

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，公司 2024 年 1-3 月（以下简称本期）计提各项资产减值准备共计 6,575.05 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	5,637.77
其他	937.28
合计	6,575.05

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 6,575.05 万元，将减少公司本期利润总额 6,575.05 万元，减少公司本期净利润

4,931.29 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 3 月 31 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单独进行减值测算，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 3,374.29 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 3 月 31 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单独进行减值测算，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 3,100.13 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 868.03 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 1,704.68 万元。本期买入返售金融资产计提资产减值准备合计 5,637.77 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 937.28 万元。其中，计提其他债权投资减值准备 994.35 万元，计提应收款项及其他应收款项减值准备 31.12 万元，冲回融出资金减值准备 60.41 万元，冲回其他资产减值准备 27.78 万元。

特此公告。

国海证券股份有限公司董事会

二〇二四年四月三十日