

## 西南证券股份有限公司

### 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。

2021年4月28日，西南证券股份有限公司（以下简称公司）第九届董事会第十次会议及第九届监事会第五次会议审议通过《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

经公司及下属子公司全面清查，对其他应收款、商誉、应收利息、买入返售金融资产等进行减值测试，公司2020年度合并报表合计计提各项资产减值损失19,599.75万元。主要如下：

项目	金额（万元）
其他应收款减值	13,392.70
商誉减值	6,531.55
应收利息减值	4,625.20
买入返售金融资产减值	-4,523.30
其他项目减值	-426.40
合计	19,599.75

#### 二、计提资产减值准备具体说明

##### （一）其他应收款减值准备

根据公司其他应收款计提坏账准备的相关规定，2020年度共计提坏账准备13,392.70万元，主要为孙公司西证国际证券股份有限公司（证券代码：0812.HK，以下简称西证国际证券）对融资业务形成的应收款等计提坏账13,370.36万元。

##### （二）商誉减值

公司全资子公司西证国际投资有限公司（以下简称西证国际投资）持有西证国际证券74.10%股权，由于西证国际证券股价在2020年度下跌，西证国际投资

以西证国际证券整体作为一个资产组，将商誉分摊至该资产组后，以其整体账面价值与可回收金额对比，并按可收回价值低于账面价值金额计提商誉减值准备 6,531.55 万元，累计计提 14,733.61 万元。

### （三）应收利息减值

公司投资的债券逾期未收到的利息共 6,914.45 万元，2020 年度计提减值准备 4,625.20 万元，累计计提 5,623.12 万元。

### （四）买入返售金融资产减值

公司买入返售金融资产 2020 年转回减值准备 4,523.30 万元，主要为纳入合并范围的资管产品聚金 1 号因担保物市值回升以及处置质押股份收回部分款项，转回减值准备 4,800.11 万元。

### （五）其他项目减值

2020 年度，公司其他项目共转回减值准备 426.40 万元，包括融出资金转回减值准备 297.67 万元，其他债权投资转回减值准备 155.33 万元，大宗商品计提跌价准备 26.61 万元。

## 三、计提资产减值准备对公司的影响

2020 年度，公司合并报表计提资产减值准备共计 19,599.75 万元，减少公司 2020 年度归母净利润 19,643.05 万元。

## 四、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

公司第九届董事会第十次会议对本次计提资产减值准备事项进行了审议，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，基于谨慎性原则，已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

公司独立董事发表如下独立意见：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；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。

#### **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**

公司第九届监事会第五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，程序合法合规，本次计提资产减值准备后，能够更加客观、公允地反映公司实际资产及财务状况。

敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告

西南证券股份有限公司董事会

二〇二一年四月三十日