

诚志股份有限公司

关于 2023 年三季度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。

诚志股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 25 日召开的第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议审议通过了《关于公司 2023 年三季度计提资产减值准备的议案》，现将公司 2023 年三季度计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、本次资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，为更加真实、准确地反映公司的资产价值和财务状况，公司对合并范围内各类资产进行了全面的清查，基于谨慎性原则，根据公司管理层的提议，对截至2023年9月30日存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备，具体情况如下：

单位：万元

项 目	7-9 月计提减值	1-9 月累计减值
（一）信用减值损失-债权（损失以“-”列示）	-223.07	-1,955.74
（二）资产减值损失（损失以“-”列示）	-3,189.59	-3,139.39
其中，存货减值	488.13	538.33
在建工程减值	-3,677.72	-3,677.72
合 计	-3,412.66	-5,095.13

二、本报告期资产减值准备计提情况说明

1、信用减值准备情况

本报告期内，公司计提的信用减值准备金额为223.07万元，1-9月份累计计提信用减值准备金1,955.74万元，本报告减值准备增加，主要是由于报告期末公

司债权资产余额及账龄结构变化导致计提额增加。

2、存货跌价准备情况

本报告期，公司存货发生存货减值转回共计488.13万元，主要是因为本报告期大宗商品（材料）市场价格反弹，所属子公司南京诚志清洁能源有限公司的产品价格有所恢复，部分前期已计提跌价准备的清洁能源产品减值因素消失，致使公司库存商品存货减值发生转回488.13万元。

1-9月份，公司累计发生减值计提10.48万元，累计发生存货减值转回548.81万元。

3、在建工程减值情况

本报告期，公司发生在建工程减值3,677.72万元，主要是公司液晶材料扩产项目用地发生变化，前期工程项目投资出现减值迹象，故公司于本报告期对项目投资计提了减值准备。

三、本报告期减值计提对公司财务状况的影响

本报告期公司计提各项资产减值准备3,412.66万元，拟减少公司税前利润3,412.66万元、减少归属于母公司股东净利润2,191.32万元、减少归属于母公司所有者权益2,191.32万元。

公司1-9月份累计计提各项减值准备共计5,095.13万元，累计减少公司归属于母公司净利润3,328.24万元，累计减少归属于母公司所有者权益3,328.24万元。

四、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本报告期依照会计谨慎性原则进行上述资产减值的计提，符合《企业会计准则》及相关规定和公司实际情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息，能更加公允地反映公司的资产和财务状况。

五、独立董事独立意见

公司本次计提资产减值准备事项依据充分、程序合法，符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和公司相关制度等规定，能更加真实、准确地反映公司的资产状况和经营成果，没有损害中小股东的合法权益。

综上，我们同意本次计提资产减值准备的议案。

六、监事会意见

监事会认为：公司本次计提减值准备基于谨慎性原则，符合企业会计准则和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况，更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，没有损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益。公司就该项议案的审议程序合法合规，监事会同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、第八届董事会第六次会议决议；
- 2、第八届监事会第六次会议决议；
- 3、独立董事独立意见。

特此公告。

诚志股份有限公司
董事会
2023年10月27日