

 **中信證券股份有限公司**  
**CITIC 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：6030)

## 關於計提信用減值損失的公告

本公告乃由中信證券股份有限公司(「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條和第13.10B條而作出。

### 一、計提信用減值損失情況概述

根據《企業會計準則》和本公司會計政策，為真實、公允地反映本公司截至2020年12月31日的財務狀況及2020年的經營成果，本公司及下屬子公司對截至2020年12月31日的各項需要計提減值的金融資產的預期信用損失進行了審慎評估，本公司2020年計提各項信用減值損失合計人民幣65.81億元，其中2020年第四季度共計提信用減值損失人民幣15.53億元(本公司2020年前三季度計提情況詳見本公司日期為2020年10月30日關於計提資產減值準備的公告)，對淨利潤的影響超過本公司2020年經審計淨利潤的10%，具體如下：

項目	2020年計提金額	單位：人民幣萬元
		2020年第四季度 計提金額 (負數為轉回)
買入返售金融資產	487,927.23	136,140.12
融出資金	71,086.93	16,783.85
其他債權投資	55,522.38	-6,790.47
應收賬款及其他應收款	33,434.06	-896.29
其他	10,095.06	10,095.06
合計	<b>658,065.66</b>	<b>155,332.27</b>

## 二、計提信用減值損失對本公司的影響

本公司2020年度合併報表計提信用減值損失人民幣65.81億元，減少利潤總額人民幣65.81億元，減少淨利潤人民幣49.32億元；其中2020年第四季度計提信用減值損失人民幣15.53億元，減少2020年第四季度利潤總額人民幣15.53億元，減少2020年第四季度淨利潤人民幣11.60億元。

## 三、計提信用減值損失的具體說明

### (一) 計提方法

針對融資類業務，本公司根據融資主體的信用狀況，合同期限，以及擔保證券所屬板塊、流動性、限售情況、集中度、波動性、履約保障情況、發行人經營情況等因素，建立模型計量預期信用損失。針對債券投資類業務，本公司根據債券發行人評級、債券評級及其未來遷移情況，預測未來現金流及潛在損失，並計提減值準備。本公司在計量預期信用損失時，已充分考慮前瞻性宏觀經濟信息的影響。

### (二) 計提明細

#### 1. 買入返售金融資產

本公司2020年計提買入返售金融資產減值準備人民幣48.79億元，其中2020年第四季度計提人民幣13.61億元。

#### 2. 融出資金

本公司2020年計提融出資金減值準備人民幣7.11億元，其中2020年第四季度計提人民幣1.68億元。

#### 3. 其他債權投資

本公司2020年計提其他債權投資減值準備人民幣5.55億元，其中2020年第四季度沖回人民幣0.68億元。

#### 4. 應收賬款及其他應收款

本公司2020年計提應收賬款及其他應收款減值準備人民幣3.34億元，其中2020年第四季度沖回人民幣0.09億元。

#### 四、獨立董事關於本公司計提信用減值損失的意見

本公司獨立董事對本次減值事項發表了同意的獨立意見。本公司獨立董事認為：本公司本次計提信用減值損失基於謹慎性原則，符合《企業會計準則》和本公司會計政策的相關規定，真實公允地反映了本公司的財務狀況及經營成果，有助於向投資者提供更加真實、可靠、準確的會計信息，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、審計委員會關於本公司計提信用減值損失的意見

本公司董事會（「董事會」）審計委員會同意本公司本次計提信用減值損失，認為本公司本次計提信用減值損失符合《企業會計準則》和本公司會計政策的相關規定，真實、公允地反映本公司2020年度的經營成果，能更加公允地反應本公司實際資產及財務狀況。

#### 六、董事會關於本公司計提信用減值損失的意見

本公司董事會認為：本公司本次計提信用減值損失遵照並符合《企業會計準則》和本公司會計政策的相關規定，依據充分，公允的反映了本公司實際資產、財務狀況。

#### 七、監事會關於本公司計提信用減值損失的意見

本公司監事會同意本次計提信用減值損失，認為本公司本次計提信用減值損失符合《企業會計準則》和本公司會計政策的相關規定，能夠公允地反映本公司實際資產狀況、財務狀況，本公司董事會就本次計提信用減值損失的決策程序符合相關法律法規的規定。

承董事會命  
中信証券股份有限公司  
董事長  
張佑君

中國•北京  
2021年3月18日

於本公告刊發日期，本公司執行董事為張佑君先生及楊明輝先生；非執行董事為王恕慧先生；及獨立非執行董事為劉克先生、何佳先生及周忠惠先生。