

金字火腿股份有限公司

关于 2017 年度计提商誉减值准备的公告

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。

金字火腿股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2018 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2017 年度计提商誉减值准备的议案》。根据《中小企业上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司对 2017 年度财务报告合并会计报表范围内相关资产计提减值准备，具体情况公告如下：

一、 计提商誉减值准备情况概述

2017 年 1 月公司取得中钰资本公司 51% 股权，合并成本 593,260,000.00 元与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额 285,438,183.13 元之间的差额 307,821,816.87 元确认为商誉。

2017 年 6 月公司取得上海瑞一公司 73.97% 股权，合并成本 81,366,315.00 元与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额 40,385,270.15 元之间的差额 40,981,044.85 元确认为商誉。

二、 计提商誉减值准备的原因

基于公司期末财务报表判断，中钰资本公司经营业绩低于预期。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回价值，按可收回价值低于账面价值的金额，计提减值准备。公司聘请了独立第三方中威正信（北京）资产评估有限公司对中钰资本的未来可收回现金流量净额进行评估，评估结果显示商誉存在减值情况。

三、 本次计提商誉减值准备对公司的影响

根据商誉减值测试结果，本次对中钰资本计提商誉减值准备 15,546,164.07 元，计入公司 2017 年度损益，相应减少公司 2017 年净利润。

三、 董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

经董事会审议认为：本次计提商誉减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定

和公司资产的实际情况。本次计提减值后，财务报表能够更加公允反映公司资产的情况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，本次计提商誉减值事项无需提交股东大会审议。

四、 独立董事关于本次计提商誉减值准备的独立意见

公司独立董事认为：本次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的实际情况。没有损害公司及中小股东的权益。计提减值准备后，能够更加公允反映公司财务状况，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的意见

经公司第四届监事会第五次会议审议，监事会认为：董事会在审议本次计提商誉减值准备的议案相关程序合法。公司此次计提商誉减值准备是为了确保公司规范运作，公允地反映公司财务状况及经营成果，没有损害公司及中小股东的利益，同意本次计提商誉减值准备。

六、 备查文件

- 1、第四届董事会第十五次会议决议；
- 2、第四届监事会第五次会议决议；
- 3、独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

金字火腿股份有限公司董事会

2018年4月25日