

哈尔滨哈投投资股份有限公司公司 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。

一、概述

为真实公允地反映 2019 年 9 月 30 日的资产状况以及 2019 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 2019 年 9 月 30 日存在减值迹象的资产（范围包括融出资金、买入返售金融资产等）进行全面清查和资产减值测试后，2019 年 7-9 月拟计提各项金融资产减值准备共计人民币 6,550.43 万元，预计减少公司 2019 年 7-9 月合并报表归属母公司股东净利润人民币 4,912.82 万元。

二、2019 年 7-9 月江海证券计提资产减值准备的情况说明

（一）融出资金

江海证券对融出资金采用三阶段预期信用损失模型计量减值准备，7-9 月融出资金计提减值准备 70.46 万元。

（二）买入返售金融资产

1、江海证券对买入返售金融资产约定购回业务采用三阶段预期信用损失模型计量减值准备，2019 年 7-9 月计提 4.00 万元。

2、江海证券对买入返售金融资产股票质押业务采用三阶段预期信用损失模型计量减值准备，2019 年 7-9 月计提 6,475.97 万元。其中初始确认后信用风险未显著增加的第一阶段和初始确认后信用风险显著增加的第二阶段合计计提 33.55 万元，已发生信用减值的第三阶段计提减值 6,442.42 万元。已发生信用减值计提包括股票质押回购业务涉及的*ST 赫美（002356）和天广中茂（002509）

2 笔。具体如下：

(1) *ST 赫美 (002356)

2017 年 11 月 28 日，江海证券与北京天鸿伟业有限公司（以下简称天鸿伟业）签订了股票质押式回购交易业务协议书，天鸿伟业将其持有的股票（*ST 赫美（002356））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为 1.55 亿元，购回利率为 8%，交易到期日都为 2018 年 11 月 27 日。

截止 2019 年 9 月 30 日，质押股票*ST 赫美（002356）已低于成本，总计股票质押融资额尚欠 1.03 亿元，根据江海证券相关会计政策，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，江海证券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。经测算，2019 年 7-9 月计提资产减值准备 1,239.57 万元。该笔业务 2019 年 1-9 月计提资产减值准备合计 2,988.08 万元。

(2) 天广中茂 (002509)

2017 年 8 月 17 日和 2017 年 10 月 25 日，江海证券与邱茂国签订了两份股票质押式回购交易业务协议书，邱茂国将其持有的股票（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为 3 亿元和 0.8 亿元，购回利率为 8.3%，交易到期日都为 2019 年 4 月 1 日。

截止 2019 年 9 月 30 日，质押股票天广中茂（002509）已低于成本，总计股票质押融资额 3.8 亿元，根据公司相关会计政策，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。经测算，7-9 月份计提资产减值准备 5,202.85 万元。该笔业务 2019 年 1-9 月计提资产减值准备合计 9,978.08 万元。

综上，2019 年 7-9 月计提各项金融资产减值准备共计人民币 6,550.43 万元，以上为公司初步核算数据，最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

三、2019 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	2019 年 7-9 月 计提资产减值准备金额	2019 年 1-9 月 计提资产减值准备总金额
融出资金	70.46	156.25

资产名称	2019年7-9月 计提资产减值准备金额	2019年1-9月 计提资产减值准备总金额
买入返售金融资产	6,479.97	12,022.89
合计	6,550.43	12,179.14

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2019年7-9月合并报表利润总额人民币6,550.43万元，减少公司2019年7-9月合并报表归属母公司股东净利润人民币4,912.82万元。2019年1-9月份计提资产减值准备金额共计人民币12,179.14万元，将减少公司2019年1-9月份合并利润总额人民币12,179.14万元，减少公司2019年1-9月份合并净利润人民币9,134.36万元。

五、董事会审议情况及计提减值的合理性的说明

公司于2019年10月22日召开了第九届董事会第十三次临时会议，会议应出席董事8人，实际出席8人，会议以8票同意，0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司全资子公司江海证券有限公司计提资产减值准备的议案》。

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，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

七、董事会审计委员会意见

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，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

八、监事会意见

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

2019年10月22日