

证券代码： 601375 证券简称： 中原证券 公告编号： 2018-016

中原证券股份有限公司

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。

2018年3月29日，中原证券股份有限公司（以下简称“公司”）召开第五届董事会第四十九次会议及第五届监事会第二十次会议审议通过了《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，为准确、客观地反映公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果，经公司及下属子公司对融出资金、买入返售金融资产、可供出售金融资产、贷款及委托贷款等资产进行全面清查和减值测试，2017年度计提各项资产减值准备共计人民币7,589.22万元，占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，未达到股东大会标准，详见下表：

资产名称	2017年度计提资产减值准备（单位：人民币万元）
融出资金	5,016.69
买入返售金融资产	931.81
可供出售金融资产	704.35
贷款及委托贷款	829.64
应收款项	106.73
合计	7,589.22

二、计提资产减值准备对公司的影响

公司2017年度合并报表计提资产减值准备共计人民币7,589.22万元，减少2017年度利润总额人民币7,589.22万元，减少2017年度净利润人民币5,691.91

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，采用单项或组合计提减值准备的方法，2017 年度计提融出资金减值准备人民币 5,016.69 万元。主要为子公司中州国际证券有限公司对部分孖展融资、公司对部分融出资金进行单项计提减值准备。涉及单项计提减值的孖展融资股票为富贵鸟（1819.HK）和辉山乳业（6863.HK）、融资股票为乐视网（300104.SZ）。

孖展融资股票富贵鸟（1819.HK）自 2016 年 9 月开始停牌，截至本报告日尚未恢复交易。截至 2017 年 12 月 31 日该笔孖展融资账面金额为港币 4,000.00 万元，根据公司相关会计政策，该笔孖展融资属于单项金额重大的金融资产，应当单独进行减值测试，综合考虑富贵鸟股份有限公司的财务状况和股价情况，预计未来现金流量现值和账面价值之间的差额为港币 2,607.50 万元，扣除截至 2016 年末已计提减值准备港币 800.00 万元，2017 年度增加计提减值准备港币 1,807.50 万元。

孖展融资股票辉山乳业（6863.HK）自 2017 年 3 月开始停牌，截至本报告日尚未恢复交易。截至 2017 年 12 月 31 日该笔孖展融资账面金额为港币 3,266.35 万元，根据公司相关会计政策，该笔孖展融资属于单项金额重大的金融资产，应当单独进行减值测试。结合 2017 年末境外债权人启动对辉山乳业（6863.HK）的清盘措施，预估未来难以收回孖展融资本息，将账面价值和预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失。2017 年度全额计提资产减值准备港币 3,266.35 万元。

上述两笔孖展融资 2017 年度合计计提减值准备人民币 4,396.14 万元（按 2017 年港币兑人民币平均汇率 0.86643 折算）。

公司开展的融资业务中，融资股票乐视网（300104.SZ）自 2017 年 4 月停牌，结合 2018 年 1 月复牌后股价表现，融资股票价值无法覆盖客户融资金额。截至 2017 年 12 月 31 日，与融资股票乐视网（300104.SZ）相关，偿付能力具有不确定性的融出资金账面金额为人民币 1,319.31 万元，根据客户具体状况进行单独减值测试，2017 年度计提减值准备人民币 622.48 万元。

根据组合计提的方法，公司融出资金 2017 年度转回减值准备人民币 1.93 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，采用单项或组合计提减值准备的方法，2017 年度对买入返售金融资产计提减值准备人民币 931.81 万元，包括股票质押业务和约定购回业务计提的减值准备。

（三）可供出售金融资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2017 年度计提可供出售金融资产减值准备人民币 704.35 万元。

其中，子公司中鼎开源创业投资管理有限公司对持有的人民币 1,008.00 万元彩虹光（834226.OC）股权投资，计提相应减值准备，考虑河南彩虹光网络印刷股份有限公司存在内控风险、涉及多起诉讼、生产经营存在较大风险及股价发生严重下跌等情形，2017 年度计提减值准备人民币 706.00 万元；根据组合计提的方法，公司融出证券 2017 年度转回减值准备人民币 1.65 万元。

公司持有的可供出售金融资产“大成西黄河大桥通行费收入收益权专项资产管理计划”（以下简称“专项计划”）截至 2017 年 12 月 31 日账面原值人民币 30,887.14 万元、减值准备人民币 7,045.00 万元、账面净值人民币 23,842.14 万元。综合考虑 2017 年收到专项计划兑付款项人民币 7,836.09 万元，煤炭行业景气度明显回升，大成西煤炭物流园改建项目趋于完工，通行费收入逐步上升及公司聘请的中京民信(北京)资产评估有限公司对专项计划的评估结果，2017 年度拟将专项计划的减值准备维持不变。

（四）贷款及委托贷款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2017 年度对贷款及委托贷款计提减值准备人民币 829.64 万元。

（五）应收款项

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2017 年度对应收款项计提减值准备人民币 106.73 万元。

四、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备事项依据充分，决策程序规范，

符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，真实公允地反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果，符合公司整体利益，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况。

五、审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

公司审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提资产减值准备后，能够更加真实公允地反映公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果，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。

六、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

公司监事会认为：本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，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状况、财务状况。

特此公告。

中原证券股份有限公司董事会

2018 年 3 月 30 日