

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。

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、公允地反映海通证券股份有限公司（以下简称“公司”）截至2020年12月31日的财务状况及2020年的经营成果，公司及下属子公司对截至2020年12月31日的各项需要计提减值的资产进行了预期信用损失评估，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8月29日披露的《海通证券股份有限公司关于计提资产减值准备的公告》），公司2020年7-12月共计提信用减值损失人民币156,564.09万元，对净利润的影响超过公司2019年经审计的净利润的10%，具体如下：

单位：人民币万元

项目	2020年7-12月计提金额
融出资金	35,994.69
买入返售金融资产	15,595.19
应收融资租赁款	64,291.83
其他债权投资	25,575.79
其他	15,106.59
合计	156,564.09

二、计提资产减值准备对公司的影响

2020年7-12月，公司合并报表计提资产减值准备156,564.09万元，减少利润总额156,564.09万元，减少净利润117,996.24万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

1、融出资金

2020年7-12月计提融出资金减值准备3.60亿元。

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、买入返售金融资产

2020年7-12月计提买入返售金融资产减值准备1.56亿元。

对于股票质押和约定购回业务，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，依据担保证券的预期处置变现价值，综合评估融资主体的预期可回收现金流量，折现后预期仍不足以覆盖其风险敞口的部分，计提减值准备。

3、应收融资租赁款

2020年7-12月计提应收融资租赁款减值准备6.43亿元。

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，在个别检查的基础上，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、其他债权投资

2020年7-12月计提其他债权投资减值准备2.56亿元。

对于其他债权投资业务，综合考虑债务人信用评级和信用风险变化情况，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。

5、其他

除上述融出资金、买入返售金融资产、应收融资租赁款、其他债权投资等资产减值损失外，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，2020年7-12月计提售后回租业务形成的长期应收款减值准备等其他减值准备合计1.51亿元。

四、其他相关说明

上述事项为公司对资产减值准备的初步评估，最终计提情况以经审计的年度报告为准。目前，公司经营管理情况正常，财务状况稳健，流动性充足，本次计提后能够更加真实地反映公司的财务状况。

公司于同日披露的业绩快报（公告编号：2021-006）的相关数据已包含本次计提的资产减值准备。公司将根据相关法律法规要求和评估情况及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

海通证券股份有限公司

2021年2月26日