

## 陕西省国际信托股份有限公司

### 关于对可供出售金融资产计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

陕西省国际信托股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2018年1月25日召开第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于对可供出售金融资产计提减值准备的议案》，此议案尚需提交2018年第1次临时股东大会审议。现将相关情况公告如下：

#### 一、计提可供出售金融资产减值准备的具体情况说明

##### （一）计提可供出售金融资产减值准备的方法和依据

根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第3号》的规定及公司有关会计估计制度的规定，期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（达到或超过50%）；或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月），同时综合考虑各种相关因素（如被投资对象的财务状况和业务前景，包括行业状况、价格波动率、经营和融资现金流等），并从持有该可供出售权益工具投资的整个期间判断这种下降趋势是属于非暂时性的，可判断该项可供出售金融资产发生了减值。

## （二）计提可供出售金融资产减值准备情况

公司持有的在可供出售金融资产中核算的两只股票苏宁环球（000718.SZ）和华邦健康（002004.SZ）系 2015 年 11、12 月份参与的定向增发投资。12 个月锁定期结束后，由于受证券市场的影响，这两只股票持续下跌。目前具体情况如下表：

股票名称	初始投资成本 (万元)	截至2017年末公 允价值(万元)	变动金额(万元)	变动幅度
苏宁环球	37,914.46	16,388.45	-21,526.01	-56.78%
华邦健康	31,871.47	19,141.96	-12,729.51	-39.94%
合计	<b>69,785.93</b>	<b>35,530.41</b>	<b>-34,255.52</b>	<b>49.09%</b>

鉴于苏宁环球的股价跌幅超过 50%；华邦健康的股价跌幅虽然未达到 50%，但由于该股票价格自 2016 年 1 月以来一直低于初始投资成本，持续时间较长，公司综合考虑该项定向增发投资发生了减值。本着谨慎性原则，本报告期，公司按照有关规定对这两只股票公允价值低于初始投资成本的部分计提可供出售金融资产减值准备 34,255.52 万元。

### 二、本次计提可供出售金融资产减值准备对公司财务的影响

经测算，本次对上述两只股票公允价值低于初始投资成本的部分计提可供出售金融资产减值准备，考虑所得税的影响后，将减少 2017 年度公司归属于母公司所有者的净利润 25,691.64 万元。

### 三、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项，已经公司第八届董事会第二十三次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过，独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。相关议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **四、董事会对计提可供出售金融资产减值准备合理性的说明**

公司董事会认为：本次计提可供出售金融资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司实际情况，本次计提可供出售金融资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允地反映了公司财务状况、资产价值及经营成果，同意本次计提可供出售金融资产减值准备。

#### **五、董事会风险管理及审计委员会关于公司计提可供出售金融资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明**

董事会风险管理及审计委员会认为：公司本次计提可供出售金融资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策、会计估计等规定，依据充分，计提减值准备后能够更加真实、公允地反映公司财务及资产状况。

#### **六、监事会关于公司计提可供出售金融资产减值准备的意见**

监事会认为：公司按照《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第3号》及公司会计估计要求的有关规定计提减值准备，符合公司实际情况，相关决策程序符合法律法规的规定。

#### **七、独立董事关于公司计提可供出售金融资产减值准备**

## 的独立意见

独立董事认为：本次计提可供出售金融资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和会计政策、会计估计的相关规定，符合公司实际情况，有助于真实、合理地反映公司资产状况，未发现损害公司及全体股东尤其是中小股东合法权益的情形，同意本次计提可供出售金融资产减值准备的议案。

### 八、备查文件

- 1.公司第八届董事会第二十三次会议决议；
  - 2.公司第八届监事会第十七次会议决议；
  - 3.公司独立董事关于对可供出售金融资产计提减值的独立意见；
  - 4.公司董事会风险管理与审计委员会会议决议。
- 特此公告。

陕西省国际信托股份有限公司

董 事 会

2018年1月26日