

江苏玉龙钢管股份有限公司
2016 年第四次临时股东大会会议资料



江苏·无锡
二〇一六年九月

目 录

2016 年第四次临时股东大会会议议程.....	2
议案一：江苏玉龙钢管股份有限公司关于计提资产减值的议案	3

2016 年第四次临时股东大会会议议程

一、召开时间

现场会议召开时间：2016 年 9 月 29 日下午 14:00

网络投票时间：采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段，即 2016 年 9 月 29 日 9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为 2016 年 9 月 29 日的 9:15-15:00。

二、现场会议地点

北京市朝阳区东三环北路霞光里 18 号佳程广场 A 座 23 层。

三、会议召开方式

本次会议采用的是现场投票和网络投票相结合的方式。

四、会议议程

(一) 主持人宣布股东大会开始，介绍出席会议人员情况。

(二) 审议议案

1、《江苏玉龙钢管股份有限公司关于计提资产减值准备的议案》

(三) 推举股东代表和监事代表参与计票及监票

(四) 对审议议案进行投票表决

(五) 公布对审议议案的表决结果

(六) 宣读本次股东大会决议

(七) 律师对本次股东大会相关程序及出席会议人员资格等出具法律意见书

(八) 公司董事在股东大会决议上签字

(九) 会议结束

议案一：

江苏玉龙钢管股份有限公司

关于计提资产减值准备的议案

各位股东及股东代表：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则第8号——资产减值》以及公司执行的会计政策的相关规定：资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

二、计提资产减值准备的原因和计提情况

受国内外经济环境的影响，公司所处的钢管行业市场需求持续下滑，产能明显过剩，产品市场价格持续低迷，公司盈利状况持续下滑，相关资产出现减值迹象。为了客观、真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》相关规定，公司和审计、评估专业机构以2016年7月31日为基准日对各类资产进行了全面清查。对应收款项回收可能性、存货的可变现净值和固定资产的可收回金额等各类资产进行了充分的分析和评估。基于谨慎性原则，公司对上述存在明显减值迹象的资产计提了减值准备，本次计提坏账准备435.77万元、存货跌价准备2,677.63万元、固定资产减值准备27,875.69万元。

（一）应收款项减值情况

通过对应收款项进行清理，发现部分客户由于工商注销、吊销、破产清算、司法诉讼以及质量异议等原因，导致部分应收款项预计可回收金额低于其账面价值，存在减值迹象。依据公司会计政策，及已识别的部分客户信用风险需予以单独认定之事实，本次采用个别认定法计提坏账准备435.77万元。

（二）存货减值情况

近年来，受钢管行业产能过剩严重、油气输送相关投资减少等原因的影响，钢管生产加工盈利能力不断下滑，导致部分存货的可变现净值低于成本，存在减

值迹象。针对根据清查识别存在各种减值迹象的存货，公司委托评估机构进行了测试。依据测试结果，公司本次计提存货跌价准备2,677.63万元。

（三）固定资产减值情况

由于钢管市场需求持续下滑，公司相关生产线订单不足，部分生产线已处于停产状态。基于钢管产品市场现状以及对未来市场走势的判断，公司认为相关生产设备存在减值迹象。公司委托评估机构以2016年7月31日为基准日对相关资产组采用公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者测算相关资产预计可回收金额，并根据《企业会计准则》的要求，对预计可回收金额低于其账面价值部分计提固定资产减值准备。依据测试结果，公司本次计提固定资产减值准备27,875.69万元。

单位：万元

类别	原值	累计折旧	计提固定资产减值准备金额	净收益（+）或净损失（-）
固定资产-机器设备	88,565.22	41,867.93	27,875.69	-27,875.69

三、本次计提减值准备对公司财务状况的影响

本次计提的减值准备计入资产减值损失科目，共计影响公司当期归属于母公司的净利润-30,335.99万元，影响归属于母公司所有者权益-30,335.99万元。

该议案已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，现提交公司2016年第四次临时股东大会审议。

江苏玉龙钢管股份有限公司

2016年9月29日