

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。

2019年4月15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十五次会议和第三届监事会第三次会议，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、计提资产减值准备情况概述

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，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，2018 年度计提各项资产减值准备共计 6,358.67 万元，占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，详见下表：

资产名称	2018 年度计提资产减值准备 (单位：万元)
融出资金	-183.89
买入返售金融资产	2,820.89
应收款项	1,617.50
其他	2,104.16
合 计	6,358.67

二、计提资产减值准备对公司的影响

公司 2018 年度计提资产减值准备金额共计 6,358.67 万元，减少公司 2018 年度利润总额 6,358.67 万元，减少公司 2018 年度净利润 4,769.00 万元。

三、计提资产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，2018 年度公司计提融出资金减

值准备-183.89万元。由于融出资金规模缩减，公司按照资产负债表日融出资金余额的0.3%冲回减值准备183.89万元。

（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，2018年度公司计提买入返售金融资产减值准备2,820.89万元。其中：由于股票质押回购业务规模减少，公司按照资产负债表日股票质押式回购业务余额的0.3%冲回减值准备463.17万元；对合同还款日逾期或客户维持担保比例低于130%的股票质押式回购业务进行减值测试，经测算，按照账面价值和预计可收回金额之间的差额计提减值准备3284.06万元。

（三）应收款项

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2018年度计提应收款项坏账准备1,617.50万元。

（四）其他

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，其他资产2018年度计提减值准备2,104.16万元，主要为子公司持有的债权投资的减值。

四、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

本次计提资产减值准备事项已经公司第三届董事会第十五次会议全体董事审议通过。公司董事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《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资产减值准备的意见

公司本次计提资产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。本次计提资产减值准备和核销资产后能更加客观公允地反映截至2018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资产减值准备的意见

公司董事会审计委员会发表如下意见：公司本次计提资产减值准备符合《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，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资产减值准备的意见

公司第三届监事会第三次会议对本次计提资产减值准备事项进行了审议。公司监事会发表以下意见：公司本次计提资产减值准备符合《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。

特此公告。

天风证券股份有限公司董事会

2019年4月16日