核销，具体情况如下：

### 一、部分资产报废的情况概述

公司拟对部分因安全环保整改、技术升级改造拆除和因老旧、故障率高等原因无法正常使用的固定资产进行报废处理。

公司本次报废固定资产账面原值 20,762.54 万元，账面净值 4,899.11 万元，预计报废损失 2,987.05 万元。本次报废资产减少 2021 年度归属于母公司的净利润 2,596.59 万元，占 2021 年度经审计归属于母公司净利润的 1.44%。

#### 1、固定资产报废基本情况：

为进一步优化公司资产结构，提高资产经济效益，结合公司安全环保整改、技术升级改造要求，公司对部分技术工艺落后以及存在安全环保风险的设备实施了拆除，同时淘汰了部分因老旧、故障率高而无法正常使用生产设备。为了准确反映公司固定资产的实际情况，保证资产真实性，经相关部门确认，公司决定对上述固定资产进行报废处理。待报废资产账面原值 20,762.54 万元，账面净值 4,899.11 万元，确认报废损失 2,987.05 万元。

具体报废资产情况表如下：

报废资产所在单位	账面原值	账面净值	预计报废损失
浙江嘉化能源化工股份有限公司	15,579.35	3,479.96	2,118.45
浙江乍浦美福码头仓储有限公司	47.56	4.76	3.92
宁波合大屋顶能源开发有限公司	55.31	42.74	11.08
山东合粮新能源开发有限公司	22.21	18.35	3.17
浙江嘉化新材料有限公司	1,663.87	745.05	384.67
浙江嘉福新材料科技有限公司	3,394.23	608.25	465.75
合计	20,762.54	4,899.11	2,987.05

## 2、本次资产报废处理对公司的影响

公司本次固定资产报废预计将减少公司 2021 年度利润总额 2,987.05 万元、归属于母公司的净利润 2,596.59 万元。公司本次资产报废处理，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。

## 二、计提预计减值的情况概述

根据《企业会计准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定的要求，且为了更加真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于 2021 年末对应收款项、存货、固定资产等资产进行了全面清查，并对存在可能发生减值迹象的金融资产在整个存续期内的预期信用损失、各类存货的可变现净值进行了充分的分析和评估，在此基础上对发生资产减值损失的资产计提减值准备。

### 1、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 2021 年度需计提的各项资产减值准备的金额为 214.39 万元，明细如下表：

资产名称	2021 年度需计提各项资产减值准备金额（万元）	占 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润比例（%）
一、信用减值准备	345.25	0.19
其中：应收账款	288.43	0.16
其他应收款	56.82	0.03
二、资产减值准备	-130.86	-0.07
其中：存货跌价准备	-130.86	-0.07
合计	214.39	0.12

## 2、计提资产减值准备对公司的影响

公司 2021 年度需计提各项资产减值准备 214.39 万元，将减少公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润 216.53 万元，并相应减少公司 2021 年度末归属于母公司所有者权益 216.53 万元。

## 三、坏账核销的情况概述

根据《企业会计准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定的要求，且为了更加真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司于 2021 年末决定对经营过程中长期挂账、催收无结果的部分应收款进行清理，并予以核销。

### 1、本次坏账核销的情况

公司拟核销的应收账款合计 50.55 万元，已计提坏账准备 50.55 万元；拟核销的其他应收款合计 250.14 万元，已计提坏账准备 250.14 万元。本次核销的坏账形成的主要原因是：年限较长、多次催收无果或债务人已无法联系，经公司全力追讨，确认已无法收回，追回款项概率低且成本高。因此对上述款项予以核销，但公司对上述的应收款仍将保留继续追索的权利。

### 2、本次坏账核销对公司的影响

公司本次核销的应收款合计 300.69 万元，已计提坏账准备 300.69 万元，本次核销上述坏账对公司本年度利润没有影响。

## 四、本次资产报废处理、计提预计负债以及坏账核销对公司的影响

本次部分资产报废处理将减少归属于母公司的净利润 2,596.59 万元；计提减值

将减少归属于母公司的净利润 216.53 万元，合并减少归属于母公司的净利润 2,813.12 万元。本次坏账核销符合公司实际情况及会计政策的要求，核销不会对公司当期损益产生重大影响。

以上分资产报废处理、计提减值以及坏账核销的数据仅为初步核算数据，具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计的 2021 年年报为准。

## **五、董事会意见**

2021 年年度部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销的处理，符合公司资产的实际情况及相关政策规定，公司报废部分资产计提减值以及坏账核销后，能够更加公允、真实的反映公司的资产状况，公司的资产价值会计信息将更加真实、可靠、合理。

## **六、监事会意见**

经审核，公司本次部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，符合公司实际情况，公允地反映了公司的资产价值和经营成果，公司会计信息将更为真实、准确、合理。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，监事会同意公司本次部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销事项。

## **七、独立董事意见**

公司 2021 年年度部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销事宜，遵循了谨慎性原则，报废处理、计提以及核销方式符合《企业会计准则》，本次部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销将能更加真实、准确地反映公司财务现况。公司董事会在审议上述议案时，相关决策程序合法有效。同意公司 2021 年年度部分资产报废处理、计提减值以及坏账核销事项。

特此公告。

浙江嘉化能源化工股份有限公司董事会

2022年3月30日