

哈尔滨哈投投资股份有限公司关于全资子公司江海证券有限公司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。

哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称公司）于 2018 年 10 月 22 日召开了第九届董事会第四次临时会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司江海证券有限公司计提减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备概述

为真实公允地反映 2018 年 9 月 30 日的资产状况以及 2018 年度 1-9 月份的经营成果，保持公司财务的稳健性，公司全资子公司江海证券有限公司（以下简称江海证券）根据《企业会计准则》和公司会计政策，在三季度报表出具过程中，对 2018 年 9 月 30 日存在减值迹象的资产（范围包括融出资金、买入返售金融资产和可供出售金融资产等）进行全面清查和资产减值测试后，2018 年 7-9 月拟计提各项金融资产减值准备共计人民币 19,777.12 万元，预计减少公司 2018 年 7-9 月合并报表归属母公司股东净利润人民币 14,832.84 万元。

二、2018 年 7-9 月江海证券计提资产减值准备的情况说明

（一）买入返售金融资产

江海证券对买入返售金融资产股票质押业务 7-9 月计提减值准备 4,230.09 万元，其中单项计提 4417.75 万元，其它总体计提-187.66 万元。单项计提包括股票质押回购业务涉及的亿阳信通（600289）和天广中茂（002509）2 笔。具体如下：

1、亿阳信通（600289）股票质押业务融资额 1.23 亿元。亿阳集团股份有限公司（以下简称“亿阳集团”）以持有的标的证券亿阳信通股份有限公司（证券简称：亿阳信通，证券代码：600289）1637 万股股权为质押在江海证券存续办

理两笔股票质押业务，合计融资额 1.23 亿元。根据相关会计政策，公司对报告期账面价值和预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失。2017 年度根据公司董事会决议已就该业务计提单项重大资产减值准备人民币 5,560.57 万元；2018 年 1-6 月在 2017 年度计提减值的基础上补提资产减值准备 1,718.85 万元；经测算，2018 年 7-9 月拟补提资产减值准备 1,064.05 万元。

2、天广中茂（002509）股票融资额 3.8 亿元。2017 年 8 月 17 日和 2017 年 10 月 25 日，江海证券与邱茂国分别签订了股票质押式回购交易业务协议书，对方将其持有的股票（天广中茂（002509））作为股票质押式回购交易的标的证券，双方约定的具体初始成交金额分别为 3 亿元和 0.8 亿元，总计股票质押融资额 3.8 亿元，购回利率为 8.3%，交易到期日都为 2019 年 4 月 1 日。根据相关会计政策，该笔股票质押回购属于单项金额重大的金融资产，应当单独进行减值测试，对本期账面价值和预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失。2018 年 1-6 月，已就该业务计提单项重大资产减值准备人民币 4,532.80 万元；经测算，2018 年 7-9 月份拟补提资产减值准备 3,353.70 万元。

加上 7-9 月其它总体计提-187.66 万元，上述买入返售金融资产 7-9 月份合计拟计提减值准备 4,230.09 万元。

（二）可供出售金融资产计提减值准备

1、江海证券对持有股票资产计提减值准备。本次计提减值准备的资产包括五笔股票投资。根据相关会计政策，如果该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值，需要计提减值准备。本期公司持有的上述可供出售金融资产的公允价值低于成本的时间已超过 12 个月，符合减值认定的条件，在 1-6 月份已计提减值 25,275.89 万元基础上，2018 年 7-9 月份拟计提资产减值准备 6,419.47 万元。

2、江海证券对持有的集合理财产品计提减值准备。本次计提减值准备的资产包括 2 笔集合理财产品，根据相关会计政策，如果该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值，需要计提减值准备。公司持有的上述可供出售金融资产的公允价值低于成本的时间已超过 12 个月，符合减值认定的条件，

在 1-6 月份已计提减值 5,506.36 万元基础上, 2018 年 7-9 月拟计提资产减值准备 1,433.02 万元。

3、江海证券对持有的资管产品计提减值准备。本次计提减值准备的资产包括江海浩瀚 3 号集合资产管理(四期)、江海浩瀚 3 号集合资产管理(五期) 2 笔资管产品。公司自有资金出资 25,299.57 万元投资资管产品, 资管产品投向为股票质押回购业务, 质押标的证券均为奥瑞德(600666), 资管产品到期未还款、未付息。根据相关会计政策, 应当单独进行减值测试, 并将账面价值和预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失。在 1-6 月份已计提 3,941.76 万元基础上, 经测算, 2018 年 7-9 月拟计提资产减值准备 7,714.05 万元。

上述可供出售金融资产 2018 年 7-9 月合计计提减值准备 15,566.54 万元。

(三) 江海证券 7-9 月融出资金计提减值准备-19.51 万元。

2018 年 7-9 月, 上述共计计提减值准备 19,777.12 万元。

三、2018 年 1-9 月江海证券累计计提减值情况

明细如下表:

单位: 人民币万元

资产名称	2018 年 7-9 月 计提资产减值准备金额	2018 年 1-9 月 计提资产减值准备总金额
融出资金	-19.51	-32.14
买入返售金融资产	4,230.09	10,338.17
可供出售金融资产	15,566.54	50,290.55
合计	19,777.12	60,596.58

以上数据未经审计, 最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

四、计提资产减值准备对公司的影响

江海证券本次计提资产减值准备将减少公司 2018 年 7-9 月合并报表利润总额人民币 19,777.12 万元, 减少公司 2018 年 7-9 月合并报表归属母公司股东净利润人民币 14,832.84 万元。

五、董事会审议情况及对计提资产减值准备合理性的说明

公司于 2018 年 10 月 22 日召开了第九届董事会第四次临时会议, 会议应出席董事 9 人, 实际出席 9 人, 会议以 9 票同意, 0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过

了《关于全资子公司江海证券有限公司计提减值准备的议案》。

公司董事会认为，本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，依据充分，基于谨慎性原则，已公允地反映了公司实际资产状况、财务状况。

六、独立董事关于公司计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为：本次计提资产减值准备事项依据充分，符合《企业会计准则》、公司会计政策的规定及相关资产的实际情况。计提后能够更加公允地反映公司的财务状况，符合公司整体利益，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息；决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

七、董事会审计委员会对公司计提资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明

审计委员会认为：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了公司财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

八、监事会关于公司计提资产减值准备的意见

监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》、公司会计政策的规定及相关资产的实际情况，依据充分，程序合法，有助于更加真实公允地反映公司财务状况，同意本次计提资产减值准备事项。

特此公告。

哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会

2018年10月22日