

雅戈尔集团股份有限公司

关于计提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 2018 年 6 月 30 日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 8,488.52 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 2018 年 6 月 30 日，公司持有中信股份 144,501.30 万股，投资成本为 2,022,864.44 万港元，折人民币 1,705,477.01 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

截至 2018 年 6 月 30 日，公司持有中信股份 144,501.30 万股，投资成本为 2,022,864.44 万港元，折人民币 1,705,477.01 万元；2018 年 6 月 29 日（6 月 30 日为非交易日）中信股份联交所收盘价为 11.06 港元/股，期末账面值 1,598,184.38 万港元，折人民币 1,347,429.25 万元，因港元兑人民币汇率变动原因，中信股份的浮亏金额大于公司已对其计提的资产减值准备金额 352,107.80 万元，公司继续对其计提资产减值准备 8,488.52 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

2018 年 4 月 26 日公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，对中信股份计提资产减值准备 21,270.87 万元。本次对其计提资产减值准备 8,488.52 万元，2018 年半年度合计计提 29,759.38 万元，将影响公司 2018 年半年度归属于上市公司股东的净利润 29,759.38 万元。（以审计数据为准）。

三、本次计提履行的审议程序

公司于 2018 年 8 月 30 日召开第九届董事会第十四次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

公司于 2018 年 8 月 30 日召开第九届监事会第十次会议，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计提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十四次会议审议通过，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：

1、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；

2、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；

3、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十四次会议决议

2、公司第九届监事会第十次会议决议

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

二〇一八年八月三十一日