

## 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

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、计提及冲回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。受市场波动等多方面因素影响，公司在 2024 年上半年已计提资产减值准备的基础上（详见公司于 2024 年 7 月 10 日披露的《关于计提资产减值准备的公告》），在 2024 年 7-9 月（以下简称本期）计提及冲回各项资产减值准备共计 7,343.55 万元。明细如下：

单位：万元

| 资产名称     | 本期计提及冲回资产减值准备金额 |
|----------|-----------------|
| 买入返售金融资产 | 7,560.53        |
| 其他       | -216.98         |
| 合计       | 7,343.55        |

注：计提以正数列示，冲回以负数列示。

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、计提及冲回资产减值准备对公司的影响

本期计提及冲回资产减值准备金额共计 7,343.55 万元，将减少公司本期利润总额 7,343.55 万元，减少公司本期净利润 5,507.66 万元。

## 三、计提及冲回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 2024 年 9 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 3,720.79 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 2024 年 9 月 30 日，该业务融出资金本金余额为 1.97 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 1,701.56 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 2,168.53 万元；冲回部分已计提的股票质押式回购交易业务资产减值准备 30.35 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 7,560.53 万元。

## （二）其他

根据公司相关会计政策，采用预期信用损失法，本期公司对其他相关业务冲回资产减值准备合计 216.98 万元。主要为其他资产减值准备。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二四年十月三十一日