

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, 在 2020 年上半年已计提资产减值准备的基础上(详见公司于 2020 年 7 月 15 日披露的《关于计提资产减值准备的公告》), 公司 2020 年下半年(以下简称“本期”)累计计提各项资产减值准备 38,069.33 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	22,008.81
其他债权投资	11,538.68
其他	4,521.84
合计	38,069.33

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 38,069.33 万元, 将减

少公司本期利润总额 38,069.33 万元，减少公司本期净利润 28,552.00 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1.40亿元的股票质押式回购交易业务。截至2020年12月31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10,949.25万元。

2. 2016年，公司与融资人开展初始交易金额为1.10亿元的股票质押式回购交易业务。截至2020年12月31日，该业务融出资金本金余额为0.81亿元。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5,531.68万元。

3. 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12月31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2,171.11万元。

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12月31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1,268.41万元。

5. 2017年，公司与融资人开展初始交易金额为0.48亿元的股票质押式回购交易业务。截至2020年12月31日，该业务融出资金本金余额为0.31亿元。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1,166.75万元。

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

4,400.27 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 3,478.66 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 22,008.81 万元。

（二）其他债权投资

根据公司相关会计政策，本期公司对其他债权投资计提资产减值准备 11,538.68 万元。其中，公司对持有的一只违约信用债券单独进行减值测算，该债券为有抵押债券，在对其抵押物预估可回收金额后，将期末账面余额与预估可回收金额之间的差额确认为减值损失，经测算，该金融资产本期计提资产减值准备 9,681.35 万元；采用预期信用损失法，对除上述债券外的其他债权投资计提资产减值准备 1,857.33 万元。

（三）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 4,521.84 万元。其中计提长期股权投资减值准备 3,089.00 万元，计提应收款项及其他应收款项减值准备 901.87 万元，计提融出资金减值准备 635.12 万元，转回其他资产减值准备 104.15 万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二一年一月二十三日