

证券代码：601377 证券简称：兴业证券 公告编号：临 2019-059

兴业证券股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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。

兴业证券股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 10 月 29 日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将相关情况公告如下：

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，公司及下属子公司对截至 2019 年 9 月 30 日各项金融资产、存货和长期资产等进行减值测试后，2019 年第三季度共计提信用减值准备人民币 5,977.67 万元，计提其他资产减值准备人民币 4,007.55 万元，按类别列示如下表：

单位：人民币万元

项目	计提资产减值准备金额
一、信用减值损失	5,977.67
买入返售金融资产减值损失	5,711.58
融出资金减值损失	46.62
其他金融资产减值损失	219.47
二、其他资产减值损失	4,007.55
大宗商品存货减值损失	4,007.55
合计	9,985.22

注：以上为公司初步核算数据，最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

二、计提资产减值准备对公司的影响

2019年第三季度，公司合计计提资产减值准备人民币9,985.22万元，减少公司2019年第三季度利润总额人民币9,985.22万元，减少公司归属于母公司股东的净利润人民币7,477.66万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

（一）信用减值损失

公司及下属子公司按照预期信用损失模型，对截至2019年9月30日的各类金融资产实施减值测试。根据减值测试结果，2019年第三季度共计提减值准备人民币5,977.67万元。

1、买入返售金融资产

根据减值测试结果，2019年第三季度公司共计提买入返售金融资产减值准备人民币5,711.58万元。其中：

受股票质押式回购交易业务规模下降等因素影响，对已发生信用减值外的买入返售金融资产，公司按照预期信用损失模型进行减值测试，2019年第三季度公司共转回减值准备人民币4,633.30万元。

对已发生信用减值的买入返售金融资产，公司按照个别认定法实施减值测试，2019年第三季度公司对下述股票质押式回购交易项目合计计提减值准备人民币10,344.88万元。具体如下：

（1）融入方安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“盛运环保”）以金洲慈航股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因盛运环保违约，且2019年第三季度金洲慈航股价下跌，经公司减值测试，2019年第三季度对其追加计提减值准备人民币3,876.16万元。

（2）融入方金龙控股集团股份有限公司（以下简称“金龙集团”）以金龙机电股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因金龙集团违约，公司向法院申请司法处置，因全部质押股份已处置完成且融资人无财产可供执行，法院向公司出具了终止执行裁定。据此，2019年第三季度公司对其未偿付债务追加计提减值准备人民币61.00万元。

（3）融入方南通富海投资管理中心（有限合伙）（以下简称“南通富海”）以东方网络股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因南通富海

违约，且2019年第三季度东方网络股价下跌，经公司减值测试，2019年第三季度对其追加计提减值准备人民币2,655.69万元。

(4) 融入方无锡天乐润点投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天乐润点”）以天润数娱股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因天乐润点违约，且2019年第三季度天润数娱股价下跌，经公司减值测试，2019年第三季度对其追加计提减值准备人民币383.52万元。

(5) 融入方福建省固鑫投资有限公司、苏加旭、王清白、王清云以永安林业股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因融入方违约，经公司减值测试，2019年第三季度对其计提减值准备人民币2,821.76万元。

(6) 融入方冯显超以恺英网络股票为质押物，在公司办理股票质押式回购交易业务。因冯显超违约，经公司减值测试，2019年第三季度对其计提减值准备人民币546.76万元。

2、其他金融资产

公司及下属子公司按照预期信用损失模型对截至2019年9月30日除买入返售金融资产外的其他金融资产实施减值测试，根据测试结果，2019年第三季度共计提减值准备人民币266.09万元。

(二) 其他资产减值损失

公司下属子公司兴证期货有限公司大宗商品存货因可变现净值低于成本，提取存货跌价准备。经公司减值测试，2019年第三季度计提存货跌价准备人民币4,007.55万元。兴证期货有限公司购入大宗商品的同时，已建立相应期货空头头寸进行套期保值。

四、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

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。

五、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

董事会认为：本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》及相关规定，依据充分，公允的反映了公司实际资产、财务状况。

六、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

独立董事认为：本次计提资产减值准备依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息；本次计提资产减值准备事项决策程序规范，符合有关法律法规和《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形。

七、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，程序合法，依据充分，计提减值准备后能够公允地反映公司实际资产、财务状况。

特此公告。

兴业证券股份有限公司

董 事 会

二〇一九年十月二十九日