

雅戈尔集团股份有限公司

关于 2013 年度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。

为真实反映公司截至 2013 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值和经营成果，公司董事会根据《企业会计准则》的规定，对资产负债表的各类资产进行全面检查和减值测试后，基于谨慎性原则，决定对公司 2013 年末公允价值发生较大幅度下跌的部分可供出售金融资产计提资产减值准备，合计 42,718.00 万元。

一、本次计提资产减值准备的情况

（一）对公司所持中金黄金股份有限公司（以下简称“中金黄金”）股份计提资产减值准备

2011 年 8 月，公司全资子公司宁波青春投资有限公司投资 38,955.00 万元，以 24.97 元/股的价格认购中金黄金非公开发行股票 15,600,720 股股份，锁定期 12 个月。

2012 年 8 月，中金黄金实施以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股的利润分配方案。至此，公司持有中金黄金 23,401,080 股股份。

2013 年度，公司减持部分中金黄金股份；截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚持有中金黄金 15,000,000 股股份，成本价为 16.65 元/股；累计获得分红收益 452.42 万元。

鉴于中金黄金的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑相关因素后，公司预期这种下降趋势属于非暂时性的，决定对所持有的中金黄金股份计提资产减值

准备，共计 12,145.00 万元，计算方法为：减值准备金额=（成本价 16.65 元/股-期末市价 8.55 元/股）×期末股数 1,500 万股。

计提资产减值准备后，公司 2013 年末持有的中金黄金股份的账面价值为每股 8.55 元，共计 12,825.00 万元。

（二）对公司所持山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“山煤国际”）股份计提资产减值准备

2011 年 12 月，公司全资子公司宁波青春投资有限公司投资 54,036.00 万元，以 22.80 元/股的价格认购山煤国际非公开发行股票 23,700,000 股股份，锁定期 12 个月。

2013 年 8 月，山煤国际实施以资本公积每 10 股转增 10 股的利润分配方案。至此，公司持有山煤国际 47,400,000 股股份。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司仍持有山煤国际 47,400,000 股股份，成本价每股 11.40 元；累计获得分红收益 1,422.00 万元。

鉴于山煤国际的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑相关因素后，公司预期这种下降趋势属于非暂时性的，决定对所持有的山煤国际股份计提资产减值准备，共计 30,573.00 万元，计算方法为：减值准备金额=（成本价 11.40 元/股-期末市价 4.95 元/股）×期末股数 4,740 万股。

计提资产减值准备后，公司 2013 年末持有的山煤国际股份的账面价值为每股 4.95 元，共计 23,463.00 万元。

二、本次计提对公司财务状况及经营成果的影响

（一）对当期的影响

本次计提资产减值准备，将影响公司 2013 年度利润总额 42,718.00 万元，影响归属于上市公司股东的净利润 42,718.00 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司所持有的可供出售金融资产期末市值为 651,669.28 万元，浮盈 120,558.28 万元。

（二）对未来的影响

未来公司减持中金黄金、山煤国际股份，将以计提资产减值准备后的账面价值为基础确认投资收益。

三、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：

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；

本次计提资产减值准备经公司第七届董事会第二十五次会议审议通过，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。

四、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。

五、备查文件目录

- 1、公司第七届董事会第二十五次会议决议
- 2、公司第七届监事会第十八次会议决议
- 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

二〇一四年三月二十五日