

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、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，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，对有关资产进行了评估，2020年上半年（以下简称“本期”）累计计提各项资产减值准备 18,752.43 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	17,222.12
其他	1,530.31
合计	18,752.43

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 18,752.43 万元，将减少公司本期利润总额 18,752.43 万元，减少公司本期净利润 14,064.32 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. 2018年，公司与融资人开展初始交易金额为3.00亿元的股票质押式回购交易业务。截至2020年6月30日，该业务融出资金本金余额为2.89亿元。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业务金融资产单独进行减值测算，对其质押股权、其他冻结资产等预估可回收金额后，将期末账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为减值损失。经测算，该业务金融资产本期计提资产减值准备7,706.84万元。

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2020年6月30日，该业务融出资金本金余额为3.58亿元。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业务金融资产单独进行减值测算，对其质押股权、其他冻结资产等预估可回收金额后，将期末账面价值和预估可回收金额之间的差额确认为减值损失。经测算，该业务金融资产本期计提资产减值准备2,478.20万元。

3. 2018年，公司与融资人开展初始交易金额为1.40亿元的股票质押式回购交易业务。截至2020年6月30日，该业务融出资金本金余额为1.30亿元。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业务金融资产单独进行减值测算，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，该业务金融资产本期计提资产减值准备 2,324.90 万元。

4. 2018 年，公司与融资人开展初始交易金额为 3.90 亿元的股票质押式回购交易业务。截至 2020 年 6 月 30 日，该业务融出资金本金余额为 3.90 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业务金融资产单独进行减值测算，对其质押股权预估可回收金额后，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，该业务金融资产本期计提资产减值准备 2,306.97 万元。

根据公司相关会计政策，采用预期信用损失法，本期公司对其他股票质押式回购交易业务计提资产减值准备 3,339.60 万元；受股票质押式回购交易业务规模下降、履约保障比例上升及项目风险处置进展等因素综合影响，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 934.39 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 17,222.12 万元。

（二）其他

根据公司相关会计政策，本期公司对其他相关业务计提资产减值准备合计 1,530.31 万元。其中计提长期股权投资减值准备 861.00 万元，计提其他债权投资减值准备 591.09 万元，计提融出资金减值准备 79.71 万元，转回其他资产减值准备 1.49 万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二〇年七月十五日