

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

董事会关于公司2016年度计提资产减值准备合理性的说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司董事会认真核查了本次计提资产减值准备的相关材料，对公司 2016 年度计提资产减值准备的合理性说明如下：

本次计提各项资产减值准备合计 30,581.96 万元，考虑所得税的影响后，将减少公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润 28,628.63 万元，相应减少 2016 年度归属于上市公司股东所有者权益 28,628.63 万元。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。

本次资产减值准备计提遵照《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进行减值测试后而作出的，计提资产减值准备依据充分、公允的反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具合理性。

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司董事会

2017 年 2 月 17 日