

港中旅华贸国际物流股份有限公司

关于计提、转回资产减值准备及核销资产的公告

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。

港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2018 年 4 月 15 日在上海召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于计提、转回资产减值准备及核销资产的议案》，同意公司本次计提、转回资产减值准备及核销资产事项。现将具体情况公告如下：

一、关于计提、转回资产减值准备及核销资产情况概述

公司 2017 年度拟计提资产减值准备 5,136.35 万元、转回 142.68 万元、核销资产 2,338.87 万元。

二、计提、转回资产减值准备及核销资产情况说明

（一）天津天铁冶金集团商贸有限公司（以下简称“天铁”）

天津天铁冶金集团商贸有限公司为天津天铁冶金集团有限公司的全资子公司，位于天津市。深圳港中旅供应链贸易有限公司（以下简称“深圳供应链”）于 2007 年 3 月开始与天铁开展合作，业务主要涉及唐山国丰卷板及钢坯等，后因市场原因中止。深圳供应链于 2013 年 11 月份与天铁签订了编号为 TCTS-131106、TT-CTS-131125、TT-CTS-131126、TT-CTS-131130《钢坯购销合同》，并在 2013 年 11 月 13 日通过电汇的形式向天铁支付货款 2,000 万元，2013 年 12 月 26 日通过银行承兑汇票的方式向天铁支付了货款 7,000 万元。据此，天铁应当向深圳供应链交付钢坯货物 29,694.67 吨，但天铁未能向深圳供应链交付钢坯，仅部分退还货款。截至 2017 年年末，深圳供应链应收天铁账款余额 8,969.40 万元，2016 年已计提了 4,484.70 万元资产减值准备。

2017 年 6 月 6 日，广东省高级人民法院二审开庭，2017 年 6 月 27 日广东省高级人民法院下达（2017）粤民终 1022 号民事判决书：判决维持一审原判，即支持了深圳供应链要求天铁还款本金 89,694,047.54 元及相应的利息损失的诉

讼请求。

虽然公司胜诉，但执行仍然存在不确定性，因此对此应收款项再计提 40%的资产减值准备 3,587.76 万元。

（二）其他

除上述外，公司拟按会计政策对其他资产计提 1,548.59 万元资产减值准备，转回 142.68 万元资产减值准备及核销资产 2,338.87 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提减值准备将减少公司 2017 年度净利润 3,978.55 万元，占 2017 年度归属于母公司所有者的净利润的比例为 14.28%。

四、董事会关于计提、转回资产减值准备及核销资产的合理性说明

董事会认为：公司本次计提、转回资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，使公司 2017 年度财务报表能够更加公允地反映公司截止 2017 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及 2017 年度的经营成果，符合会计谨慎性和稳健性原则，依据充分，符合公司及全体股东的长期利益。该事项已经公司董事会三届十六次会议审议通过。

五、独立董事意见

公司独立董事对公司计提、转回资产减值准备及核销资产发表了独立意见，认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司生产经营的实际情况计提、转回资产减值准备及核销资产，依据客观、充分，坚持了谨慎性、一致性的会计处理原则，能够公允反映公司的财务状况以及经营状况，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况。同意该事项。

六、董事会审计委员会关于计提、转回资产减值准备及核销资产的说明

公司审计委员会认为：公司本次计提、转回资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是经资产减值测试后基于谨慎性原则

而做出的，依据充分。公司 2017 年度财务报表能够更加公允地反映公司截至 2017 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果。同意公司本次计提、转回资产减值准备及核销资产事项。

七、监事会关于计提、转回资产减值准备及核销资产的审核意见

公司监事会认为：公司本次计提、转回资产减值准备及核销资产基于各项资产的实际情况确认，遵照《企业会计准则》和公司会计政策相关规定执行。董事会审计本次计提、转回资产减值准备及核销资产的决策程序合法，同意计提、转回资产减值准备及核销资产。

八、会计师意见

公司年审大华会计师事务所所属会计师认为：为真实反映公司 2017 年年末的财务状况和经营状况，按照《企业会计准则》的相关规定，对本次计提、转回资产减值准备及核销资产进行了减值测试，根据资产减值测试结果，按照谨慎性原则，同意本次计提、转回资产减值准备及核销资产。

特此公告。

港中旅华贸国际物流股份有限公司董事会
2017 年 4 月 17 日