

南京证券股份有限公司 关于 2018 年上半年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。

南京证券股份有限公司（以下简称“南京证券”或“公司”）于 2018 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第九次会议，分别审议并通过《关于 2018 年上半年计提资产减值准备的议案》。现将有关事项公告如下：

一、计提资产减值准备相关情况

根据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，为真实、公允地反映公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况和 2018 年上半年的经营成果，基于谨慎性原则，公司及子公司对融出资金、买入返售金融资产、可供出售金融资产、应收利息、应收账款、其他应收款等资产进行清查和资产减值测试，公司 2018 年上半年合计计提资产减值准备合计 5,671.63 万元，具体情况如下：

（一）融出资金和买入返售金融资产

根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，采用单项或组合计提减值准备的方法，上半年，采用组合计提的方法对融出资金和买入返售金融资产分别冲回减值准备合计 301.55 万元。

（二）可供出售金融资产

根据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，当可供出售金融资产中的债务工具出现了债务人违反合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等情况时，应作为表明投资发生减值的客观证据对可供出售金融资产计提减值准备。公司持有 17 沪华信 SCP002 超短期融资券 10,000 万元，由于发行人在到期日未能偿付本息，公司已计提相关资产减值准备 5,636.44 万元。

（三）应收利息、应收账款、其他应收款

根据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，采用单项或组合计提

减值准备的方法，上半年对应收利息、应收账款、其他应收款分别计提坏账准备 213.70 万元、107.48 万元和 15.56 万元。

二、计提资产减值准备对公司的影响

上半年合并报表计提资产减值准备 5,671.63 万元，将减少 2018 年上半年度利润总额 5,671.63 万元，减少公司净利润 4,253.72 万元。以上为公司核算数据，未经会计师事务所审计确认。

三、审计委员会意见

董事会审计委员会认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能够更加真实公允地反映公司截至 2018 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

四、董事会意见

本次计提资产减值事项已经公司第二届董事会第十七次会议审议通过。本次会议应参加表决董事 15 人，实际参加表决 15 人，本事项的表决结果为：15 票同意，0 票反对，0 票弃权。董事会认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，依据充分，计提资产减值准备后能够更加真实公允地反映公司实际资产状况和财务状况。

五、独立董事独立意见

独立董事发表独立意见如下：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能够更加真实公允地反映公司截至 2018 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

六、监事会意见

监事会认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计

政策的规定，程序合法，依据充分，计提资产减值准备后能够更加真实公允地反映公司实际资产状况和财务状况。

七、备查文件目录

- 1、南京证券第二届董事会第十七次会议决议
- 2、南京证券第二届监事会第九次会议决议
- 3、独立董事的独立意见

特此公告。

南京证券股份有限公司董事会

2018年8月28日