

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所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份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。



光大證券股份有限公司  
Everbright Securities Company Limited

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：6178)

關於計提預計負債及資產減值準備的公告

光大證券股份有限公司（「本公司」）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)條與第13.10B條發出本公告。

一、單項重大預計負債及資產減值準備計提情況概述

根據《企業會計準則》和本公司會計政策相關規定，為更加真實公允地反映光大證券股份有限公司截至2020年12月31日止年度的財務狀況及2020年度經營成果，本公司及下屬子公司對存在減值跡象的相關資產或項目進行評估，經與年審會計師初步溝通，對單項重大預計負債及資產減值準備進行計提，詳見下表：

單位：人民幣萬元

項目名稱	計提金額
1、預計負債	154,975
2、信用減值損失	69,755
其中：其他應收款	25,623
融出資金	44,132
合計	224,730

## 二、計提單項重大預計負債及資產減值準備對本公司的影響

按以上口徑，本公司2020年計提預計負債及單項重大資產減值準備共計人民幣224,730萬元，減少淨利潤人民幣207,291萬元。

## 三、計提預計負債及資產減值準備的具體說明

### (一) 預計負債

本公司前期就全資子公司光大資本投資有限公司（以下簡稱「光大資本」）及其下屬子公司所涉MPS事項及相關的訴訟和仲裁案件進展情況進行了公告。

根據謹慎性原則，本公司就該事項已於2018至2019年度累計計提預計負債人民幣301,092萬元（詳見本公司於上海證券交易所網站刊發的公告臨2019-008、臨2019-012、臨2019-016、臨2019-037及臨2020-015號，以及本公司於2019年2月1日、2019年3月1日、2019年3月19日、2019年5月31日及2020年1月22日於香港聯合交易所有限公司網站刊發的公告）。

2020年度，根據光大資本與招商銀行股份有限公司、上海華瑞銀行股份有限公司一審判決及浸鑫基金普通合夥人與深圳恆祥股權投資基金企業（有限合夥）的仲裁結果（詳見本公司於上海證券交易所網站刊發的公告臨2020-049、臨2020-051及臨2020-080號，以及本公司於2020年5月3日、2020年5月11日及2020年8月9日於香港聯合交易所有限公司網站刊發的公告）、相關案件上訴審理情況，以及以前年度已累計計提情況等，基於謹慎性原則，本公司按照《企業會計準則第13號－或有事項》中有關預計負債確認等相關規定，2020年度就該事項計提預計負債人民幣154,975萬元。

## (二) 其他應收款

納入本公司全資子公司光大富尊投資有限公司合併的結構化主體上海光大富尊環瑋投資中心(有限合夥)(以下簡稱「環瑋基金」)持有一筆賬面價值人民幣75,867萬元的應收款，本公司根據環瑋基金應收款義務方償還能力，及考慮流動性等因素後的質押物和標的股權價值等，預估可回收金額後，將賬面價值和預估可回收金額之間的差額確認為減值損失。經測算，2020年度計提壞賬準備人民幣25,623萬元。

## (三) 融出資金

因市場波動影響，以股票為擔保物的融資融券賬戶履約保障比例跌破平倉線，各融入方經本公司催告仍未能補足擔保品，觸發強制平倉，平倉後剩餘融出資金賬面價值人民幣45,632萬元，本公司根據相關融資人償還能力，並考慮其他擔保物等價值，預估可收回金額後，將賬面價值與預估可回收金額之間的差額確認為減值損失。經測算，2020年度計提減值準備人民幣44,132萬元。

## 四、獨立董事關於本公司計提預計負債及資產減值準備的意見

本次計提預計負債及資產減值準備是出於謹慎性原則，符合《企業會計準則》和本公司會計政策的相關規定，不存在損害本公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。

## 五、董事會審計與稽核委員會關於本公司計提預計負債及資產減值準備的意見

本次計提預計負債及資產減值準備是出於謹慎性原則，符合《企業會計準則》和本公司會計政策的規定，不存在損害本公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。

## 六、監事會關於本公司計提預計負債及資產減值準備的意見

本次計提預計負債及資產減值準備是出於謹慎性原則，符合《企業會計準則》和本公司會計政策的規定，不存在損害本公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。本次計提預計負債及資產減值準備事項決策程序規範，符合有關法律法規和《公司章程》的規定。

## 七、其他相關說明

上述事項為本公司對預計負債及資產減值準備的初步評估，最終計提情況以經審計的年度報告為準。目前，本公司經營管理情況正常，財務狀況穩健，流動性充足，本次計提後能夠更加真實地反映本公司的財務狀況。本公司將根據相關法律法規要求和評估情況及時履行信息披露義務。敬請廣大投資者注意投資風險。

承董事會命  
光大證券股份有限公司  
董事長  
閆峻

中國上海  
2021年1月26日

於本公告日期，本公司董事會成員包括閆峻先生（董事長、執行董事）、劉秋明先生（執行董事）、宋炳方先生（非執行董事）、付建平先生（非執行董事）、殷連臣先生（非執行董事）、陳明堅先生（非執行董事）、田威先生（非執行董事）、余明雄先生（非執行董事）、王勇先生（獨立非執行董事）、浦偉光先生（獨立非執行董事）、任永平先生（獨立非執行董事）、殷俊明先生（獨立非執行董事）、劉運宏先生（獨立非執行董事）。