

证券代码:300198

证券简称:纳川股份

公告编号:2016-028

福建纳川管材科技股份有限公司 关于单项计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于单项计提资产减值准备的议案》，董事会同意公司本次计提资产减值准备并提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备概述

为真实反映公司实际财务状况和经营状况，公司对各项应收款项进行了清理，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，综合分析债权所在公司的经营状况、账龄、可回收性等因素，基于谨慎性原则，对部分账龄较长的应收账款单项计提资产减值准备，详情如下：

公司客户江西泉商投资有限公司（以下简称“江西泉商”）的欠款账龄过长，公司一直与上述客户协商并积极采取措施进行催收。公司根据企业会计准则及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，对江西泉商单独计提资产减值准备共计 29,593,970.90 元，具体情况如下表：

单位：人民币元

应收账款单位	账面原值	已计提金额	2014年12月31 日账面净值	2015年度计提金额
江西泉商	64,930,690.90	7,409,886.53	57,520,804.37	22,184,084.37

二、本次计提资产减值准备对公司财务状况的影响

本次单项计提资产减值准备将减少公司 2015 年度利润总额 22,184,084.37 元。本次计提资产减值准备能公允反映公司的财务状况及经营成果。

三、相关审核及审批程序

1、董事会审议情况

2016年4月20日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于单项计提资产减值准备的议案》。公司董事会认为本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和国家其他有关会计法规进行的规定，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备能够更加充分、公允地反映2015年度公司的财务状况、资产价值及经营成果，并同意提交股东大会审议。

2、独立董事的意见

经核查，公司本次单项计提资产减值准备依据充分，符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，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真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次单项计提资产减值准备履行了相应的决策程序，其表决程序符合法律、行政法规、部门规章及其他规范性法律文件和公司《章程》等相关规定，我们作为公司独立董事，同意本次单项计提资产减值准备。

3、监事会审议情况

2016年4月20日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于单项计提资产减值准备的议案》。经审核，监事会认为公司本次按照企业会计准则和公司会计政策的有关规定单项计提资产减值准备，符合公司的实际情况，依据充分；计提后能够公允地反映公司的资产状况，同意本次单项计提资产减值准备。

4、审计委员会审议情况

审计委员会认为：本次单项计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司财务状况、资产价值及经营成果。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第十三次会议决议
- 2、第三届监事会第八次会议决议
- 3、独立董事关于第三届董事会第十三次会议相关事项的独立意见

4、第三届董事会审计委员会第五次会议决议

特此公告。

福建纳川管材科技股份有限公司

董 事 会

二〇一六年四月二十二日