

证券代码：000403

证券简称：振兴生化

公告编号：2019-035

振兴生化股份有限公司

关于计提资产减值准备和坏账准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

振兴生化股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月23日召开的第八届董事会第七次会议审议通过了《关于计提资产减值准备和坏账准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备和坏账准备的情况概述

公司控股子公司湖南唯康药业有限公司（以下简称“唯康药业公司”），成立于2002年6月26日，注册资本2,000万元，公司直接持股75%，唯康药业公司2013已停产至今，净资产为负，公司已于2019年3月25日召开的第八届董事会第五次会议（临时会议）审议通过了《关控股子公司湖南唯康药业有限公司拟申请破产的议案》。根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，为了客观、真实、准确反映公司截止2018年12月31日的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司拟对唯康药业公司的长期股权投资全额计提资产减值准备1,498万元，公司拟对唯康药业公司的其他应收款全额计提坏账准备4,703万元，公司子公司广东双林生物制药有限公司（以下简称“广东双林”）拟对唯康药业公司的其他应收款全额计提坏账准备767万元。

二、计提资产减值准备和坏账准备对公司财务状况的影响

公司本次计提的资产减值准备和坏账准备，将合计减少当期母公司净利润6,201万元，但对公司当期合并报表净利润无影响。本次子公司广东双林计提坏账准备，对公司当期合并报表净利润和母公司净利润均无影响。

三、计提资产减值准备和坏账准备的审批程序

本次计提资产减值准备和坏账准备的议案经公司董事会审议通过后，需独立董

事发表独立意见，监事会亦就该事项需发表相关意见。根据相关规定，本议案经董事会审议通过后，无需提交公司股东大会审批。

四、监事会意见

经审核，公司按照企业会计准则和有关规定计提资产减值准备和坏账准备，符合公司的实际情况和相关政策规定，能够更加公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的决策程序合法合规，同意董事会对本次计提资产减值准备和坏账准备的决议。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备和坏账准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够公允地反映公司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，不存在损害公司及中小股东利益的行为。本次计提资产减值准备和坏账准备履行了相应的决策程序，符合法律法规和《公司章程》等相关规定，我们作为公司独立董事，同意公司本次计提资产减值准备和坏账准备事项。

六、备查文件

- 1、第八届董事会第七次会议决议；
- 2、第八届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事意见。

特此公告。

振兴生化股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十五日