

## **上海锦江国际酒店发展股份有限公司 关于计提山西金广快捷酒店管理有限公司 商誉减值准备的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海锦江国际酒店发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2019年3月28日召开第八届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于计提金广快捷商誉减值准备事宜的议案》。为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，本着谨慎性原则，公司对2018年度财务报告合并会计报表范围内相关资产计提资产减值准备，具体如下：

### **一、计提商誉减值准备概述**

于2010年9月19日，本公司全资子公司上海锦江国际旅馆投资有限公司（以下简称“旅馆投资公司”）与山西金广投资有限公司（以下简称“金广投资”）、山西金广快捷酒店管理有限公司（以下简称“金广快捷”）签署了《关于山西金广快捷酒店管理有限公司之增资暨股权转让协议》。旅馆投资公司以7,663.10万元人民币的价格认购金广快捷40%的新增注册资本，其中：2,733.33万元进入金广快捷注册资本，其余4,929.77万元进入金广快捷资本公积；增资的同时，旅馆投资公司以5,747.33万元人民币的对价受让金广投资持有的金广快捷30%的股权。本次交易完成后，金广快捷的注册资本变更为6,833.33万元人民币，旅馆投资公司持有金广快捷70%的股权，金广投资持有金广快捷30%的股权。截至2010年6月30日，金广快捷拥有11家经济型酒店，客房总数1,397间，全部门店位于山西省太原市。

于 2012 年 3 月 16 日，旅馆投资公司与金广投资就金广快捷 30%股权转让事宜签署《股权转让协议》，旅馆投资公司以 64,918,775.93 元人民币的价格收购金广投资持有的金广快捷 30%的股权，股权转让基准日为 2011 年 12 月 31 日。截至 2011 年 12 月 31 日，金广快捷拥有 13 家已开业经济型酒店，客房总数 1,661 间。本次收购完成后，旅馆投资公司拥有金广快捷 100%的股权。

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，将支付对价大于购买日金广快捷可辨认资产公允价值的差额确认为商誉，两次收购共计确认 40,171,417.85 元。

根据公司第八届董事会第四十八次会议决议，公司于 2017 年度对金广快捷计提商誉减值准备 19,626,870.92 元，并计入公司 2017 年度损益。（详见公司《关于计提山西金广快捷酒店管理有限公司商誉减值准备的公告》2018-008 号）。

截至 2018 年 12 月 31 日，金广快捷拥有 25 家已开业经济型酒店，客房总数 2,399 间。2018 年度金广快捷实现营业收入 7,491 万元，净利润 911 万元。

鉴于“金广快捷”品牌未来不作为公司重点发展品牌，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，按照谨慎性原则，公司对金广快捷计提商誉减值准备 20,544,546.93 元，并计入公司 2018 年度损益。至此，公司已对金广快捷资产组的商誉金额全额计提减值准备。

## **二、本次计提商誉减值准备对公司的影响**

计提上述商誉减值准备将减少公司 2018 年度税前利润 20,544,546.93 元。

## **三、董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明**

公司本次计提商誉减值准备，符合公司资产实际情况和相关政策规定，能够更加公允地反映公司的资产状况，可以使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，同意本次计提商誉减值准备。

## **四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见**

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公司的财务状况，同意本次计提商誉减值准备。

#### **五、监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见**

公司董事会在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允地反映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，同意本次计提商誉减值准备。

#### **六、备查文件**

- 1、公司第八届董事会第六十二次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十八次会议决议；
- 3、公司独立董事关于计提金广快捷商誉减值准备的独立意见。

特此公告。

上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事会

2019年3月30日