

## 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 2020年4月16日以现场结合视频通讯会议方式召开公司第八届董事会第十七次会议，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2019年末存货、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36,926,741.23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28,701,425.09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ALBO公司确认递延所得税负债转回5,845,196.62元，同步计提商誉减值准备5,845,196.62元，收购FCS公司确认递延所得税负债转回2,380,119.52元，同步计提商誉减值准备2,380,119.52元。

本次计提商誉减值准备，影响本期利润总额8,225,316.14元，影响归属于上市公司股东的净利润7,511,280.28元。

#### 三、 本次计提资产减值准备对上市公司的影响

本次计提资产减值准备后，将减少公司2019年度利润总额36,926,741.23元。减

少公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润36,212,705.37元。

#### 四、 程序履行情况

1、 2020年4月1日，公司召开第八届董事会审计委员会2020年第二次会议，审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

2、 2020年4月16日，公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

3、 2020年4月16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》及《股票上市规则》等相关法律法规的要求。

4、 2020年4月16日，公司第八届监事会第十三次会议，审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，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》及《股票上市规则》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八届董事会第十七次会议决议；
- 2、 经与会监事签字确认的公司第八届监事会第十三次会议决议；
- 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

2020年4月18日