

上海开创国际海洋资源股份有限公司

关于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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年3月30日召开公司第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。具体情况如下：

一、 计提资产减值准备的概述

为客观、公允地反映资产状况，本着谨慎性原则，公司依照《企业会计准则》和公司相关会计政策，对2021年末存货、固定资产、商誉等资产进行了全面减值测试，对可能发生减值损失的部分资产计提减值准备15,775,689.72元。

二、 计提减值的依据、数额和原因说明

1、 存货跌价准备计提依据及金额

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对公司存货进行减值测试，计提减值准备11,550,295.55元，并计入当期损益。

2、 商誉减值准备计提的依据及金额

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对商誉进行减值测试，经测试，核心商誉未发生减值；对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回计提同等金额的商誉减值准备。本期收购FCS公司确认递延所得税负债转回1,107,683.27元，本期同步计提商誉减值1,107,683.27元。

本次计提商誉减值准备，影响本期利润总额1,107,683.27元，影响归属于上市公司股东的净利润775,378.29元。

3、 固定资产减值准备计提的依据及金额

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，对固定资产进行减值测试，计提固定资产减值损失3,117,710.90元。

三、 本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备后，将减少公司2021年度利润总额15,775,689.72元，减少公司2021年度归属于上市公司股东的净利润15,443,384.74元。

四、 程序履行情况

1、 2022年3月18日，公司召开董事会审计委员会2022年第一次会议，以5票赞同，0票反对，0票弃权，一致审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

2、 2022年3月30日，公司召开第九届董事会第十三次会议，以9票赞同，0票反对，0票弃权，一致审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

3、 2022年3月30日，公司独立董事就《关于计提资产减值准备的议案》发表了独立意见认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司的财务信息；计提资产减值准备的决策程序符合《公司章程》等相关法律法规的要求。

4、 2022年3月30日，公司第九届监事会第九次会议，以3票赞同，0票反对，0票弃权，一致审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；本次计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司的财务信息；本次计提资产减值准备的决策程序符合《公司章程》等相关法律法规的要求。

六、 备查文件

- 1、 经与会董事签字确认的公司第九届董事会第十三次会议决议；
- 2、 经与会监事签字确认的公司第九届监事会第九次会议决议；
- 3、 独立董事关于计提资产减值准备的独立意见。

特此公告。

上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会

2022年4月1日