

证券代码：002198

证券简称：嘉应制药

公告编号：2022-003

广东嘉应制药股份有限公司

关于公司 2021 年度计提资产减值准备的公告

本公司及全体董事会成员保证本公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东嘉应制药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 1 月 13 召开了第六届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于同意公司 2021 年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及子公司于 2021 年末对各项资产进行清查。根据谨慎性原则，预计各项资产可能发生的损失，2021 年度公司将计提相关资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司及年审会计师事务所对 2021 年末可能存在减值迹象的资产进行初步预估后，拟计提 2021 年度合并报表长期股权投资减值准备合计人民币 2201.01 万元，占 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润绝对值的比例为 110.95%。

3、公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第六届董事会第六次临时会议审议通过，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次计提资产减值准备。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少 2021 年度归属于母公司所有者净利润

2201.01 万元，减少归属于母公司所有者权益 2201.01 万元，占 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润绝对值的比例为 110.95%。

公司本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

三、长期股权投资减值准备计提情况说明

2021 年度公司计提的长期股权投资减值准备金额占公司 2020 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润比例超过 10%且绝对金额超过一百万元，依深圳证券交易所规定，说明如下：

1、有关长期股权投资形成情况概述

2019 年 3 月 7 日，经公司第五届董事会第五次会议审议同意通过，公司通过全资子公司嘉应（深圳）大健康发展有限公司（简称“嘉应大健康”）对广东康慈医疗管理有限公司（简称“康慈医疗”）进行投资，投资方式是以自有资金对康慈医疗进行增资，增资完成后，嘉应大健康持有康慈医疗 18.55%的股权，成为康慈医疗的股东之一。公司根据《企业会计准则》的规定将投资款计入合并报表长期股权投资科目。

2、本次计提长期股权投资减值准备的具体事项和原因

康慈医疗主要业务为旗下运营的广东康慈脑退化病专科医院（简称“康慈医院”），康慈医院于 2019 年 7 月份举行了开业试运营典礼之后一直未能正式开业，财务状况不容乐观，拖欠场地租金和员工工资，长期处于不断亏损状态，且康慈医疗目前涉及多起经济合同纠纷，存在大额赔偿的风险。公司董事会认为恢复营业需要注入大量资金，且难以维持长期持续健康经营。康慈医疗未向公司提供 2021 年 6 月 30 日后的财务数据，不配合公司有关部门及公司聘请的会计师事务所的审计和评估工作，甚至不正面回复公司财务部、审计部及年审会计师的沟通问询，拒绝提供有关财务数据和资料，公司无法对康慈医疗真实的资产状况和财务状况进行有效甄别。

综上所述，公司拟按嘉应大健康对康慈医疗的长期股权投资账面余额，全额计提长期股权投资减值准备 2201.01 万元。

四、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的说明

董事会审计委员会认为：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，是根据相关资产的实际情况基于谨慎性原则而作出的，计提资产减值准备依据充分。计提资产减值准备后，公司 2021 年度财务报表能够更加公允地反映截止 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及 2021 年度经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

五、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

经核查，独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，并履行了相应的审批程序。计提资产减值准备后，公司 2021 年度财务报表能够更加公允地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及 2021 年度经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备。

六、备查文件

- 1、第六届董事会第六次临时会议决议；
- 2、独立董事关于第六届董事会第六次临时会议相关事项的独立意见。

特此公告。

广东嘉应制药股份有限公司

董事会

2022 年 1 月 14 日