

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、公允地反映国海证券股份有限公司（以下简称公司）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，公司 2021 年上半年（以下简称本期）累计计提各项资产减值准备 20,123.88 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	19,751.79
其他	372.09
合计	20,123.88

注：以上为公司初步核算数据，未经会计师事务所审计。

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 20,123.88 万元，将减少公司本期利润总额 20,123.88 万元，减少公司本期净利润 15,092.91 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. 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2021年6月30日，该业务融出资金本金余额为3.63亿元。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，对其质押股票、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14,166.28万元。

2. 2018年，公司与融资人开展初始交易金额为2.90亿元的股票质押式回购交易业务。截至2021年6月30日，该业务融出资金本金余额为2.88亿元。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，对其质押股票、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8,152.84万元。

3. 2018年，公司与融资人开展初始交易金额为2.88亿元的股票质押式回购交易业务。截至2021年6月30日，该业务融出资金本金余额为2.59亿元。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，对其质押股票预估可回收金额后，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8,044.98万元。

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2021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，对其质押股票预估可回收金额后，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3,997.76万元。

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5.30万元；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14,615.37万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计19,751.79万元。

（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372.09万元。其中计提其他债权投资减值准备134.94万元，计提融出资金减值准备123.33万元，计提应收款项及其他应收款项减值准备113.82万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二一年八月二十一日