

中信建投证券股份有限公司 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 27 日，中信建投证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）召开第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、计提减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和本公司会计政策，为真实、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年（以下简称“本年”）的经营成果，公司及下属子公司对截至 2020 年 12 月 31 日的各项需要计提减值准备的资产进行了损失评估。其中公司本年需计提的各项信用资产减值准备合计人民币 13.19 亿元，超过公司 2019 年度经审计净利润的 10%。具体如下：

单位：人民币万元

项目	2020 年计提金额
买入返售金融资产	98,892.09
融出资金	2,802.51
其他债权投资	29,039.45
其他	1,150.95
合计	131,885.00

二、计提减值准备的具体说明

公司本年计提信用资产减值准备较 2019 年有所增加，主要由于公司对于融资类业务和债券投资类业务计提信用减值准备增加所致。具体情况如下：

（一）计提方法

针对融资类业务，包括融资融券、股票质押、约定购回业务，公司根据客户账户的维持担保比例、担保品波动性、合同剩余期限、担保证券流动性及处置期等因素，结合客户自身信用资质，在宏观前瞻审慎的基础上，采用违约概率/违约损失率法逐笔计量预期信用损失。针对债券投资类业务，公司根据债券发行人评级、债项评级及其未来迁移情况，在宏观前瞻审慎的基础上，预测未来现金流及潜在损失，并计提减值准备。

（二）计提明细

1、买入返售金融资产

公司本年计提买入返售金融资产减值准备人民币 98,892.09 万元，2019 年为转回人民币 2,272.84 万元。

2、融出资金

公司本年计提融出资金减值准备人民币 2,802.51 万元，2019 年为转回人民币 5,320.34 万元。

3、其他债权投资

公司本年计提其他债权投资减值准备人民币 29,039.45 万元，2019 年计提人民币 1,725.37 万元。

4、其他

公司本年计提其他金融资产减值准备人民币 1,150.95 万元，2019 年计提人民币 432.78 万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

2020 年，公司合并报表计提信用资产减值准备人民币 13.19 亿元，减少利润总额人民币 13.19 亿元，减少净利润人民币 9.90 亿元。

本次计提信用减值准备后，公司 2020 年度营业收入人民币 233.51 亿元，同比上升 70.53%；利润总额人民币 121.26 亿元，同比上升 69.50%；归属于母公司股东的净利润人民币 95.09 亿元，同比上升 72.85%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额人民币 3,712.28 亿元，同比上升 29.95%；归属于母公司股东的所有者权益人民币 677.35 亿元，同比上升 19.71%。

公司于 2021 年 1 月 22 日披露的业绩预告（临 2021-003 号）与业绩快报（临 2021-004 号）的相关数据包含了本次计提的信用减值准备。

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，敬请广大投资者注意投资风险。

四、独立董事关于公司计提减值准备的意见

公司独立非执行董事认为：公司本次计提信用资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够真实、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及本年经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，符合公司及中小股东的利益。本次计提信用资产减值准备的决策程序符合有关法律法规和《中信建投证券股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定。独立非执行董事同意公司本次计提信用资产减值准备事项。

五、董事会审计委员会关于公司计提减值准备的意见

公司董事会审计委员会 2021 年第一次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》，董事会审计委员会认为：公司本次计提信用资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，真实、公允地反映了公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及本年的经营成果，能够更加公允地反映公司实际资产及财务状况。董事会审计委员会同意公司本次计提信用资产减值准备事项。

六、董事会关于公司计提减值准备的意见

公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》，董事会认为：公司本次计提信用资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够真实、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及本年经营成果。目前公司经营状况正常，各项业务稳定，资产结构良好，流动性较强，各项风险控制指标均符合监管要求。董事会同意公司本次计提信用资产减值准备事项。

七、监事会关于公司计提减值准备的意见

公司第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》，监事会认为：本次计提信用资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够客观、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况和本年经营成果，有助于披露更真实、准确的会计信息；相关决策程序符

合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次计提信用资产减值准备事项。

特此公告。

中信建投证券股份有限公司董事会

2021 年 1 月 27 日