

雅戈尔集团股份有限公司

关于计提中信股份资产减值准备的公告

特别提示：

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

为准确反映经营情况，夯实发展基础，公司根据《企业会计准则》的规定，对 2017 年末资产负债表的各类资产进行初步检查和减值测试，认定公司投资的中信股份（HK.00267）已发生减值，基于谨慎性原则，拟对其计提资产减值准备 330,836.92 万元（以审计数据为准）。

一、本次计提资产减值准备的情况

（一）公司投资中信股份的基本情况

公司于 2015 年通过新股认购和二级市场买入的方式投资中信股份，作为可供出售金融资产核算。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有中信股份 145,451.30 万股，投资成本 2,036,475.96 万港元，折人民币 1,702,290.25 万元；期末账面值 1,640,690.66 万港元，折人民币 1,371,453.33 万元。

（二）公司会计政策的相关规定

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下“严重”的标准为：最近一年内公允价值累计下跌超过 30%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

（三）本次计提资产减值准备的情况

鉴于中信股份公允价值连续下跌时间超过 12 个月，公司认定其已发生减值，拟以 2017 年末账面值与投资成本之间的差额确认减值损失 330,836.92 万元（以审计数据为准）。

二、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

本次计提资产减值准备，将影响公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润 330,836.92 万元（以审计数据为准）。

三、本次计提履行的审议程序

公司于 2017 年 1 月 30 日召开第九届董事会第七次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于计提中信股份资产减值准备的议案》；鉴于计提中信股份资产减值准备的金额 330,836.92 万元，达到 2016 年度经审计归属于上市公司股东的净利润的 89.78%，董事会审议通过《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》，同意将本次计提事项提交 2018 年第一次临时股东大会审议，会议时间另行通知。

公司于 2017 年 1 月 30 日召开第九届监事会第五次会议，以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于计提中信股份资产减值准备的议案》。

四、独立董事的独立意见

公司独立董事对本次资产减值准备进行了认真审核，发表独立意见如下：

1、本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关

规定和公司资产实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息；

2、本次计提资产减值准备经公司第九届董事会第七次会议审议通过，会议程序符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定；未发现其中存在损害公司和中小股东利益的情形；

3、同意本次计提资产减值准备。

五、监事会意见

公司监事会认为：公司董事会在审议本次计提资产减值准备议案的决策程序合法；公司本次计提资产减值准备符合公司的实际情况和相关政策规定，能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果；同意计提本次资产减值准备。

六、备查文件目录

- 1、公司第九届董事会第七次会议决议
- 2、公司第九届监事会第五次会议决议
- 3、独立董事的独立意见

特此公告。

雅戈尔集团股份有限公司

董 事 会

二〇一八年一月三十一日