

## 延安必康制药股份有限公司

### 关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

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。

延安必康制药股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 27 日召开第五届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，该议案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。现就相关情况公告如下：

#### 一、亏损情况概述

根据深圳正一会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-116,833.90 万元，公司累计未弥补亏损金额为 131,774.57 万元，实收股本为 177,830.46 万元，公司累计未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。依据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》等相关规定，该事项需提交公司股东大会审议。

#### 二、亏损的主要原因

2022 年度，在宏观经济下行的双重不利影响下，叠加公司股票 2022 年被实施“退市风险警示”和“其他风险警示”特别处理等因素形成的不利经营环境背景下，公司经营出现净利润亏损。

2022 年的主要亏损原因如下：

1、受国内外经济环境因素的影响，公司重要子公司陕西必康的医药板块生产经营受到较大程度的影响和冲击。同时，陕西必康资金压力持续紧张、有息债务逾期利息成本居高不下等多重不利因素叠加。

2、对公司合并范围内的存量资金，根据资产经营状况和会计制度要求等因素，就公司资产进行计提减值损失 11.5 亿元。

3、按照新金融工具准则要求进行全面梳理，结合公司销售模式、账龄等因素影响公司未来预期信用损失情况下，对应收款项计提信用减值损失 7.85 亿元。

### 三、应对措施

#### 1、加强公司内部控制建设，全面提升规范运作水平

2023年度，公司在以风险化解、资产清收处置为主线，坚持合规经营、严控风险的核心指导思想，进一步查找现有内控工作薄弱环节的基础上，把内部控制和风险管理贯穿公司各项业务开展过程中，通过全流程的合规风险识别、评估、监测、报告和管理，从源头治理，把控合规风险。着力解决规章制度之间、各个分子公司之间衔接不顺，职能不清，导致要么过度控制要么管控不足等管理不平衡问题和薄弱环节而产生的合规风险点，及时监督整改完善合规基本管理制度，并加强上述制度之间的衔接性和有效性，实现系统性合规运营。

2、增收止损，全面核查并重组公司经营不良资产，落实各子公司经营目标责任，提升公司核心业务的经营规模和业绩。

医药板块：2022年受宏观经济下行影响，公司重要子公司陕西必康制药集团控股有限公司及其下属分子公司经营困境改善未达预期，资产重组剥离年内未能顺利最终完成，医药板块整体降低对公司经营业绩不利影响未能达到预期目标，故此以2022年资产核查和重组目标为基础，继续盘活有效核心资产、剥离处置困境资产，积极复产复工，加强成本管控，进一步规划完善资产重组剥离方案 and 解决办法，最终使得医药板块改善公司经营业绩的正向提升影响。

新能源板块：在近几年持续产业趋势性红利下，公司重要子公司江苏九九久科技有限公司作为国内头部锂盐产品生产经营主体，将进一步巩固已有产品的竞争力和经营成效，同时积极应对行业趋势变化，在已有的战略规划和产业政策的鼓励加持下积极做好扩产扩品，加大新工业流程研发应用，完善成管控执行效果，全面夯实产业产品护城河，提升产业板块的整体业绩规模和持续盈利能力。

3、积极进行资产盘活增效，加快推进公司资产优化重组进程，加强与各方战略合作伙伴合作，适时推进核心资产业务战略融资全面提升经营效能。

目前公司因部分资产经营停滞、产能闲置或资产清收不足等因素导致存量资产摊销成本高，资产的经营有效性不足，并叠加原有资产融资成本较高和负债规模难以进一步降低等因素，导致公司流动性紧张，管理层积极联系资产管理公司、产业投融资战略合作伙伴等协助公司积极推进公司资产重组优化，通过与资产管理公司进行债务重组、核心产业引进战略投资方等多重有效方式，市场化筹划公

司整体资产增效方案，推进公司资产全面盘活，一方面降低公司资产摊销等无效成本，另一方面在宏观产业趋势性政策引导和产业产品科学研判基础上，积极整合各方资源优化公司产业战略布局和产业产品核心竞争力，提升公司的经营效能和业绩。

#### **四、备查文件**

公司第五届董事会第五十一次会议决议。

特此公告。

**延安必康制药股份有限公司**

**董事会**

**二〇二三年四月二十九日**