

# 南京新街口百货商店股份有限公司

## 关于计提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。

重要内容提示：

- 公司对收购 Highland Group Holdings Limited【已更名为 House of Fraser (UK&Ireland) Limited】89%股权形成的商誉计提 18.4 亿元减值准备。

南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称公司）于 2018 年 8 月 27 日召开第八届董事会第三十一次会议、第八届监事会第九次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。公司本次计提商誉减值准备的具体内容如下：

### 一、计提商誉减值准备情况概述

公司于 2014 年 9 月 6 日披露《重大资产购买实施情况报告书》，实施完成了现金购买 Highland Group Holdings Limited【已更名为 House of Fraser (UK&Ireland) Limited，以下简称 HOFUKI】89%股权事宜，HOFUKI 自 2014 年 10 月 1 日起纳入上市公司合并报表范围。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司因收购 HOFUKI 89% 股权而确认的商誉账面价值为 338,734.23 万元。

公司于 2018 年 8 月 14 日披露《关于下属企业进入破产托管程序的公告》（临 2018-110 号），HOFUKI 下属企业 House of Fraser Limited、House of Fraser (Stores) Limited 及 James Beattie Limited 已被安永会计师事务所作为破产托管人接管并进入破产清算程序，上述三家公司将不再纳入公司合并财务报表范围；HOFUKI 及其除上述三家公司以外的其他下属企业将根据英国法律进行清算或注销，将不再纳入公司合并财务报表范围。

为了更加客观、公正地反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定，结合企业实际经营情况和资产现状，基于谨慎性原则，公司拟计提商誉减值准备，经财务部门初步测算，本次计提商誉减值准备金额约为 18.4 亿元。

### 二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

鉴于 HOFUKI 由于上述事项所导致的减值迹象，公司管理层预估该资产组的可收回金额减记为零，据此计提商誉减值准备。经财务部门初步测算，本次计提的商誉减值准

备金额约为 18.4 亿元，根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》的规定，调整后的 2018 年半年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润同比大幅下降，公司 2018 年半年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为-15.93 亿元。由于 HOFUKI 的破产清算事宜尚在进行中，由此造成的实际损失尚需 2018 年年审会计师事务所审计后确认。2018 年第三季度 HOFUKI 将不再纳入公司财务报表合并范围。

### 三、董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合公司资产实际情况和相关政策规定，能更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

### 四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

经审核，在审议本次计提商誉减值准备的议案时，审议程序合法合规。公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的，符合公司资产实际情况和相关政策规定，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果。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

经审核，在审议本次计提商誉减值准备的议案时，程序合法。本次计提商誉减值准备能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，符合相关法律、法规及监管规则的要求，符合公司资产实际情况。

### 六、备查文件

- 1、公司第八届董事会第三十一次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第九次会议决议；
- 3、南京新百独立董事关于计提商誉减值准备的独立意见。

特此公告。

南京新街口百货商店股份有限公司  
董事会

2018 年 8 月 28 日