

天风证券股份有限公司

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。

2020年4月27日，天风证券股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、计提信用减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况和 2019 年度经营成果，经公司及下属子公司对有关资产进行全面清查和资产减值测试，2019 年 7-12 月（以下简称“本期”）计提各项资产减值准备共计 32,851.13 万元，详见下表：

资产名称	2019 年 7-12 月计提资产减值准备 (单位：万元)
融出资金	129.29
买入返售金融资产	10,714.53
应收款项	1,435.79
其他应收款	10,608.70
其他资产	9,962.83
合 计	32,851.13

二、计提信用减值准备对公司的影响

公司本期计提信用减值准备金额共计 32,851.13 万元，减少公司本期利润总额 32,851.13 万元，减少公司本期净利润 24,638.35 万元。

三、计提信用减值准备的具体说明

（一）融出资金

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司本期计提融出资金减值准备 129.29 万元。由于融出资金规模增加，公司按照预期信用损失计提减值准备 129.29 万元。

（二）买入返售金融资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，本期公司计提买入返售金融资产减值准备 10,714.53 万元。其中：对合同还款日逾期或客户维持担保比例低于 130%或未正常付息的股票质押式回购业务采用预期信用损失模型进行减值测试，经测算，本期计提减值准备 10,689.00 万元。

（三）应收款项

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，本期计提应收款项坏账准备 1,435.79 万元。

（四）其他应收款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，本期计提其他应收款坏账准备 10,608.70 万元。其中：子公司天示（上海）企业管理有限公司（以下简称“上海天示”）与中拓（福建）实业有限公司（以下简称“中拓实业”）进行期货市场场外衍生品交易，中拓实业拖欠支付交易价款，构成违约。结合其信用状况和经营情况，将合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值确认为减值损失，经测算，计提减值准备 8,621.61 万元。

（五）其他资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，其他资产为公司持有的债权投资项目按照预期信用损失，本期计提减值准备 9,962.83 万元。

四、董事会关于公司计提信用减值准备的意见

本次计提信用减值准备事项已经公司第三届董事会第三十次会议全体董事审议通过。公司董事会认为：公司本次计提信用减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，依据充分、程序合法，计提资产减值准备后，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况。

五、独立董事关于公司计提信用减值准备的意见

公司本次计提信用减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提信用减值准备和核销资产后能更加客观公允地反映截至 2019 年 12 月 31 日公司财务状况和资产价值，使公司的会计信息更具有合理性，不涉及利润操纵，没有损害公司及中小股东利益的情形。我们同意本次计提资产减值准备事项。

六、董事会审计委员会关于公司计提信用减值准备的意见

公司董事会审计委员会发表如下意见：公司本次计提信用减值准备符合《企

业会计准则》和公司会计政策的相关规定，计提信用减值准备后，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

七、监事会关于公司计提信用减值准备的意见

公司第三届监事会第八次会议对本次计提信用减值准备事项进行了审议。公司监事会发表以下意见：公司本次计提信用减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，依据充分、程序合法，计提信用减值准备后，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况。

特此公告。

天风证券股份有限公司董事会

2020年4月28日