

中原证券股份有限公司

关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2021年1月29日，中原证券股份有限公司（以下简称“公司”）召开第六届董事会第二十六次会议及第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策规定，为准确、客观地反映公司2020年12月31日的财务状况及2020年第四季度的经营成果，经公司及下属子公司对各项金融资产、存货和长期资产等进行全面清查和减值测试，2020年第四季度计提信用减值准备人民币10,648.62万元，计提其他资产减值准备人民币295.27万元，合计人民币10,943.89万元，详见下表：

单位：万元 币种：人民币

项目	2020年第四季度金额
一、信用减值准备	10,648.62
其中：应收及其他应收款	783.10
债权投资	2,405.09
其他债权投资	6,534.66
贷款及委托贷款	4,567.41
融出资金	180.33
买入返售金融资产	-3,821.97
二、其他资产减值准备	295.27
其中：存货	137.65
商誉	157.62
合计	10,943.89

注：以上为公司初步核算数据，未经审计，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

公司 2020 年第四季度合并报表计提资产减值准备共计人民币 10,943.89 万元，减少 2020 年第四季度利润总额人民币 10,943.89 万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

（一）信用减值准备

1、应收及其他应收款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020 年第四季度，公司按照预期信用损失模型计提应收及其他应收款减值准备人民币 783.10 万元。

2、债权投资

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020 年第四季度，公司按照预期信用损失模型计提债权投资减值准备人民币 2,405.09 万元，主要为子公司对持有的债权投资计提信用减值准备。

3、其他债权投资

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020 年第四季度，公司按照预期信用损失模型计提其他债权投资减值准备人民币 6,534.66 万元，主要为公司对持有的债券计提信用减值准备。

4、贷款及委托贷款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020 年第四季度，公司按照预期信用损失模型计提贷款及委托贷款减值准备人民币 4,567.41 万元，主要为子公司对贷款计提信用减值准备。

5、融出资金

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020 年第四季度，公司按照预期信用损失模型计提融出资金减值准备人民币 180.33 万元。

6、买入返售金融资产

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，采用单项或组合计提减值准备的方法，2020年第四季度，公司按照预期信用损失模型转回买入返售金融资产减值准备人民币3,821.97万元，主要为公司对股票质押业务转回信用减值准备。

（二）其他资产减值准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2020年第四季度，公司按照资产可收回金额低于账面价值的差额，计提存货跌价准备人民币137.65万元，计提商誉减值准备人民币157.62万元。

四、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，真实公允地反映了公司截至2020年12月31日的财务状况及2020年第四季度的经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

五、审计委员会关于公司计提资产减值准备的意见

公司董事会审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，真实公允地反映了公司截至2020年12月31日的财务状况及2020年第四季度的经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

六、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

公司监事会认为：本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策等规定，程序合法、依据充分，能够公允地反映公司实际资产状况、财务状况。

特此公告。

中原证券股份有限公司董事会

2021年1月30日