

证券代码：600221、900945 证券简称：海航控股、海控 B 股 编号：临 2019-041

海南航空控股股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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。

海南航空控股股份有限公司（以下简称“海航控股”或“公司”）于 2019 年 4 月 29 日召开第八届董事会第四十四次会议和第八届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的报告》，现将相关情况公告如下：

一、计提坏账准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为准确、客观地反映公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，经公司及子公司对存在减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，2018 年计提各项资产减值准备共计人民币 182,086.6 万元，减少 2018 年年度净利润人民币 182,086.6 万元，达到公司最近一个会计年度经审计净利润的 49.91%。计提减值的明细情况如下：

单位：人民币万元

资产名称	2018 年计提资产减值准备
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	15,205.5
深圳兴航融投股权投资基金合伙企业	46,787.5
天津滨海农村商业银行	53,751.3
海航机场集团有限公司	58,125.8
深圳建信天航股权投资（有限合伙）	8,138.3
减值准备	78.2
合计	182,086.6

二、计提资产减值准备的具体说明

1. 于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的滨海农商行的股权公允价值 1,049,419 千元乃基于独立第三方的评估结果确定。由于其于 2018 年 12 月 31 日的公允价值低于本集团初始投资成本持续时间超过一年，因此将其公允价值下

降形成的累计损失 537,513 千元(包括原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失 282,056 千元)计入本年度资产减值损失。

2. 于 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有的兴航融投和建信天航的基金份额所对应的公允价值分别为 474,465 千元和 118,616 千元, 乃根据本集团所占兴航融投和建信天航相应基金份额所持有渤海租赁股数及其于 2018 年 12 月 31 日的收盘价予以确定。由于其于 2018 年 12 月 31 日的公允价值已低于本集团初始投资成本超过 50%且低于其初始投资成本持续时间超过一年, 因此将其公允价值下降形成的累计损失 549,258 千元(包括原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失 183,196 千元)计入本年度资产减值损失。

3. 于 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有的新生飞翔的股权公允价值 136,216 千元乃根据该股票于 2018 年 12 月 31 日的收盘价予以确定。由于其于 2018 年 12 月 31 日的公允价值已低于本集团初始投资成本超过 50%且低于其初始投资成本持续时间超过一年, 因此将其公允价值下降形成的累计损失 152,055 千元(包括原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失 19,007 千元)计入本年度资产减值损失。

4. 于 2018 年度, 本集团持有的机场集团权益投资出现减值迹象, 并聘请独立评估师对其未来现金流量的现值进行评估, 评估所采用的关键假设包括折现率、增长率及利润率等。根据评估结果, 本公司于本年度确认减值损失 581,258 千元, 并已计入资产减值损失。

三、计提资产减值准备对公司的影响

公司 2018 年年度合并报表计提资产减值准备共计人民币 182,086.6 万元, 预计减少 2018 年年度利润总额人民币 182,086.6 万元, 达到公司最近一个会计年度经审计净利润的 49.91%。

四、审计与风险委员会意见

根据企业会计准则和相关会计政策, 公司本次计提资产减值准备符合公司资产的实际情况及相关政策的要求。公司计提资产减值准备后, 能够更加公允地反映公司的资产状况, 有助于提供更加真实可靠的会计信息, 并按照《企业会计准

则》及公司相关规定履行了审批程序。同意提交公司董事会审议。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，能客观公允反映公司截至 2018 年 12 月 31 日的资产价值和财务状况，决策程序规范合法，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。公司董事会审议本项议案时，表决程序合法有效，符合《公司章程》、上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定。

六、董事会意见

依据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，公司本次计提资产减值准备依据充分，公允地反映了公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

七、监事会意见

公司董事会在审议本次计提资产减值准备议案的决策程序符合相关法律法规的规定；本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的规定和公司实际情况，能够公允地反映公司的资产价值和经营成果。同意本次计提资产减值准备事项。

特此公告

海南航空控股股份有限公司

董事会

二〇一九年四月三十日