

证券代码：300198

证券简称：ST 纳川

公告编号：2025-095

福建纳川管材科技股份有限公司

关于公司股票被实施其他风险警示相关事项的进展公告

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。

特别提示：

公司 2024 年度被出具了“与持续经营相关的重大不确定性”段落的保留意见审计报告及否定意见的内部控制审计报告，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第四项及第 9.4 条第六项的规定，公司股票于 2025 年 4 月 30 日起被实施其他风险警示。

一、被实施其他风险警示的基本情况

（一）否定意见的内部控制审计报告

福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制存在以下缺陷，被出具否定意见的内部控制审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第四项“最近一个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的规定，公司股票被实施其他风险警示（ST）。

1. 公司治理结构

2024 年公司董事会秘书、四位非独立董事及财务总监相继离职，公司董事长陈志江先生于 2024 年 2 月至 12 月期间，分别先后兼任公司董事会秘书以及财务总监相关职位；董事辞职后公司未及时改选董事，导致公司董事会成员低于公司章程规定的人数，公司的治理结构存在内部控制缺陷。

2. 投资管理

公司未制定投资管理相关制度，未对参股公司进行有效监控，导致没有及时发现泉州市启源纳川新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）在经营管理过程中存在的风险，给公司带来投资损失，造成公司长期股权投资及投资收益核算不准确。

（二）保留意见的审计报告

公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度归属于母公司股东的净利润分别为 -421,582,429.68 元、-512,932,838.85 元、-307,178,200.95 元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 -411,382,022.47 元、-516,854,453.98 元、-264,503,773.76 元。显示公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值。上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2024 年度审计报告》审计意见为保留意见，对公司的持续经营能力存在重大不确定性。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第六项，“公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”的规定，公司股票被实施其他风险警示（ST）。

二、解决措施及进展情况

公司对会计师事务所出具否定意见的内部控制审计报告涉及的事项高度重视，将积极采取相应的措施，消除审计意见给公司带来的不良影响。

（一）公司治理结构

1. 公司已于 2025 年 5 月 21 日聘任了董事会秘书，详见 2025 年 5 月 21 日在巨潮资讯网上披露的《关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2025-077）；
2. 公司正在积极推进财务总监招聘事宜，通过内部竞聘、社会招聘、行业推荐等多种渠道，招聘具备相关要求的专业人才；
3. 加强与股东交流，积极推进董事候选人提名事宜，推进董事会换届事宜；
4. 充分发挥审计委员会、监事会职能，加强审计委员会、监事会对公司财务以及公司董事、监事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（二）投资管理

公司相关部门已初步编制完成针对参股公司的专门管理制度，已征求相关职能部门意见，修改完善中，待审核完成后公司将根据专门管理制度的规定，加强对参股公司的有效监控，以最大限度的降低对参股公司的管控风险。

三、其他说明及相关风险提示

1. 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.9 条的相关规定，“上

上市公司因触及第 9.4 条第一项至第五项情形，其股票交易被实施其他风险警示期间，应当至少每月披露一次进展公告，说明相关情形对公司的影响、公司为消除相关情形已经和将要采取的措施及有关工作进展情况，直至相应情形消除，公司没有采取措施或者相关工作没有进展的，也应当披露并说明具体原因。”，公司将每月披露一次其他风险警示的进展情况，提示相关风险。

2. 公司指定的信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述指定媒体披露的信息为准，敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

特此公告。

福建纳川管材科技股份有限公司

董 事 会

二〇二五年七月八日