

哈尔滨哈投投资股份有限公司 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法律责任。

哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称公司）于2023年4月24日召开了第十届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。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2022年12月31日的资产状况以及2022年度的经营成果，保持公司财务的稳健性，公司及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，在年度报表出具过程中，对2022年12月31日存在减值迹象的资产（范围包括应收款项、融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资、存货等）进行全面清查和减值测试，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认后，本年度上述资产计提资产减值准备共计人民币13,816.85万元。

二、2022年度公司及江海证券计提资产减值准备的情况说明

（一）应收款项

公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项按照预期信用损失模型计提资产减值准备，2022年度计提3,765.39万元。

（二）融出资金

江海证券对融出资金采用预期信用损失模型计提减值准备，2022年度计提-196.58万元。

（三）买入返售金融资产

江海证券公司对买入返售金融资产股票质押业务采用预期信用损失模型计提减值准备，2022年度计提9,765.18万元，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-924.36万元，已发生信用减值的第三阶段计提减值10,689.54万元。

（四）其他债权投资减值

根据公司预期信用损失模型计算，2022年度计提其他债权投资减值准备109.96万元。

（五）存货

公司对存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，2022年度计提存货跌价准备372.90万元。

综上，公司2022年度计提资产减值准备金额共计人民币13,816.85万元。

明细如下表：

单位：人民币万元

资产名称	2022年度计提资产减值准备金额
应收款项	3,765.39
融出资金	-196.58
买入返售金融资产	9,765.18
其他债权投资	109.96
存货	372.90
合计	13,816.85

注，以上数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计

三、计提资产减值准备对公司的影响

2022年度计提各项资产减值准备金额为13,816.85万元，减少公司2022年度合并利润总额为13,816.85万元，减少公司2022年度合并归属于母公司股东的净利润为10,362.64万元。

四、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2023年4月24日召开了第十届董事会第四次会议，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《关于计提资产减值准备的议案》。

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。

五、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。

六、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。

七、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

2023年4月24日