

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,在2023年1-3月已计提及冲回资产减值准备的基础上(详见公司于2023年4月28日披露的《国海证券股份有限公司关于计提及冲回资产减值准备的公告》),公司2023年4-6月(以下简称本期)计提各项资产减值准备共计3,217.26万元。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	3,079.08
其他	138.18
合计	3,217.26

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 3,217.26 万元，将减少公司本期利润总额 3,217.26 万元，减少公司本期净利润 2,412.95 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 2.90 亿元的股票质押式回购交易业务。截至 2023 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 2,524.04 万元。

2. 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 2023 年 6 月 30 日，该业务融出资金本金余额为 2.73 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 1,575.35 万元。

3. 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 2023 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、其他冻结资产预估可回收金额后，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 1,175.59 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 857.01 万元，冲回已计提的股票质押式回购交易业务资产减值准备 3,052.91 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 3,079.08 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 138.18 万元。其中，计提应收款项及其他应收款项减值准备 100.98 万元，计提其他债权投资减值准备 76.78 万元，计提融出资金减值准备 34.33 万元，冲回其他资产减值准备 73.91 万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二三年八月五日