

证券代码：300198

证券简称：纳川股份

公告编号：2025-067

福建纳川管材科技股份有限公司
关于公司股票交易将被实施其他风险警示
暨股票停复牌的提示性公告

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：

1. 公司 2024 年度被出具了保留意见的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“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”及第 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，福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称“公司”）股票将被实施其他风险警示。

2. 公司股票自 2025 年 4 月 29 日开市起停牌 1 天，将于 2025 年 4 月 30 日开市起复牌。

3. 公司股票将自 2025 年 4 月 30 日开市起被实施其他风险警示，股票简称由“纳川股份”变更为“ST 纳川”；股票代码不变，仍为“300198”；股票交易的日涨跌幅限制不变，仍为 20%。

一、股票的种类、简称、证券代码、实施其他风险警示的起始日以及日涨跌幅限制

1. 股票种类：人民币普通股 A 股

2. 股票简称：由“纳川股份”变更为“ST 纳川”

3. 股票代码：300198

4. 实施其他风险警示的起始日：2025 年 4 月 30 日

5. 公司股票停复牌起始日：自 2025 年 4 月 29 日开市起停牌 1 天，将于 2025 年 4 月 30 日开市起复牌，复牌后实施其他风险警示

6. 实施其他风险警示后公司股票日涨跌幅限制为 20%

二、公司被实施其他风险警示的原因

（一）否定意见的内部控制审计报告

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，公司股票将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，公司股票将被实施其他风险警示（ST）。

三、董事会关于争取撤销其他风险警示的意见及具体措施

公司董事会对上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告和内控审计报告予以理解和认可。公司将积极采取有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响。结合对目前公司所处形势的研判，公司董事会和管理层在未来将采取更加积极有效的应对措施，拟采取的措施包括：

（一）消除保留意见审计报告审计事项及其影响的措施

1. 加强资金管理，严格控制资金支付，全力压缩费用开支，尽最大努力保障经营资金的安排：

（1）上海纳川为合资公司、福建万润为新能源汽车板块，资金相对独立，业务正常持续开展；

（2）纳川股份、纳川管业等公司主要通过借入共益债解决日常生产经营需求，公司将做好科学的资金统筹，合理安排资金使用。

（3）四川纳川、江苏纳川暂时关停，若后续确因市场开拓需要，将调剂共益债资金，实现有序复工复产。

（4）对部分无业务、低效子公司进行清算注销。

（5）对 PPP 项目、BT 项目公司、纳川水务等公司主要通过加强款项回收满足部分阶段性生产经营需求。

（6）公司将根据业务需求最大限度压缩人员编制，减少管理开支。

2. 公司将全力配合法院和重整管理人，加快推进与相关部门、债权人等各方均认可的重整方案落地，同时，积极推动引入战略投资者的相关工作，以获得更多资源与资金，重新激活公司发展潜力，确保公司重整顺利完成，促使公司早日回归高效可持续发展。

3. 公司积极改善内部经营管理，通过以下措施提升公司绩效：

（1）通过优化组织架构降低管理成本、提升管理效率，大幅度优化管理层级，缩减管理成本，强化区域协同，达到降本增效。

（2）通过订单集中生产，提高产能利用率；通过对部分停产公司开展短期出租、合作经营等方式盘活闲置资产，以实现降本增效。

（3）通过人员梳理，优化低效人员，加强绩效考核，提升员工工作积极性。

（二）消除否定意见内控审计报告审计事项及其影响的措施

1. 公司将努力推进并尽快完成财务总监及董事会秘书高级管理人员的选聘工作；

2. 充分发挥监事会职能，加强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。

3. 建立对参股公司的专门管理制度，加强对参股公司的监控。

四、实施其他风险警示期间，公司接受投资者咨询的主要方式

1. 联系部门：公司董秘办

2. 电话：0595-87770616

3. 邮箱：nachuan@nachuan.com、chenyanling@nachuan.com

4. 通讯地址：福建省泉州市泉港区普安工业区纳川股份

特此公告。

福建纳川管材科技股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十九日