

国海证券股份有限公司 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

为真实、公允地反映公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年上半年(以下简称“本期”)的经营成果,基于谨慎性原则,公司根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策,对 2019 年 6 月 30 日的有关资产进行了减值测试,本期累计计提各项资产减值准备共计 12,648.41 万元,明细如下:

单位: 万元

资产名称	本期计提资产减值准备金额
买入返售金融资产	10,730.43
其他债权投资	1,746.00
其他	171.98
合计	12,648.41

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

本期计提资产减值准备金额共计 12,648.41 万元,将减少公司本期利润总额 12,648.41 万元,减少公司本期净利润 9,486.31 万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

（一）买入返售金融资产

本期买入返售金融资产计提资产减值准备主要为：

1. 2017年，公司与融资人开展初始交易金额为5.0亿元的股票质押式回购交易业务。截至2019年6月30日，该笔业务融出资金本金余额为4.45亿元。融资人未按照业务协议约定履行购回或补充质押义务，构成违约。公司根据相关会计政策对该笔金融资产单独进行减值测试，对其质押股权、其他冻结资产等预估可回收金额后，将期末账面价值与预估可回收金额之间的差额确认为减值损失。经测算，该笔金融资产本期计提资产减值准备5,738.10万元。

2. 2016年，公司与融资人开展初始交易金额为5.16亿元的股票质押式回购交易业务。截至2019年6月30日，该笔业务融出资金本金余额为3.78亿元。融资人未按照业务协议约定履行购回或补充质押义务，构成违约。公司根据相关会计政策对该笔金融资产单独进行减值测试，对其质押股权、其他冻结资产等预估可回收金额后，将期末账面价值与预估可回收金额之间的差额确认为减值损失。经测算，该笔金融资产本期计提资产减值准备5,819.61万元。

3. 2016年，公司与融资人开展初始交易金额为3.99亿元的股票质押式回购交易业务。截至2019年6月30日，该笔业务融出资金本金余额为3.76亿元。融资人未按照业务协议约定履行购回或补充质押义务，构成违约。公司根据相关会计政策对该笔金融资

产单独进行减值测试，对其质押股权、其他冻结资产等预估可回收金额后，将期末账面价值与预估可回收金额之间的差额确认为减值损失。经测算，该笔金融资产本期计提资产减值准备1,838.21万元。

根据公司相关会计政策，采用预期信用损失法，本期公司对其股票质押式回购交易业务计提资产减值准备694.09万元；转回部分已计提的股票质押式回购交易业务资产减值准备3,359.58万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计10,730.43万元。

（二）其他债权投资

根据公司相关会计政策，采用预期信用损失法，本期公司对其其他债权投资计提资产减值准备1,746.00万元。

（三）其他

根据公司相关会计政策，采用预期信用损失法，本期公司对其其他相关业务计提资产减值准备合计171.98万元。其中，计提应收款项（含其他应收款项）减值准备539.41万元；转回融出资金减值准备353.80万元；转回债权投资减值准备13.63万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇一九年七月十三日