

证券代码：600488

证券简称：津药药业

编号：2023-089

津药药业股份有限公司

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。

津药药业股份有限公司（以下简称“公司”或“津药药业”）于2023年12月20日召开公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。具体情况如下：

一、资产减值准备的计提概况

公司子公司天津津药环境科技有限公司（以下简称“津药环科”）负责公司能源供应，其中冷冻站现使用的氨冷冻设备运行效率极低，已无法满足正常的用冷需求；且氨冷冻站设备、制冷管道、氨阀门等老化严重，存在安全隐患。为了满足安全监管的相关要求，解决公司用冷需求，从根源上消除安全环保风险隐患，公司拟对冷冻站进行改造，改造项目实施中须对原有的93台套涉氨设备停止使用并进行拆除。为准确反映公司固定资产实际情况，公司依据企业会计准则和公司财务管理制度相关规定，基于谨慎性原则，对上述93项固定资产进行了减值测试，计提固定资产减值准备518.32万元。

二、资产减值准备计提的具体情况说明

公司依据《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，对子公司津药环科冷冻站改造项目实施中涉及停用并拆除的93项固定资产进行了减值测试，按照固定资产预计可回收金额与账面价值的差额，对上述固定资产计提减值准备，详见下表：

单位：万元

资产原值	资产净值 (2023年11月末)	预计可回收 价值	计提资产减值 准备金额
1,577.19	562.57	44.25	518.32

三、计提资产减值准备对公司的影响

本次计提固定资产减值准备预计将减少公司2023年度合并报表利润总额518.32万元，减少归属于上市公司股东的净利润394.49万元。该数据未经审计，对公司2023年度的影响最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

四、计提资产减值准备履行决策的程序

公司本次计提资产减值准备议案已经董事会审计委员会审核，并经第九届董事会第三次会议和第九届监事会第三次会议审议通过。

（一）审计委员会意见

计提资产减值准备事项符合《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资产减值准备，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，同意公司本次计提资产减值准备议案。

（三）监事会意见

计提资产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，同意公司本次计提资产减值准备议案。

特此公告。

津药药业股份有限公司董事会
2023年12月20日