



福建青松股份有限公司 关于公司计提商誉减值准备的补充公告

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

福建青松股份有限公司（以下简称“公司”）于2015年10月28日召开了第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》，对2015年10月27日披露的2015年第三季度报告中的商誉减值事项进行了补充审议。现根据《企业会计准则第8号-资产减值》及公司会计政策相关规定。将具体情况补充公告如下：

一、计提商誉减值准备情况概述

子公司张家港亚细亚化工有限公司（以下简称“张家港亚细亚”）前三季度经营业绩未达预期，出现商誉减值迹象，为更加实际反映公司2015年第三季度的财务状况和资产价值，公司按照《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对张家港亚细亚的商誉进行了减值测试。根据测试结果张家港亚细亚存在商誉减值的情形，基于谨慎性原则，公司对张家港亚细亚进行计提商誉减值准备1,150万元。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次商誉减值准备事项计入公司2015年前三季度损益，本次计提商誉减值准备将减少公司2015年1-9月的净利润1,150万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的规定，本次计提商誉减值准备事项无需提交股东大会审议。

三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

经审核，审计委员会认为：本次计提商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，本次计提减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。同意本次计提商誉减值



准备并报告董事会审议批准。

四、监事会关于公司计提商誉减值准备的说明

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提商誉减值准备，符合公司实际情况，本次商誉减值准备计提后使公司 2015 年第三季度财务报表能更公允的反映截至 2015 年 9 月 30 日公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定，监事会同意公司本次计提商誉减值准备。

五、独立董事对公司计提商誉减值准备的意见

独立董事认为：公司已就计提商誉减值准备事宜，向我们做了充分的说明，为我们作出独立判断提供了帮助。公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提减值准备后，能够更加公允地反映截至 2015 年 9 月 30 日公司的财务状况以及经营成果，同意本次计提商誉减值准备。

六、重要提示

1、如第四季度子公司张家港亚细亚化工有限公司经营业绩仍然下滑，公司将根据张家港亚细亚经营情况的评估结果，严格按照企业会计准则的相关规定计提商誉减值准备，将对 2015 年度的净利润造成较大的影响。

2、本公告所载的计提商誉减值准备的金额仅为公司财务部门的初步测算结果，未经会计师事务所审计，敬请投资者注意投资风险。

七、备查文件

- 1、第三届董事会第二次会议决议；
- 2、第三届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于公司计提商誉减值事项的独立意见。

特此公告。

福建青松股份有限公司

董事会



二〇一五年十月二十八日