

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。受市场波动等多方面因素影响，公司在 2024 年 1-3 月已计提资产减值准备的基础上（详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于计提资产减值准备的公告》），在 2024 年 4-6 月（以下简称本期）计提各项资产减值准备共计 14,560.59 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	12,977.12
其他	1,583.47
合计	14,560.59

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 14,560.59 万元，将减少公司本期利润总额 14,560.59 万元，减少公司本期净利润 10,920.44 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 2024 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 5,493.67 万元。

2. 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 2024 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 2,263.10 万元。

3. 2016 年，公司与融资人开展初始交易金额为 3.00 亿元的股票质押式回购交易业务。截至 2024 年 6 月 30 日，该业务融出资金本金余额为 0.55 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 1,602.21 万元。

4. 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 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 1,448.39 万元。

5. 2016 年，公司与融资人开展初始交易金额为 1.10 亿元的股票质押式回购交易业务。截至 2024 年 6 月 30 日，该业务融出资金本金余额为 0.81 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 1,039.57 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 1,228.14 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 97.96 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 12,977.12 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计提资产减值准备合计 1,583.47 万元。主要为融出资金减值准备。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二四年七月十日