

证券代码：600488

股票简称：天药股份

编号：2022-011

天津天药药业股份有限公司

关于计提减值准备的公告

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。

天津天药药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年3月28日召开公司第八届董事会第十八次会议及第八届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于计提减值准备的议案》。具体情况如下：

一、资产减值准备的计提概况

为了更加客观、公允地反映公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果，根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策，基于谨慎性原则，公司对相关资产进行减值测试，当期计提各项减值准备共计人民币5,712.47万元。详见下表：

单位：人民币万元

序号	项目	计提金额
1	其他应收款坏账准备	2.29
2	存货跌价准备	5,273.18
3	其他非流动资产减值准备	437.00
	合计	5,712.47

二、资产减值准备计提的具体情况说明

（一）其他应收款坏账准备

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》以及公司相关会计政策，其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息计提坏账准备，2021年公司计提其他应收款坏账准备金额人民币2.29万元。

（二）存货跌价准备

根据《企业会计准则第 1 号—存货》相关规定，公司存货按期末存货的市场价扣除相关销售税费后与存货的账面价值的差计提存货跌价准备，2021年公司计提存货跌价准备金额人民币5,273.18 万元。

（三）其他非流动资产减值准备

根据《企业会计准则第8号—资产减值》相关规定，对可收回金额低于其账面价值的资产计提坏账准备，2021年公司对长期预付款项计提减值准备金额人民币437.00万元。

三、计提减值准备对公司的影响

公司本次计提各项减值准备合计是5,712.47万元，影响公司2021年当期损益减少5,712.47万元。

四、计提减值准备履行决策的程序

公司本次计提减值准备事项已经董事会审计委员会审核，并经第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十次会议审议通过，公司独立董事对计提减值准备事项发表了独立意见。

（一）审计委员会意见

计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，能够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，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况，同意该项议案并提交公司董事会审议。

（二）董事会意见

公司依据实际情况计提减值准备，符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，公允地反映了公司的资产状况，同意公司本次计提减值准备方案。

（三）独立董事意见

计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，符合公司资产的实际情况，并履行了相应的决策程序，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况，我们同意公司本次计提减

值准备方案。

（四）监事会意见

计提减值准备事项的决策程序合法、依据充分，计提符合企业会计准则等相关规定，公允地反映了公司的资产状况，同意公司本次计提减值准备方案。

特此公告。

天津天药药业股份有限公司董事会

2022年3月29日