

证券代码：000166 证券简称：申万宏源 公告编号：临2020-20

申万宏源集团股份有限公司 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信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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 2019 年度计提资产减值准备人民币 859,979,507.80 元，超过公司上一会计年度经审计净利润的 10%。具体资产减值准备计提情况详见下表：

金额单位：人民币元

资产项目	2019 年度计提资产减值准备金额
债权投资	262,728,131.69
应收款项	203,574,312.66
长期股权投资	178,284,744.12
买入返售金融资产	161,014,819.61
其他债权投资	103,826,323.86
货币资金	-3,280,265.51
其他资产	-3,559,717.89
融出资金	-4,185,167.69
大宗商品存货	-38,423,673.05
合计：	859,979,507.80

注：上表中负数表示转回资产减值准备。

二、计提资产减值准备对公司报告期损益的影响

2019 年度，公司计提资产减值准备人民币 859,979,507.80 元，减少 2019 年度利润总额人民币 859,979,507.80 元，减少净利润人民币 644,984,630.85 元。

三、计提资产减值准备的具体说明

（一）债权投资

2019年，公司计提债权投资信用减值准备人民币262,728,131.69元，主要是融资人因未按期履行还本付息义务，已构成违约。根据公司会计政策，对抵质押物预估可回收金额后，将账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为信用减值损失。

（二）应收款项

2019年，公司计提应收款项信用减值准备人民币203,574,312.66元，主要是公司对年内新增的已发生信用减值的应收款项预估可回收金额后，根据公司会计政策，将账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为信用减值损失。

（三）长期股权投资

2019年，公司计提长期股权投资资产减值准备人民币178,284,744.12元，主要是公司对期末持有的股权投资预估可回收金额后，根据公司会计政策，将账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为资产减值损失。

（四）买入返售金融资产

2019年，公司计提买入返售金融资产信用减值准备人民币161,014,819.61元，主要一是公司股票质押业务个别项目，因标的股票股价持续下跌，且低于100%的维持担保比例，根据公司会计政策，计提预期信用减值损失；二是公司股票质押业务规模减少，转回前期已计提信用减值准备。

（五）其他债权工具投资

2019年，公司计提其他债权投资信用减值准备人民币103,826,323.86元，主要一是公司自营投资持有的个别债券发行方违

约，公司预估可回收金额后，根据公司会计政策，将账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为信用减值损失；二是公司债券自营投资规模增加，计提信用减值准备增加。

（六）货币资金

2019年，公司转回货币资金信用减值准备人民币3,280,265.51元，主要是公司剩余期限3个月以上的定期存款规模减少，根据公司会计政策，转回前期已计提信用减值准备。

（七）其他资产

2019年，公司转回其他资产（含其他应收款等）信用减值准备人民币3,559,717.89元，主要是收回部分其他应收款项，根据公司会计政策，将账面价值和预估可回收金额之间的差额，转回前期已计提信用减值准备。

（八）融出资金

2019年，公司转回融出资金信用减值准备人民币4,185,167.69元，主要是公司对部分已发生信用减值的融出资金通过司法诉讼等，预估可回收金额增加，根据公司会计政策，按账面价值和预估可回收金额之间的差额，转回前期已计提信用减值准备。

（九）大宗商品存货

2019年，公司转回存货商品跌价准备人民币38,423,673.05元，主要是公司期末持有存货商品价值回升，根据公司会计政策，转回前期已计提存货跌价准备。

特此公告。

申万宏源集团股份有限公司董事会

二〇二〇年三月二十七日