

# 山东未名生物医药股份有限公司董事会审计委员会

## 关于 2023 年度计提资产减值准备的合理性说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《企业会计准则第 8 号—资产减值》以及山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“公司”）《审计委员会工作细则》等相关法律法规的规定，公司董事会审计委员会成员与公司主要管理人员进行了深入的沟通，核查了计提资产减值准备的相关材料，并对公司《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》进行了认真审议，现就公司本次计提资产减值准备事项作如下说明：

公司本次计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，计提资产减值准备依据充分，体现了会计处理的谨慎性原则，有利于客观、公允地反映公司资产价值和财务状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠及具有合理性。

因此，公司第五届董事会审计委员会一致同意公司本次计提资产减值准备事项。

山东未名生物医药股份有限公司  
董事会审计委员会  
2024 年 4 月 29 日