

# 吉林亚泰(集团)股份有限公司 关于上海证券交易所对公司2018年度报告的事后审核问询函的回复公告

## 特别提示

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，并对其中内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2019年5月10日，吉林亚泰(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)收到上海证券交易所下发的《关于对吉林亚泰(集团)股份有限公司2018年度报告的事后审核问询函》(上证公函【2019】0631号)，现对问询涉及事项回复如下：

### 一、公司整体业绩层面

1. 公司整体预告“变脸”。公司此前披露业绩预减预告，预计2018年度实现归属于上市公司股东的净利润为1,000万元至9,000万元，并表示不存在影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。但公司2019年4月24日披露业绩预告更正公告，因吉林银行投资收益不及预期，补商誉减值准备等因素，使公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润为-1,971亿元。公司作为吉林银行9.96%的控股股东，公司董事长宋尚龙担任吉林银行的董事职务，参与吉林银行的日常经营管理，对吉林银行的主要经营情况理应有所了解，并在公司业绩预测时有所体现。请公司补充说明前述对该事项作出判断并充分提示风险的原因，并自查前期业绩预告的谨慎性及相关责任人。

2019年1月14日，公司披露2018年度业绩预减公告，由于联营企业东北证券股份有限公司(以下简称“东北证券”)，吉林银行股份有限公司(以下简称“吉林银行”)，经营业绩下降致使其对公司的投资收益下降，公司计提2018年度实现归属于上市公司股东的净利润1,000万元至9,000万元，当时公司已考虑对东北证券2018年度业绩同比下降55%~70%的业绩预告和吉林银行2018年前三季度业绩同比下降22%的情况。

2019年1月24日，公司披露2018年度业绩预告更正公告，主要原因如下：

(1) 吉林银行一季度大幅亏损，使公司投资收益预计减少132亿元。  
公司于2019年4月19日收到吉林省银保监局2018年度审计报告，按照监管政策要求，吉林银行对正常类贷款进行质量下迁，2018年计提资产减值损失33.92亿元，其中四季度计提资产减值损失29.45亿元。吉林银行2018年实际归属于母公司股东的净利润为11.67亿元，较公司2019年1月业绩预减预计减少13.33亿元，直接影响公司投资收益减少1.67亿元。

吉林银行近期业绩保持稳步增长，2016年、2017年分别实现归属于母公司股东的净利润28.79亿元、29.73亿元，尽管其三季度盈利有所下降，但参照吉林银行过去两年的经营业绩，公司预计吉林银行2018年度业绩不应再出现大幅度下滑，按照吉林银行2018年定期报告时方晓峰预计其第四季度盈利能恢复到前三季度的平均值即6亿元左右，因此公司预计吉林银行2018年净利润为2亿元。

公司董事长、总裁宋尚龙先生担任吉林银行董、监事长，积极参加吉林银行董事会。2018年吉林银行共召开6次董事会，2019年4月19日前共召开4次董事会，公司董事长、总裁宋尚龙先生出席8次，授权出席2次，上述董事会上均未讨论关于大额计提减值损失的议案，也未对吉林银行2018年年报财务数据进行调整，因此公司直至收到吉林银行2018年度审计报告时方晓峰预计其第四季度盈利能恢复到前三季度的平均值即6亿元左右，因此公司预计吉林银行2018年净利润为2亿元。

(2) 公司拟计提坏账准备。根据吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司向公司提供的数据，2018年1月9日，吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司向公司购买吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司80%股权于2013年5月21日完成工商变更手续，形成商誉2,222万元。股权转让后，由于区域内水泥需求不足，市场竞争加剧，导致吉林亚泰集团(辽宁)建材有限公司经营持续亏损。2016年以来，随着辽宁市场需求的转暖，吉林亚泰集团(辽宁)建材有限公司经营逐步好转，2016年实现净利润-4,301.34万元，2017年实现净利润-0.3,434.1万元，亏损逐步缩小。公司在2017年度财务决算过程中，聘请北京中升华资产评估有限公司对吉林亚泰集团(辽宁)建材有限公司2017年末净资产进行评估并进行了减值测试，测算结果如下：

吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司作为单独资产组于2017年末预计可收回金额81,746.12万元，低于可辨认资产的账面价值与商誉金额之和，公司按持有吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司80%的股权转让给吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司2016年末已累计计提104.38亿元，2017年期末当期计提了1,158.94万元。

2018年，东北地区水泥价格一路上涨趋势将延续，2018年东北水泥市场价格将延续2017年，吉林亚泰集团(辽宁)建材有限公司前净利润-2,045万元，公司预计该项商誉不会进一步大幅减值风险。故在2018年年度业绩预告中进行2018年继续大额计提商誉减值准备的计提。公司在2018年4月22日收到吉亚泰集团(辽宁)建材有限公司对资产组项目2018年预计商誉减值准备6,263.32万元，截至2016年末公司已累计计提104.38亿元，2017年期末当期计提了1,158.94万元。

</