

中泰证券股份有限公司
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法律责任。

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和中泰证券股份有限公司（以下简称“公司”）会计政策的相关规定，为真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司及下属子公司对截至 2023 年 12 月 31 日的各项需要计提减值准备的资产进行了减值测试，并计提了相应的减值准备。2023 年 7-12 月计提各项资产减值准备 43,467.46 万元，超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%。具体如下：

单位：人民币万元

类别	2023 年 7-12 月计提金额
一、信用减值准备	43,395.90
其中：应收款项/其他应收款	5,130.16
融出资金	8,061.34
债权投资	29,051.05
买入返售金融资产	645.72
其他债权投资	200.44
货币资金	-17.97
其他金融资产	325.16
二、其他资产减值准备	71.56
合计	43,467.46

二、计提资产减值准备对公司的影响

2023 年 7-12 月，公司合并报表计提资产减值准备 43,467.46 万元，减少利润总额 43,467.46 万元，减少净利润 41,383.35 万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

（一）应收款项/其他应收款

2023年7-12月计提应收款项/其他应收款坏账准备5,130.16万元。公司对应收款项采用简化模型计提信用减值损失，对其他应收款采用三阶段模型计提预期信用损失。

（二）融出资金

2023年7-12月计提融出资金减值准备8,061.34万元。对融出资金，公司综合考虑融资人的信用状况、担保券流动性、限售情况、集中度等因素后，采用三阶段模型计提信用减值损失。

（三）债权投资

2023年7-12月计提债权投资减值准备29,051.05万元，为子公司持有的债券计提的信用减值准备。对债权投资，公司综合考虑债务人的信用评级、信用风险变化等情况，采用三阶段模型计提预期信用损失。

（四）买入返售金融资产

2023年7-12月计提买入返售金融资产减值准备645.72万元，主要为股票质押式回购业务计提的信用减值准备。对股票质押式回购业务等形成的买入返售金融资产，公司综合考虑债务人信用状况、还款能力、担保物价值等因素后，采用三阶段模型计提信用减值损失。

（五）其他债权投资

2023年7-12月计提其他债权投资减值准备200.44万元。对其他债权投资，公司综合考虑债务人的信用评级、信用风险变化情况，采用三阶段模型计提预期信用损失。

（六）货币资金

2023年7-12月计提货币资金减值准备-17.97万元。对货币资金，公司综合考虑商业银行的信用状况等，采用三阶段模型计提预期信用损失。

（七）其他

公司根据业务性质，对除上述资产外的其他资产进行了减值测试，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2023年7-12月计提其他减值准备396.72万元。

四、董事会审计委员会关于资产减值准备的意见

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提资产减值准备后，能够更加真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

五、董事会关于资产减值准备的意见

公司第二届董事会第七十六次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。董事会认为，公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

六、监事会关于资产减值准备的意见

监事会认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次计提资产减值准备事项。

特此公告。

中泰证券股份有限公司董事会

2024年3月29日