

深圳香江控股股份有限公司 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。

重要内容提示：

● 本次拟计提资产减值准备金额为8,324.73万元（经审计），预计将导致公司2021年合并报表利润总额减少8,324.73万元（经审计）。

根据《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及深圳香江控股股份有限公司（以下简称“香江控股”或“公司”）相关的会计政策，具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况：

根据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定，公司对截至2021年年末资产进行全面清查，对各类资产的可变现净值、可回收金额进行了充分评估和分析，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。经过减值测试，公司当期计提资产减值准备8,324.73万元，其中信用减值损失-319.73万元、资产减值损失8,644.46万元。

1、信用减值损失

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，公司依据信用风险特征将应收款项划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险。经测试，2021年度公司计提与转回、转销应收款项坏账准备-319.73万元。

2、资产减值损失

存货跌价准备：根据《企业会计准则》及公司会计政策，部分房地产项目销售价格未达预期。报告期末，公司根据市场参考价格，按照存货的预计售价减去

至完工时预计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。公司2021年度计提存货跌价准备8,644.46万元。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2021年度公司计提各类资产减值准备合计8,324.73万元，减少2021年度合并报表利润总额8,324.73万元。

三、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

董事会认为，公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备，依据充分，计提资产减值准备后能更公允地反映公司报告期末的资产和财务状况。

四、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为，公司根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，计提资产减值准备后更能公允地反映公司的资产和财务状况。公司董事会审议该项议案的决策程序符合法律法规的有关规定，同意公司计提2021年度资产减值准备。

五、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见

独立董事刘运国先生、谢家伟女士意见：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次计提资产减值准备的决策程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。同意公司计提2021年度资产减值准备。

独立董事王咏梅女士认为，资产减值准备是否充分不确定，建议公司重新确定资产减值准备的充分性。

六、审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

审计委员会认为，公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，计提依据充

分，符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定。计提资产减值准备后，能够公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。同意公司计提2021年度资产减值准备。

七、风险提示

公司后续将根据事项的进展及时履行信息披露义务。本次资产减值准备计提金额为公司经审计结果，具体数据请查阅公司披露的经审计后的《2021年年度报告》，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

深圳香江控股股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十九日