

海通证券股份有限公司 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公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

海通证券股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十二次会议于2021年10月28日召开，审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、公允地反映公司的财务状况，公司及下属子公司对截至2021年9月30日的各项需要计提减值的资产进行了预期信用损失评估，2021年1-9月共计提信用减值损失人民币151,850.06万元，对净利润的影响超过公司2020年经审计的净利润的10%，具体如下：

单位：人民币万元

项目	2021年1-9月计提金额
融出资金	31,456.95
应收融资租赁款	71,622.63
长期应收款	24,596.05
其他贷款和应收款项	18,653.35
其他	5,521.08
合计	151,850.06

二、计提资产减值准备对公司的影响

2021年1-9月，公司合并报表计提资产减值准备151,850.06万元，减少利润总额151,850.06万元，减少净利润115,402.06万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

1、融出资金

2021年1-9月计提融出资金减值准备3.15亿元。

对于融出资金业务，根据融资主体特征和担保证券预期处置变现状况，综合评估融资主体的预期可回收现金流量，采用违约概率/违约损失率法或单项测试计算其预期信用损失，计提减值准备。

2、应收融资租赁款

2021年1-9月计提应收融资租赁款减值准备7.16亿元。

对于融资租赁业务，根据应收融资租赁款的信用风险变化评估预期信用损失并确定相应的信用损失准备，采用违约概率/违约损失率法或单项测试计算预期信用损失。

3、长期应收款

2021年1-9月计提长期应收款减值准备2.46亿元。

对于售后回租业务，根据长期应收款的信用风险变化评估预期信用损失并确定相应的信用损失准备，采用违约概率/违约损失率法或单项测试计算预期信用损失。

4、其他贷款和应收款项

2021年1-9月计提其他贷款和应收款项减值准备1.87亿元。

对于其他贷款及应收款项，根据其他贷款及应收款项的最新状态、公开的或可获取的有关借款人的信息、抵质押物的价值、借款人及担保人的最新财务状况等因素综合评估可收回情况，依据可收回金额与未偿还贷款金额差额计提减值。

5、其他

除上述融出资金、应收融资租赁款、长期应收款、其他贷款及应收款等资产减值损失外，依据其他各类业务的性质，对面临的其他各类信用风险进行识别、评估，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策及管理办法，2021年1-9月计提贷款损失准备、应收款项坏账准备等其他减值准备合计0.55亿元。

四、独立董事关于公司资产减值准备的意见

公司独立非执行董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，真实、公允地反映公司截至2021年9月30日的财务状况及2021年1-9月的经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。同

意公司本次计提资产减值准备。

五、董事会审计委员会关于公司资产减值准备的意见

公司第七届董事会审计委员会 2021 年第六次（第三季度报告）会议审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》，审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，真实、公允地反映公司截至 2021 年 9 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-9 月的经营成果，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况。同意公司本次计提资产减值准备。

六、董事会关于公司资产减值准备的意见

公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》，董事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，计提资产减值准备后，能更加公允地反映公司实际资产及财务状况。目前公司经营状况正常，各项业务稳定，资产结构良好，流动性较强，各项风险控制指标均符合监管要求。董事会同意本次公司计提资产减值准备事项。

七、监事会关于公司资产减值准备的意见

公司第七届监事会第十二次会议审议通过了《公司关于计提资产减值准备的议案》，监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于披露更真实、准确的会计信息；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次公司计提资产减值准备事项。

八、备查文件

- 1、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见；
- 2、公司第七届董事会第二十次会议决议；
- 3、公司第七届监事会第十二次会议决议。

特此公告。

海通证券股份有限公司

2021 年 10 月 28 日