

证券代码：603663

证券简称：三祥新材

公告编号：2024-022

## 三祥新材股份有限公司 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法律责任。

三祥新材股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月18日召开了第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》，为客观反映本公司资产状况和经营成果，确保会计信息真实可靠，公司按照《企业会计准则》及公司相关财务会计制度的规定，拟对存在减值迹象的资产进行减值测试，计提减值准备。现将本次计提减值准备的具体情况公告如下：

### 一、本次计提资产减值情况概述

#### （一）本次计提资产减值的原因

根据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，为真实、准确地反映公司截至2023年12月31日的财务状况，基于谨慎性原则，公司对合并报表范围内截至2023年12月31日存在减值迹象的资产进行减值测试，对发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。

#### （二）计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司及合并报表范围内子公司对2023年1-12月各项资产合计计提减值准备5,807.69万元，具体情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年1-12月 计提减值准备金额	占2023年度经审计归属于 上市公司股东的净利润的 比例
----	------------------------	------------------------------------

信用减值损失	192.81	2.43%
其中:应收账款减值损失	100.37	1.27%
应收票据减值损失	74.97	0.95%
其他应收款减值损失	17.47	0.22%
资产减值损失	5,614.88	70.87%
其中:存货跌价损失	5,614.88	70.87%
合计	5,807.69	73.30%

## 二、计提资产减值准备对公司的影响

公司计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，能够真实地反映公司的财务状况。2023年公司合并报表计提减值损失 5,807.69 万元，预计减少公司 2023 年利润总额约 5,807.69 万元。

以上数据经致同会计师事务所年度审计确认。

## 三、本次计提减值准备的审议程序

本次计提减值准备已经公司第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过。根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等的相关规定，该事项无需提交公司股东大会审议。

## 四、董事会关于计提资产减值准备的说明

董事会认为：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，计提资产减值准备依据充分，符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，有助于更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。同意公司本次计提资产减值准备事项。

## 五、监事会关于计提资产减值准备的意见

监事会认为：根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司计提资产减值准备符合公司实际情况，本次资产减值准备计提后，更能公允地反映截至 2023

年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定，同意公司本次计提资产减值准备。

## 六、其他说明事项

本次计提资产减值准备事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则等相关要求。本次计提减值准备的相关财务数据已经会计师事务所审计确认。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

三祥新材股份有限公司董事会

2024 年 4 月 20 日