

## 张家界旅游集团股份有限公司 关于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。

张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 19 日召开第十一届董事会第四次会议暨 2023 年度董事会和第十一届监事会第四次会议暨 2023 年度监事会，审议通过了《关于审议<2023 年度计提资产减值准备>的议案》。本议案无需提交公司股东大会审议。现将本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

### 一、计提资产减值准备概述

根据财政部《企业会计准则第 8 号—资产减值》（2006 年 3 月 9 日）及证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》的规定，为真实、公允地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年的经营成果，公司聘请北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华评估”）对全资子公司张家界大庸古城发展有限公司（以下简称“大庸古城公司”）部分资产和公司股权进行减值测试项目资产评估，并分别出具了中企华评报字（2024）第 3595-01 号和中企华评报字（2024）第 3595-02 号评估报告。具体如下：

1、根据中企华评估对大庸古城公司部分资产进行减值测试报告（中企华评报字（2024）第 3595-01 号），公司对大庸古城公司投资

性房地产、固定资产和无形资产等资产组计提资产减值准备 75,147,188.51 元，其中：固定资产计提减值准备 56,187,117.77 元、投资性房地产计提减值准备 17,319,841.70 元、无形资产计提减值准备 1,640,229.04 元。采用的减值测试方法为：对投资性房地产采用收益法进行评估，对房、构筑物采用成本法进行评估，对无形资产中的土地使用权价值采用基准地价修正法进行评估，其他无形资产采用成本法进行评估。

2、根据中企华评估对大庸古城公司部分资产进行减值测试报告（中企华评报字（2024）第 3595-02 号），母公司对持有的大庸古城公司长期股权投资计提减值准备 74,529,675.54 元，减值测试方法为资产基础法。

## 二、计提资产减值准备对公司的影响

公司对大庸古城公司投资性房地产、固定资产和无形资产等资产组计提资产减值准备 75,147,188.51 元，计入大庸古城公司 2023 年度财务报表。对母公司持有的大庸古城公司长期股权投资计提减值准备 74,529,675.54 元，计入母公司 2023 年度财务报表。

本次资产减值准备对 2023 年财务报表的影响为：减少 2023 年度合并报表净利润 75,147,188.51 元，减少母公司 2023 年度净利润 74,529,675.54 元。

## 三、董事会审计委员会的审核意见

《关于审议<2023 年度计提资产减值准备>的议案》经第十一届董事会审委员会 2024 年第二次会议，审计委员会认为公司本次计提

资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，计提资产减值准备依据充分，符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，有助于更加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有合理性。

#### **四、独立董事的独立意见**

《关于审议<2023 年度计提资产减值准备>的议案》经第十一届独立董事专门会议 2024 年第二次会议审议通过，独立董事认为公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，计提资产减值准备依据充分，符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，公允地反映了公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，使公司会计信息更具有合理性，未发现存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。同意公司本次计提资产减值准备事项。

#### **五、监事会意见**

公司按照《企业会计准则》的有关规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，能公允地反映截至 2023 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，相关决策程序符合法律法规的规定。同意公司计提资产减值准备。

特此公告。

**张家界旅游集团股份有限公司董事会**

**2024 年 4 月 22 日**