

香港交易及結算所有限公司、香港聯合交易所有限公司及香港中央結算有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司，中文公司名稱為「東方證券股份有限公司」，在香港以「東方證券」(中文)及「DFZQ」(英文)開展業務)
(股份代號：03958)

關於計提資產減值準備的公告

東方證券股份有限公司(「公司」)根據香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部項下內幕消息條文(定義見香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」))及上市規則第13.09(2)條發出本公告。

公司第四屆董事會(「董事會」)第二十一一次會議和第四屆監事會(「監事會」)第十六次會議於2020年8月28日以現場會議的方式召開，審議通過了《關於計提資產減值準備的議案》。現將具體情況公告如下：

一、計提資產減值準備情況概述

根據中國《企業會計準則》(「《企業會計準則》」)相關規定和公司會計政策，為了更加真實公允地反映公司2020年6月30日的財務狀況以及2020年1-6月的經營成果，公司對2020年1-6月相關金融資產計提減值準備。

經公司及下屬子公司對有關資產進行預期信用損失的評估，2020年1-6月計提各項資產減值準備共計人民幣129,010.97萬元，佔公司最近一個會計年度經審計淨利潤的10%以上，詳見下表：

單位：人民幣萬元

資產名稱	2020年1-6月 計提資產 減值準備金額
買入返售金融資產	124,160.56
其他	<u>4,850.41</u>
合計	<u><u>129,010.97</u></u>

二、計提資產減值準備對公司的影響

公司2020年1-6月計提各項資產減值準備金額共計人民幣129,010.97萬元，減少公司2020年1-6月利潤總額人民幣129,010.97萬元，減少公司2020年1-6月淨利潤人民幣96,758.23萬元。

三、計提資產減值準備的具體說明

(一) 買入返售金融資產

根據《企業會計準則》和公司相關會計政策，受融資人信用狀況變化、質押物市值變化等因素影響，2020年1-6月計提買入返售金融資產減值準備人民幣124,160.56萬元，主要涉及商贏環球(於上海證券交易所(「上交所」)上市，股份代號為600146)、剛泰控股(於上交所上市，股份代號為600687)、冠福股份(於深圳證券交易所(「深交所」)上市，股份代號為002102)、中珠醫療(於上交所上市，股份代號為600568)、東方海洋(於深交所上市，股份代號為002086)等質押股票。

1. 融入方以股票商贏環球(600146)在公司辦理股票質押式回購業務。根據公司相關會計政策，該筆股票質押式回購業務已發生減值，應當按照整個存續期的預期信用損失確認損失準備，經測算，按照賬面價值和預計可收回金額現值之間的差額，2020年1-6月計提減值準備人民幣38,515.44萬元。
2. 融入方以股票剛泰控股(600687)在公司辦理股票質押式回購業務。根據公司相關會計政策，該筆股票質押式回購業務已發生減值，應當按照整個存續期的預期信用損失確認損失準備，經測算，按照賬面價值和預計可收回金額現值之間的差額，2020年1-6月計提減值準備人民幣23,000.00萬元。
3. 融入方以股票冠福股份(002102)在公司辦理股票質押式回購業務。根據公司相關會計政策，該筆股票質押式回購業務已發生減值，應當按照整個存續期的預期信用損失確認損失準備，經測算，按照賬面價值和預計可收回金額現值之間的差額，2020年1-6月計提減值準備人民幣18,476.66萬元。
4. 融入方以股票中珠醫療(600568)在公司辦理股票質押式回購業務。根據公司相關會計政策，該筆股票質押式回購業務已發生減值，應當按照整個存續期的預期信用損失確認損失準備，經測算，按照賬面價值和預計可收回金額現值之間的差額，2020年1-6月計提減值準備人民幣7,056.58萬元。
5. 融入方以股票東方海洋(002086)在公司辦理股票質押式回購業務。根據公司相關會計政策，該筆股票質押式回購業務已發生減值，應當按照整個存續期的預期信用損失確認損失準備，經測算，按照賬面價值和預計可收回金額現值之間的差額，2020年1-6月計提減值準備人民幣5,720.81萬元。
6. 根據公司相關會計政策，2020年1-6月計提其他股票質押式回購減值準備人民幣31,391.07萬元。

(二) 其他

根據《企業會計準則》和公司相關會計政策，2020年1-6月分別計提融出資金、債權投資、其他債權投資、應收款和其他應收款減值準備如下：

單位：人民幣萬元

資產名稱	2020年1-6月 計提資產 減值準備金額
融出資金	55.62
債權投資	-52.25
其他債權投資	1,267.94
應收款和其他應收款	<u>3,579.10</u>
合計	<u><u>4,850.41</u></u>

四、董事會關於公司計提資產減值準備的意見

董事會認為：公司本次計提資產減值準備遵照並符合《企業會計準則》和公司會計政策的相關規定，已真實公允地反映了公司實際資產狀況和財務狀況，董事會同意本次計提資產減值準備事項。

五、獨立非執行董事關於公司計提資產減值準備的意見

公司獨立非執行董事認為：公司本次計提資產減值準備事項依據充分，決策程序規範，符合《企業會計準則》和公司會計政策的規定，真實公允地反映了公司實際資產狀況和財務狀況，符合公司整體利益，有助於向投資者提供更加真實、可靠、準確的會計信息；決策程序符合有關法律、法規和公司《公司章程》的規定，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情況。

六、審計委員會關於公司計提資產減值準備的意見

公司審計委員會認為：公司本次計提資產減值準備符合《企業會計準則》和公司會計政策的規定，能夠更加真實公允地反映公司2020年6月30日的財務狀況及2020年1-6月的經營成果，有助於向投資者提供更加準確的會計信息，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情況。

七、監事會關於公司計提資產減值準備的意見

監事會認為：公司本次計提資產減值準備依據充分，遵照並符合《企業會計準則》和公司會計政策的規定，監事會同意本次計提資產減值準備事項。

承董事會命
董事長
潘鑫軍

中國·上海
2020年8月28日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事潘鑫軍先生及金文忠先生；非執行董事劉煒先生、吳俊豪先生、周東輝先生、李翔先生、夏晶寒女士、許建國先生及陳曉波先生；以及獨立非執行董事徐國祥先生、陶修明先生、尉安寧先生、許志明先生及靳慶魯先生。