

## 国元证券股份有限公司 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内容的真实、准确和完整，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、公允地反映公司 2020 年 9 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-9 月的经营成果，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，结合持有的金融资产风险特征变化情况，公司对 2020 年 9 月 30 日的金融资产（含融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资和应收账款等）和其他资产进行了减值测试，在 2020 年 1-3 月已计提各项资产减值准备的基础上（2020 年 1-3 月计提各项资产减值准备共计 15,490.94 万元，详见公司于 2020 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于计提资产减值准备的公告》），公司 2020 年 4-9 月（以下简称“本期”）共计提各项减值准备共计 23,049.55 万元。计提减值情况详见下表：

单位：人民币万元

资产项目	2020 年 4-9 月计提减值准备金额
<b>金融工具及其他项目</b>	<b>23,009.58</b>
其中：融出资金	-1,806.02
买入返售金融资产	21,470.83
其他债权投资	-115.14
应收账款	3,459.91
<b>其他资产</b>	<b>39.97</b>
<b>合计</b>	<b>23,049.55</b>

注：以上数据未经审计。

### 二、计提资产减值准备合理性说明以及对公司的影响

公司本期计提资产减值准备是根据公司相关资产的实际状况并基于谨慎性原则做出，符合《企业会计准则》等相关规定，计提依据合理且原因充分。计提

资产减值准备后，公司财务报表能够更加真实、公允地反映公司当期财务状况、资产价值和经营成果，公司财务信息更具合理性。

公司本期计提各项资产减值准备金额共计 23,049.55 万元，减少公司本期利润总额 23,049.55 万元，减少公司本期净利润 17,287.16 万元，减少期末所有者权益 17,287.16 万元。

### 三、计提资产减值准备的具体说明

(一) 公司本期计提信用减值准备 23,009.58 万元，主要涉及以下资产：

#### 1、融出资金

公司本期冲回融出资金减值准备 1,806.02 万元，母公司根据《企业会计准则》和相关会计政策冲回前期多计提的预期信用减值损失 1,806.02 万元。

#### 2、买入返售金融资产

公司本期计提股票质押回购业务减值准备 21,354.14 万元，主要为华业发展因场外担保物估值下降导致维持担保比例下降，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司计提相应的预期信用减值损失。公司本期计提约定购回业务减值准备 116.69 万元。

#### 3、其他债权投资

公司本期冲回其他债权投资减值准备 115.14 万元，母公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，对自营业务持有的债券进行减值测试，冲回前期多计提的预期信用减值损失。

#### 4、应收款项坏账准备

公司本期计提应收款项坏账准备 3,459.91 万元，其中，公司对单项金额不重大的应收账款按账龄和历史损失经验数据等类似风险组合比例计提预期信用损失准备 249.32 万元，此外，母公司将逾期债券及执行法院判决后的股票质押合约款转入应收账款核算，本期对逾期债券进行减值测试并计提信用减值损失 2,444.07 万元、对转入的股票质押合约款进行减值测试并计提信用减值损失 766.52 万元。

(二) 公司本期计提其他资产减值准备 39.97 万元，为子公司国元期货有限公司计提的存货跌价准备。

特此公告。

国元证券股份有限公司董事会

2020年10月30日