

**山西证券股份有限公司**  
**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**

根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策，为了更加真实、公允地反映公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-12 月的经营成果，经公司及下属子公司对有关资产预期损失进行评估，2021 年 1-12 月计提各项资产减值准备 19,561.80 万元，已达到公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上。明细如下表：

单位：人民币万元

资产名称	2021 年 1-12 月计提资产减值准备金额
其他债权投资	4,698.98
债权投资	746.54
融出资金	443.70
买入返售金融资产	-611.58
应收款项和其他应收款	14,284.16
合计	19,561.80

**二、计提资产减值准备对公司的影响**

2021 年 1-12 月公司计提各项资产减值准备共计 19,561.80 万元，减少当期利润总额 19,561.80 万元，减少当期净利润 14,912.20 万元。

**三、计提资产减值准备的具体说明**

**（一）其他债权投资**

2021年1-12月公司计提其他债权投资减值准备4,698.98万元，主要是对二级市场买入持有的债券根据预期信用损失模型计提减值准备。

#### （二）债权投资

2021年1-12月公司计提债权投资减值准备746.54万元，主要是公司持有的债券，根据其可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

#### （三）融出资金

2021年1-12月公司计提融出资金减值准备443.70万元。主要是融资融券业务（包括孖展业务），根据其可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

#### （四）买入返售金融资产

2021年1-12月公司转回买入返售金融资产减值准备611.58万元，主要是股票质押式回购业务根据预期信用损失模型转回减值准备。

#### （五）应收款项和其他应收款

2021年1-12月公司计提应收款项和其他应收款减值准备14,284.16万元，具体情况如下：

1、公司应收及其他应收客户款项，根据预期可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备12,712.07万元。

2、公司应收信用业务客户账款金额3,900.19万元，根据预期可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备1,170.06万元。

3、公司应收客户款项，虽单项金额不重大，但根据款项性质，对其单项计提减值准备，根据其可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备224.67万元。

4、其余应收款项和其他应收款计提减值准备177.36万元。

特此公告

山西证券股份有限公司董事会

2022年4月28日