

证券代码：601236

证券简称：红塔证券

公告编号：2021-021

红塔证券股份有限公司 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。

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，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年度的经营成果，公司对截至2020年12月31日的各项需要计提减值的资产进行了预期信用损失评估，本期计提各项资产减值准备合计人民币17,094.07万元，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

项目	计提金额
融出资金	14.05
买入返售金融资产	23,253.18
债权投资	-4.25
其他债权投资	-24.30
应收账款及其他应收款	-6,144.61
合计	17,094.07

二、计提资产减值准备对公司的影响

2020年，公司合并报表口径计提资产减值准备17,094.07万元，减少利润总额17,094.07万元，减少净利润12,820.55万元。

三、计提资产减值准备的具体说明

(一)融出资金

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2020年，公司按照预期信用损

失评估结果计提融出资金减值准备 14.05 万元。主要系公司融出资金规模增加，按照预期信用减值损失模型计算的融出资金减值准备增加。

（二）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，2020 年，公司按照预期信用损失评估结果计提买入返售金融资产减值准备 23,253.18 万元。主要原因：一是按照预期信用减值损失模型计算的买入返售金融资产减值准备增加；二是股票质押业务违约客户的应收债权从应收款项转回买入返售金融资产，其对应的减值准备由应收款项减值准备转至买入返售金融资产减值准备，对应的资产减值准备增加 8,231.35 万元。

（三）债权投资

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2020 年，公司按照预期信用损失评估结果计提债权投资减值准备-4.25 万元，主要是公司债权投资规模减小，按照预期信用减值损失模型计算的债权投资减值准备减少。

（四）其他债权投资

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2020 年，公司按照预期信用损失评估结果计提其他债权投资减值准备-24.30 万元，主要是公司其他债权投资规模减小，按照预期信用减值损失模型计算的其他债权投资减值准备减少。

（五）应收款项及其他应收款

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2020 年，公司按照预期信用损失评估结果计提应收款项及其他应收款减值准备-6,144.61 万元，主要原因：一是根据应收款项及其他应收款预期信用损失评估结果增加减值准备；二是股票质押业务违约客户的应收债权从应收款项转回买入返售金融资产，其对应的减值准备由应收款项减值准备转至买入返售金融资产减值准备，对应的资产减值准备减少 8,231.35 万元。

四、董事会审计委员会关于公司计提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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年的经营成果，有助于向公司股东提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及股东利益的情况。同意将《关于公司计提资产减值准备的议案》提交公司董事会审议。

五、独立董事关于公司计提资产减值准备的意见

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，真实、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果，有助于向公司股东提供更加真实、可靠、准确的会计信息，符合公司及中小股东的利益。本次计提资产减值准备的审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定及公司有关制度的要求。同意本次公司计提资产减值准备。

六、董事会关于公司计提资产减值准备的意见

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》和公司会计政策的规定，计提资产减值准备后，能够更加真实公允地反映公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年的经营成果，同意本次资产减值准备计提事项。

七、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，依据充分，程序合法，审慎客观，计提减值准备后，能够更加公允地反映公司实际资产及财务状况。

特此公告。

红塔证券股份有限公司董事会

2021 年 3 月 30 日