

证券代码：300497

证券简称：富祥药业

公告编号：2020-052

债券代码：123020

债券简称：富祥转债

江西富祥药业股份有限公司 关于坏账核销的公告

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。

江西富祥药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月24日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于坏账核销的议案》。本次坏账核销无需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、坏账核销情况

根据《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求，为真实客观反映公司财务状况，经审慎研究，公司决定对经营过程中长期挂账、对方破产清算等因素导致的无法追回的应收款项及其他应收款项进行核销。本次核销的应收账款坏账及其他应收账款坏账为3,634,550.38元，截至2019年12月31日，已全额计提坏账准备金额为人民币3,634,550.38元。

二、本次坏账核销对公司的影响

公司本次核销的应收账款已全额计提坏账准备，不会对公司2019年度及以前年度损益财务指标产生重大影响。本次核销坏账事项，符合会计准则和相关政策要求，决策程序符合有关法律法规的相关规定，能真实反映公司财务状况，不存在损害公司和

股东利益的行为，不涉及公司关联方。

三、审议程序

（一）董事会意见

经审核，董事会认为：本次核销坏账事项，符合会计准则和相关政策要求，决策程序符合有关法律法规的相关规定，能真实反映公司财务状况，不存在损害公司和股东利益的行为，不涉及公司关联方。不会对公司2019年度及以前年度损益财务指标产生重大影响。

（二）独立董事意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《资产减值准备提取使用办法》等规定，我们对公司本次核销坏账事项进行了认真审议，现出具如下独立意见：

- 1) 公司本次拟核销的坏账，不涉及公司关联方；
- 2) 公司严格按照相关法规及财务制度计提坏账准备，上述坏账根据公司会计政策已部分计提了坏账准备，本次核销不会对公司当期利润产生重大影响，符合《企业会计准则》的相关规定；
- 3) 公司本次拟核销的坏账是为了公允反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东的利益，批准程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

所以，我们同意公司对上述坏账予以核销。

（三）监事会意见

经审核，监事会认为：公司按照企业会计准则和相关规定，核销坏账损失的决议程序合法、依据充分，符合公司的实际情况，核销后能够更加公允地反映公司的财务状况，同意公司对上述坏账进行核销。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第十三次会议决议；
- 2、第三届监事会第九次会议决议；

3、独立董事关于第三届董事会第十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

江西富祥药业股份有限公司

董事会

2020年4月24日