

王府井集团股份有限公司

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。

王府井集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月22日召开公司第十届董事会第十一次会议审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》。现将本次计提商誉减值准备的具体情况公告如下：

一、本次计提商誉及无形资产减值准备情况说明

公司之全资子公司王府井润泰品牌管理有限公司（简称“润泰公司”）于 2018 年以50,653,790.94元收购睿颐国际贸易（上海）有限公司（简称“睿颐公司”）95% 股权，形成商誉 35,034,549.89 元，以及 PP 品牌代理权的无形资产 16,450,000.00元。

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，结合公司实际经营情况和资产现状，本着谨慎性原则，公司于2019年聘请具有证券业执业资格的评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司（以下简称“国融兴华”）作为第三方评估机构对收购睿颐公司形成的商誉以及睿颐公司的无形资产进行评估和减值测试，参考评估结果，计提商誉减值准备 2,936.56万元，无形资产减值准备1,112.67万元。

2020年11月，润泰公司之子公司睿高翊国际贸易（上海）有限公司（以下简称“睿高翊公司”）吸收合并睿颐公司。2020年本公司继续聘请国融兴华按照资产评估准则的要求，采用收益法，对涉及的睿高翊公司的商誉进行减值测试评估，并出具资产评估报告。

在评估人员与公司管理层、审计人员充分沟通、协商后，管理层最终确认，截止本次评估基准日，睿高翊公司包含商誉的相关资产组的账面价值 1,296.35 万元，其中合并报表中已确认并列示的商誉 566.89 万元，调整“未确认归属于少数股东的商誉价值” 29.84 万元，调整后包含商誉资产组的账面价值合计为 1,326.19 万元。详见下表：

王府井集团股份有限公司包含商誉的相关资产组构成表

评估基准日：2020年12月31日

金额单位：万元

项目名称	合并报表账面金额
固定资产	1.65
无形资产	117.90
合并报表中确认的商誉	566.89
长期待摊费用	609.91
包含商誉资产组账面价值小计	1,296.35
未确认归属于少数股东的商誉价值	29.84
包含商誉资产组调整后账面价值合计	1,326.19

经评估测算，包含商誉的相关资产组预计可收回金额为564.00万元。

综上，本期对睿高翊公司计提商誉减值准备金额为5,668,949.89元。

二、本次计提对公司的影响

本次计提商誉减值准备金额为566.89万元，减少公司2020年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为566.89万元。

三、董事会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

公司本次计提商誉减值准备是根据有关政策规定，基于谨慎性原则和公司资产实际情况做出的，本次计提依据充分、合理，计提后能够更加公允的反映公司的资产状况，可以使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，同意计提商誉减值准备。

四、监事会对本次计提商誉减值准备发表的意见

公司本次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，计提后能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果。本次计提商誉减值准备的决策程序符合有关法律法规的规定，同意计提商誉减值准备。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则做出的，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况。本次计提商誉减值准备依据充分、合理，能够更加公允的反映公司的资产状况，可以使公司资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益的情况，计提减值准备的审批程序合法、合规，同意公司本次计提商誉减值准备。

特此公告。

王府井集团股份有限公司

2021年4月24日