

公司代码：600864

公司简称：哈投股份

# 哈尔滨哈投投资股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李延喜	出国	高建国
董事	莫健闻	公务	张宪军
董事	董力臣	公务	胡晓萍

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵洪波、主管会计工作负责人胡晓萍及会计机构负责人（会计主管人员）贾淑莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来发展计划，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司未来面临风险详见本报告第四节经营情况讨论与分析“二、其他应披露事项（二）可能面对的风险”相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

全资子公司江海证券的净资本及风险控制指标

项目	本报告期末	上年度末
净资本	10,002,063,294.41	10,276,845,662.86
净资产	10,106,859,435.73	9,677,866,296.29
净资本/各项风险准备之和(%)	164.49%	187.39%
净资本/净资产(%)	98.96%	106.19%
净资本/负债(%)	53.71%	53.39%
净资产/负债(%)	54.27%	50.28%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	13.99%	11.54%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	143.22%	145.36%

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	186

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
黑岁宝	指	公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司
江海证券	指	公司全资子公司江海证券有限公司
哈投集团	指	公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司
大正集团	指	黑龙江省大正投资集团有限责任公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
中融信托	指	中融国际信托有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	哈尔滨哈投投资股份有限公司
公司的中文简称	哈投股份
公司的外文名称	HARBIN HATOU INVESTMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	HTGF
公司的法定代表人	赵洪波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张名佳	陈曦
联系地址	哈尔滨市松北区创新二路277号哈尔滨经济创新研发中心大厦29层	哈尔滨市松北区创新二路277号哈尔滨经济创新研发中心大厦29层
电话	0451-51939831	0451-51939831
传真	0451-51939825	0451-51939825
电子信箱	sbrd27@sohu.com	sbrd27@sohu.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区隆顺街27号
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	哈尔滨市松北区创新二路277号哈尔滨经济创新研发中心大厦29层
公司办公地址的邮政编码	150028
公司网址	无
电子信箱	sbrd27@sohu.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈投股份	600864	岁宝热电

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	张鸿彦 张二勇

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	1,631,566,850.57	1,465,844,245.73	11.31
营业收入	704,845,909.03	707,331,806.93	-0.35
归属于上市公司股东的净利润	508,092,103.44	-114,861,203.83	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	470,736,384.51	-125,104,340.26	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,324,877,456.89	-1,456,393,980.73	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,386,666,585.54	12,576,163,881.65	6.44
总资产	41,413,770,420.76	38,909,170,131.48	6.44

营业总收入包括：营业收入、利息收入、手续费及佣金收入，具体见财务报告部分。

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.92	-0.86	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.63	-0.94	不适用

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019年5月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于以总价1元定向回购减值补偿股份及后续注销的议案》，决议以一元总价回购哈投集团减值补偿股份27,943,242.00股并注销，回购注销后公司总股本变更为2,080,570,520.00股。公司已按变动后的股本对每股收益、每股净资产进行计算并列报。

单位：元

	2019.6.30	2018.12.31
归属于上市公司股东的净资产	13,386,666,585.54	12,576,163,881.65
股本	2,108,513,762.00	2,108,513,762.00
减：库存股	27,943,242.00	
变动后股本合计	2,080,570,520.00	2,108,513,762.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.43	5.96

### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	1,103,988.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,044,871.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,723,648.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,906,052.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	530,160.45	
少数股东权益影响额	-2,286,471.14	
所得税影响额	-11,666,531.98	
合计	37,355,718.93	

### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及主要的业绩驱动因素

公司目前主营业务是热电业务和证券业务。经营范围为实业投资，股权投资，投资咨询，电力、热力生产和供应。相关情况如下：

#### 1、主要业务

##### （1）热电业务：热力、电力生产供应，主要产品是电、冬季供暖和工业蒸汽。

公司分公司热电厂 4 台 130 吨蒸汽锅炉为热电联产，主要产品为发电上网和生产工业蒸汽，同时将蒸汽转化为高温热水用于供热；热电厂还建有 116MW 和 70MW 热水锅炉，生产高温热水单纯用于供热。热电厂将高温热水趸售给公司分公司供热公司，由供热公司通过供热管网及换热站向用户进行供热。热电厂热电联产产生的电产品上网销售，同时还向周边工业蒸汽用户提供蒸汽。

公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司同时有热源和热网，兼有蒸汽锅炉和热水锅炉，热电联产和单纯供热相结合，同时也有部分蒸汽用户。

（2）**证券业务：**作为综合类证券公司，公司全资子公司江海证券业务范围涵盖了证券公司所有传统业务类型，包括证券承销与保荐、证券资产管理、证券经纪、证券自营、证券投资咨询、融资融券、证券投资基金代销、代销金融产品等，并已开拓部分创新业务，同时，江海证券还通过其全资子公司江海证券投资（上海）有限公司从事另类投资业务，通过其全资子公司江海证券创新投资（上海）有限公司从事私募基金业务，通过其控股子公司江海汇鑫期货有限公司从事期货业务。

目前江海证券拥有 77 家分支机构，包括 19 家分公司和 58 家营业部，其中 33 家营业部布局在黑龙江省内，其他分支机构除设在北京、上海、深圳等经济发达的一线城市外，还分布在福建、辽宁、山东等多个省份的发达城市。随着江海证券战略定位的转变，公司的战略定位从原来的“立足龙江”正在转为“走向全国”。通过北京、上海、深圳三个高端业务中心，以及在广州、山东、湖南、湖北、四川、安徽等省市设立分公司，加之原有的发达地区营业网点布局，带动公司全盘联动，实现全国发展的战略目标。

报告期内，本公司主要业务经营情况请参见本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

#### 2、经营模式

##### （1）热电业务的经营模式

公司是热电联产企业，热电业务的利润主要来源于三方面业务：发电、工业蒸汽、供热。

公司主要担负政府规划区域内集中供热的任务，以满足供热为前提，以经济效益最大化为原则，以热定电调整生产机组，在没有供热负荷或蒸汽负荷的情况下不单独发电上网。

##### （2）证券业务的经营模式

江海证券按照“以经纪业务为基础，以投行业务为龙头，以自营和资管业务为两翼”的战略规划，基本实现了“以合规、风控促进规范提升，以融合、创新促进经营发展”，确保公司经营工作取得稳步提升的总体要求。

经纪业务在稳固基础业务规模及收入前提下，积极探索利润新增长点，利用互联网平台打造全产业链综合服务，实现经纪业务全面转型升级。投行业务报告期内完成各类债券承销共 10 支，承销金额 73.42 亿元，在稳步推进传统投行基础上，积极推动“科创板”业务，创造新的收入增长点。资管业务在保证原有行业领先地位的前提下，按照“回归本源”的整体要求，继续向主动管理业务转型。自营业务坚持以价值投资为基础，立足于多层次资本市场，丰富投资品种，实现收入来源的多元化。信用业务在动态风险管控的基础上，努力提高融资融券业务规模和市场占有率，加强股票质押业务的管控力度，化解业务存在风险。公司通过下设三家子公司，整合经纪、资产管理、投资咨询等多方面专业能力，拓宽了公司的业务链，提供整体、长期、个性化的资产配置解决方案，以流程化的管理与服务逐步构建起以客户为中心的经营模式，增强分支机构综合服务能力，深度挖掘分支机构潜力，在充分控制风险的前提下，持续不断提高公司的综合竞争力，稳步推进公司各项业务的健康发展。

### 3、主要业绩驱动因素

**(1) 热电业务：**供热属民生保障项目，与百姓生活质量息息相关，政府对供热标准和供热价格都有明确规定，并要求适当提高供热标准，提高居民舒适感和幸福感，所以热电行业普遍利润较低。提高业绩驱动因素主要是公司通过积极扩大供热面积，通过提高供热收费率来增加热费收入；同时政府也会对居民供热部分给予免税政策，以减轻企业负担；公司自身通过加强各项管理，对成本费用进行严格控制，提高企业效益，确保盈利能力保持本地区同行业较高水平。

**(2) 证券业务：**公司促进经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和信用业务的协调发展，打通各业务之间协同渠道，投行业务、资管业务、自营业务和信用业务的收入比重得到不同程度提高。报告期内，投行业务业绩较突出，实现了 2.43 亿的净收入，同比增加 218.14%。公司的收入结构和盈利模式进一步优化，多业务协作已产生“1+1>2”的效应，公司正逐步摆脱证券行业“靠天吃饭”的窘境，实现业务收入的多元化。

#### (二) 行业发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

##### 1、公司热电业务

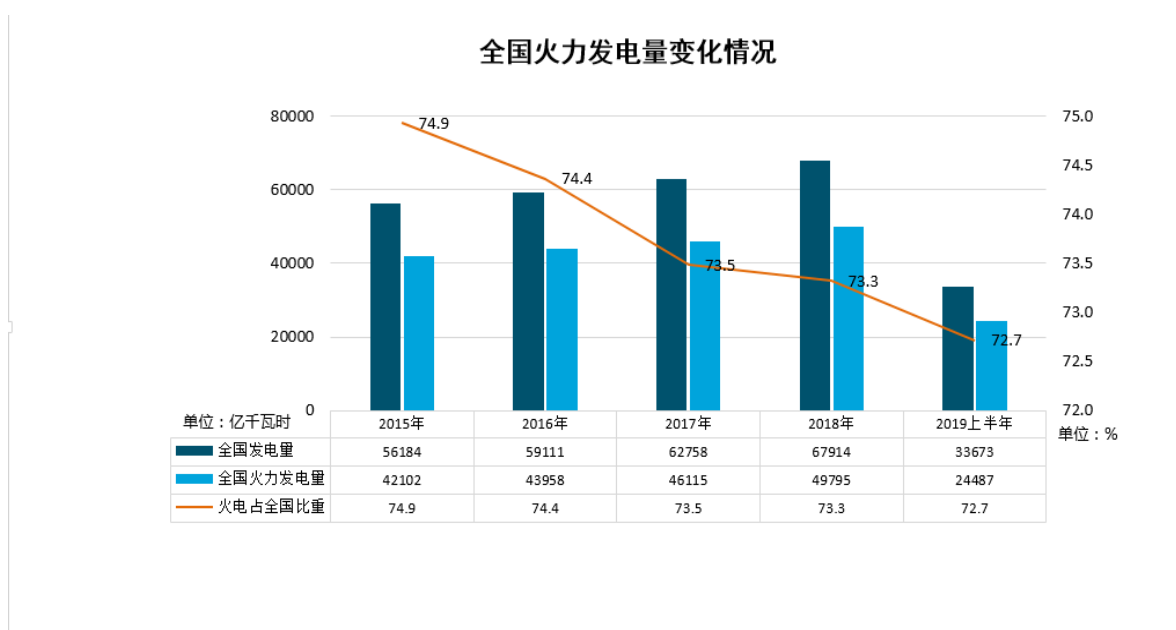
###### (1) 行业发展状况

电力行业是我国重要的基础性产业，与国民经济发展呈现出正相关的周期性特点。目前全国电力供需总体平衡。发电装机结构继续优化，国家鼓励发展核电、风电、太阳能等清洁能源，逐步减少和淘汰火电机组，全国火力发电量占全国发电量的比重总体呈下降趋势。

供热行业是民生工程，供热价格由政府制定，属于微利行业。近年来政府为改善空气质量，加大环境治理力度，加快拆除分散小锅炉房并入集中供热管网，不断提高烟气排放标准，限制燃



煤锅炉的建设和使用，逐步进行煤改气、煤改电，以清洁能源替代煤炭成为政策的主导方向。但是，由于东北是主要产煤地区，供应相对充足，而且供热期较长，使用煤气和电力作为主要燃料，供热企业无法承受巨大成本压力，所以，在东北地区大部分供热企业目前还是以煤炭为主要燃料。2019年1月1日起，燃煤锅炉烟气排放执行限值排放标准，为了满足这一要求，企业提前投入环保改造资金，环保运行费用进一步加大。受政府去煤炭产能和调结构政策的影响，近年来煤炭价



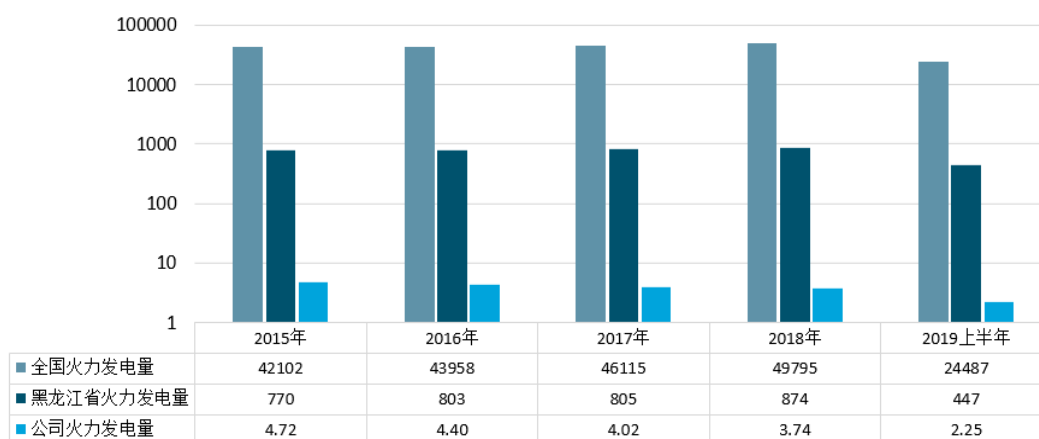
格不断攀升。以上因素造成供热成本逐年增加，目前供热行业普遍呈现盈利水平低以致亏损的局面。

## (2) 公司热电业务行业地位

公司为哈尔滨市大型的地方热电联产企业之一，有政府批准的专属供热区域，是政府信得过的国有控股供热企业。公司供热方式为热电联产和大型热水锅炉相结合，以供热为主，发电为辅，全部是集中供热，且以煤炭为主要燃料。所发电量除满足热电厂自身生产用电外，其余部分上网销售。在供热区域内，公司供热面积每年都有所增加，截至2018年底公司集中供热面积为 3180 万平方米，占全市供热面积的 10.4%。管理水平和盈利能力居于哈尔滨市的中上游位置。

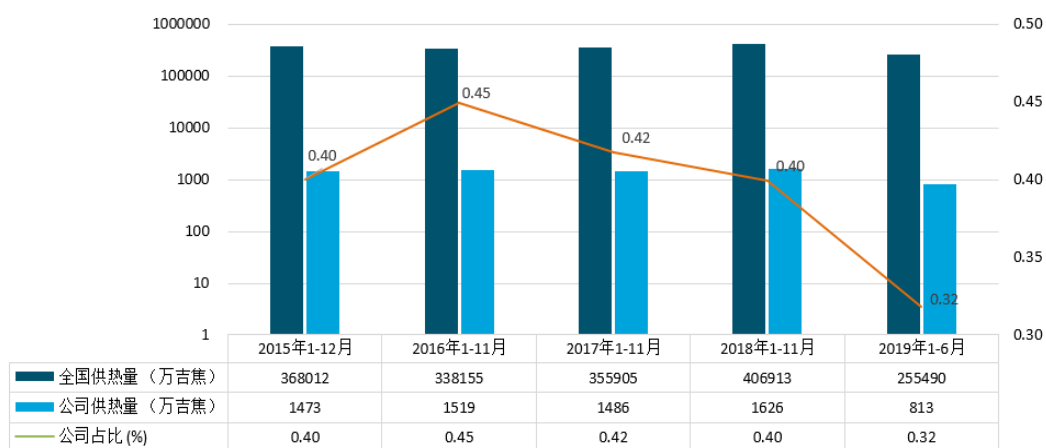
### 全国、省、公司火力发电量变化情况

(单位: 亿千瓦时)



数据来源: 国家统计局月度数据及本公司情况。

### 全国及公司供热量变化情况



数据来源: 中国电力联合会数据统计及本公司情况。

### (3) 公司热电业务行业经营性信息分析

报告期内电量电价情况：

经营地区/ 发电类型	发电量 (万千瓦时)			上网电量 (万千瓦时)			售电量 (万千瓦时)			外购电量(如有) (万千瓦时)			平均上网电价 (不含税, 元/兆瓦时)			售电均价 (不含税, 元/兆瓦时)		
	今年	上年同期	同比(%)	今年	上年同期	同比(%)	今年	上年同期	同比(%)	今年	上年同期	同比(%)	今年	上年同期	同比(%)	今年	上年同期	同比(%)
省/直辖市																		
火电	22475	21781	3.19	11352	10353	9.65	12735	11748	8.40	0	0	0.00	301.9	300.3	0.53	320.6	318.0	0.82
合计	22475	21781	3.19	11352	10353	9.65	12735	11748	8.40	0	0	0.00	301.9	300.3	0.53	320.6	318.0	0.82

注：上网电价、售电价为平均值。

报告期内电量、收入及成本情况：

金额单位：元 币种：人民币

类型	发电量 (万千瓦时)	同比 (%)	售电量 (万千瓦时)	同比 (%)	收入	上年同期数	变动 比例 (%)	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)
火电	22475	3.19	12735	8.40	40,826,343.59	37,359,091.61	9.28	材料、薪酬、制造费用	46,837,049.80	100.00	53,383,414.93	100.00	-12.26
合计	22475	3.19	12735	8.40	40,826,343.59	37,359,091.61	9.28	-	46,837,049.80	100.00	53,383,414.93	100.00	-12.26

**装机容量情况：**公司总装机容量 99MW, 与上年同期相比未发生变化。

**公司装机容量统计表**

序号	指标名称	单位	本期	上年同期	同比增减
1	总装机容量	MW	99	99	0
2	新投产机组的装机容量	MW	0	0	0
3	核准和在建项目的计划装机容量	MW	0	0	0

**机组情况：**公司现有 9 台机组, 与上年同期相比未发生变化。

**公司现有机组明细表**

序号	机组名称	单位	本期	上年同期	同比增减
1	1.2 万千瓦汽轮发电机组	台	6	6	0
2	1.5 万千瓦汽轮发电机组	台	1	1	0
3	0.6 万千瓦汽轮发电机组	台	2	2	0
合计			9	9	0

**锅炉情况：**公司现有锅炉 28 台, 与上年同期相比未发生变化。

**公司现有锅炉明细表**

序号	锅炉名称	单位	本期	上年同期	同比增减
1	116MW 循环流化床热水锅炉	台	9	9	0
2	220t/h 次高压中温循环流化床蒸汽锅炉	台	1	1	0
3	130 吨/时蒸汽锅炉	台	5	5	0
4	75 吨/时次高压立式旋风炉	台	5	5	0
5	75 吨/时循环流化床炉	台	2	2	0
6	70MW 热水锅炉	台	4	4	0
7	35 吨/时抛煤机蒸汽炉	台	2	2	0
合计			28	28	0

**发电效率情况：**

公司发电厂用电率为 6.62%, 较去年同期减少 0.91%。

序号	指标名称	单位	本期	上年同期	同比变动
1	总装机容量	MW	99	99	0.00%
2	总发电量	万千瓦时	22475	21781	3.19%
3	发电用的厂用电量	万千瓦时	1488	1641	-9.32%
4	发电厂用电率	%	6.62	7.53	-0.91
5	利用小时数	小时	2270	2200	3.18%

**产销量情况：**

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减

电	万千瓦时	22475	12735	0	3.19%	8.40%	0.00%
供暖	万吉焦	770	770	0	-16.12%	-16.12%	0.00%
蒸汽	万吨	13.8	13.8	0	-8.00%	-8.00%	0.00%
水泥	万吨	10.94	11.07	0.63	-16.68%	-15.88%	3.28%

产销量情况分析说明：

电力生产量较同期增加，主要是由于今年上半年采暖期室外温度较同期偏高，供热负荷减少，调整机组运行方式，运行时数较去年增多。售电量较去年同期增加，主要是由于发电量增加，上网电量相应增加。

供暖售热量较去年同期减少，主要是由于今年上半年采暖期室外温度较同期偏高，以及同期延长供热时间 10 天。

蒸汽销售量较去年同期减少，主要是由于蒸汽用户需求量减少。

水泥生产量、销售量较去年同期减少，主要是由于哈市水泥市场受北方、冀东、亚泰三大集团控制影响，水泥价格下滑，原材料成本增加，环保对水泥行业监管力度加大，公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司在满足用户需求的前提下，减少本期水泥生产量，致使本期生产量、销售量降低。库存量与同期变化不大。

## 2、公司证券业务

(1) 行业发展状况：证券行业是现代金融体系的重要组成部分，经历了从无到有、从无序到逐步规范，现阶段我国证券行业正处于转型期，业务多元化发展日益明显，盈利模式逐渐由传统的通道驱动、市场驱动变为资本驱动、专业驱动，抗周期性逐步增强。但中国证券业的经纪、自营、投行、资管和信用等各项业务与证券市场的交易量、价格波动等方面还具有较高的相关性，进而使中国证券业呈现出较强的周期性特征。2019 年受宏观经济的调控、国内金融政策适时调整及减税降费等因素的影响，证券行业各项指标同比均有不同程度提升。根据中国证券业协会公布的未经审计的 2019 年上半年度证券公司经营数据，全行业总资产规模达 7.10 万亿元，同比提升 11.29%；全行业实现营业收入 1,789.41 亿元，同比提升 41.37%，其中代理买卖证券业务净收入 444.00 亿元，同比提升 22.06%；证券行业全年累计实现净利润 666.62 亿元，同比上升 102.86%。

最近三年行业主要经济指标情况（单位：亿元）：

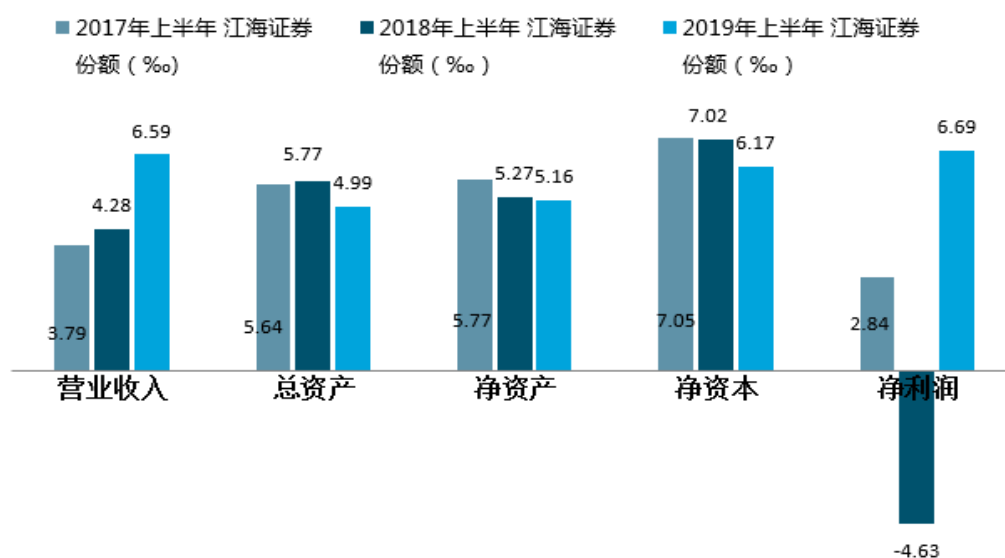
指标	2019 年上 半年	2018 年上 半年	2017 年上 半年	同比（2019 年较 2018 年）（%）	同比（2018 年较 2017 年）（%）
营业收入	1,789.41	1,265.72	1,436.96	41.37	-11.92
总资产	71,000.00	63,800.00	58,098.31	11.29	9.84
净资产	19,600.00	18,600.00	17,501.11	5.38	6.28
净资本	16,200.00	15,600.00	15,000.00	3.85	4.00
净利润	666.62	328.61	552.58	102.86	-40.53

(2) 公司证券业务行业地位：本年度江海证券各项指标份额情况如下表。

（数据来源：中国证券业协会）

指标 (亿元)	2017年上半年			2018年上半年			2019年上半年		
	证券行业	江海证券 (母公司)	江海证 券份额 (%)	证券行业	江海证券 (母公司)	江海证 券份额 (%)	证券行业	江海证券 (母公司)	江海证 券份额 (%)
营业收入	1,436.96	5.45	3.79	1,265.72	5.42	4.28	1,789.41	11.79	6.59
总资产	58,098.31	327.75	5.64	63,800.00	367.81	5.77	71,000.00	354.46	4.99
净资产	17,501.11	101.02	5.77	18,600.00	98.01	5.27	19,600.00	101.07	5.16
净资本	15,000.00	105.77	7.05	15,600.00	109.48	7.02	16,200.00	100.02	6.17
净利润	552.58	1.57	2.84	328.61	-1.52	-4.63	666.62	4.46	6.69

### 江海证券主要指标占证券行业份额变化情况



## 2、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 3、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、热电业务核心竞争优势

哈投股份公司实际控制人是哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会，控股股东是哈尔滨投资集团有限责任公司，哈投集团是哈尔滨市政府重要的国有资产经营机构，是市政府重大项目的投融资平台。公司拥有国有控股身份，为政府承担社会义务同时，也具备一定的政府公关能力。

公司拥有哈尔滨市较大规模的热电联产企业，秉承以热定电，供热为主，发电为辅的原则，实现合理运行，热、电共同创收的生产模式。在政府规划的供热区域内，公司具有区域供热特许经营权，区域垄断优势明显，用户稳定。

经过多年的经营、发展，公司具有较为丰富的供热管理经验，专业技术人员和一线工人较为

充足，不断学习引进新技术，管网运行基本实现自动化控制，优化管网水力平衡，控制各项单耗，公司管理层较强的管理能力和专业技术能力，为公司热电业务发展提供了有力保障。

报告期，公司热电业务核心竞争优势与上年度相比未发生明显变化。

## 2、证券业务核心竞争优势

(1) 法人治理结构完善，按照现代企业制度的要求，江海证券公司建立了由股东、董事会、监事会和经营层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制，保证了公司独立和持续稳定的发展。公司形成了科学的经营决策体系，严格按照规定的审核流程执行。按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司持续完善内部控制机制，能够有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，不断提高公司经营效率和效果，促进公司发展战略的顺利实施。

(2) 通过外引内育，实现公司人才梯队提档升级。一方面，公司通过在北京、上海等发达地区设立业务中心，引进高端团队，实现人才、业务双丰收。公司引进了一批携带着高端业务人才及优质项目和成熟经验的团队，在丰富公司业务项目的同时，与公司原有业务形成良性互动，进一步开拓了经营思路，为公司创造可观收入。另一方面，公司加强员工培养，完善员工晋级制度。通过内部培训、外部交流等方式，进一步提高员工自身素养。在原有管理序列基础上，融入行业内成熟先进的员工职级体系，打通了员工的晋升通道。提拔了一批业务能手和骨干员工，员工对自身的职业发展有了更明晰的规划，工作积极性更加高涨。

(3) 战略清晰，运行高效。公司重组完成后，资本规模实现快速扩张，公司在新的起点上重新构建业务发展战略布局，制定了“以经纪业务为基础，以投行业务为龙头，以自营和资管业务为两翼”的业务发展战略。公司各业务条线按照公司战略执行，运行高效，公司整体收入结构和盈利模式得到进一步优化，实现了各项业务快速发展。

(4) 综合服务能力强，专业化能力不断提升。江海证券整合了经纪业务、资产管理、投资银行等多方面专业力量，积极探索“以服务客户为中心、以业务及投研能力为平台、以专业产品为驱动”三位一体的综合服务模式。在此基础上，公司不断提升各项业务的专业化水平，在满足客户大众群体服务的同时，深度挖掘个性化需求，打造多方位、多层次服务体系，强化与客户粘性，提升江海证券的市场行业竞争力。

(5) 坚持稳健规范经营，时刻强化合规风控意识。公司自 2003 年组建以来始终秉承稳健规范的经营发展理念，把规范稳健经营作为发展的基石。无论是在券商综合治理阶段，还是行业创新发展时期，公司一直坚持规范运营，从未突破监管红线。在业务风险防控上，公司坚持三个不做，即违规的业务不做、看不懂的业务不做、风险不可承受的业务不做，确保公司各项业务在风险可测、可控、可承受情况下开展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司根据发展战略，紧密围绕年初确定的经营目标，全面贯彻董事会、股东大会的各项决议精神，扎实推进各项工作。本报告期内，公司实现利润总额 65,901.67 万元，实现归属公司股东净利润 50,809.21 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 4,141,377.04 万元，归属上市公司股东净资产 1,338,666.66 万元。

#### 1、热电业务经营情况

2019 年上半年，公司热电业务面临的形势依然不容乐观，烟煤价格虽然小幅回落，但褐煤价格有所增长，总体煤炭价格仍处于较高水平，煤炭高成本压力依然未得到缓解；2019 年 1 月 1 日起锅炉烟气排放实行限值排放，2021 年政府要求超低排放。为满足不断提高的环保政策要求，公司在环保设施升级改造方面，投入资金也不断增加。在各种不利条件下，公司重视燃料管理，合理调整运行方式及烟煤、褐煤掺烧的配比率，积极推进节能降耗，缓解因燃煤价格上涨给企业带来的压力；强化设备管理，努力提高设备健康水平和设备完好率，通过对设备的全面精修技改，节能挖潜，本着“能修必修，修必修好”的原则，最大程度地提高设备出力，降低单耗；在热费收缴方面，公司与时俱进，积极推广微信、支付宝、银行网点以及手机银行等多种缴费方式，方便用户缴费的同时，提高收费效率，保证热费收缴进度，做到应收尽收。

报告期内，实现热电业务营业收入 70,480.73 万元，比上年同期减少 166.58 万元，降幅 0.24%；实现利润总额 7,078.86 万元，比上年同期增加 2,883.92 万元，增幅 68.75%。

报告期内，完成发电量 22475 万千瓦时，同比增加 694 万千瓦时，增幅 3.19%。完成售电量 12735 万千瓦时，同比增加 987 万千瓦时，增幅 8.40%，完成年度计划的 44%。完成热力销售 813 万吉焦，同比减少 156 万吉焦，降幅 16.10%，完成年度计划的 50%。

上述电力生产和销售与去年同期相比均有所增加，主要原因是：今年上半年采暖期室外温度较同期偏高，供热负荷减少，调整机组运行方式，运行时数较去年增多，致使发电量较去年同期增加。由于发电量增加，上网电量相应增加，致使售电量较去年同期增加。

上述热力销售较去年同期减少的主要原因是由于今年上半年采暖期室外温度较同期偏高，以及去年同期延长供热时间 10 天。

2019 年下半年，公司将继续应对煤炭价格居高不下、环保成本增加等诸多不利因素，重点做好以下几方面的工作：

- （1）加强燃料管理，努力控制燃煤成本，做好煤炭提前储备工作。
- （2）认真做好供热前的各项准备，做好岗位培训和安全培训工作，确保供热安全和质量。
- （3）加强多种缴费形式的宣传力度，开通多种缴费渠道，做好热费收缴工作。
- （4）贯彻国家政策，推进环保设施更新改造项目。

#### 2、证券业务经营情况



2019 年上半年，证券行业经营业绩小幅提升。报告期内按照证券行业类别口径，江海证券实现营业收入 12.12 亿元，同比增长 112.64%；实现营业支出 6.54 亿元，同比降低 17.57%；实现利润总额 5.88 亿元，净利润 4.49 亿元，较同期实现扭亏为盈。

从证券业务分类情况看，经纪业务方面，坚持围绕“机构化、互联网化、差异化”的发展战略，积极拓展机构业务，推动客户开发、客户服务及业务办理的互联网化，同时以“开源创收、节流增效”为基本行动准则，盈利能力实现稳步提升。一是，强化机构客户服务体系建设，丰富产品线，以分支机构为触角，加强对机构客户“个性化、网络化、差异化”服务，增加公司机构客户市场份额。报告期，公司新增机构客户开户数同比提升一倍以上，新机构资产规模同比提升近 70%。二是，全力推动互联网平台建设，不断优化和完善江海经济圈、江海综合 APP、微信平台等线上开发服务工具，加强零售客户开发工作。报告期内，新增约 5 万江海综合 APP 注册，交易占比达 54%；通过“江海财富”微信平台，新签约客户近 1.3 万户，为日后优质便捷服务客户奠定了坚实的基础。三是，加强投顾团队建设，引进专业人才，助力公司战略布局，加速公司向财富管理转型。四是，加强分支机构管理，节支增效。报告期内，经纪业务条线支出同比下降，后续效应持续拓展中。报告期经纪业务实现营业收入 2.15 亿，同比增长 23.83%。

投行业务方面，积极推动债券融资业务，紧跟市场形势，借助科创板东风积极拓展项目储备。一是，债券融资业务实现大幅增长。报告期内各类债券承销共 10 支，承销金额 73 亿元。在证券时报、券商中国主办的 2019 中国区投资银行君鼎奖评选中，江海证券荣获“2019 中国区交易所债券投行君鼎奖”。报告期内，完成债券承销总金额行业排名第 47，公司债承销金额排名第 38。（数据来源：wind 资讯）二是，股权融资业务稳步推进。借力科创板推出，深入挖掘和积极储备科创板项目资源。三是，积极扩展新三板推荐挂牌增值业务。报告期内辅导 2 家挂牌公司完成 2 次定向发行。报告期投行业务实现营业收入 2.43 亿元，同比增长 218.14%。

资管业务方面，按照“回归本源”的整体要求，继续向主动管理业务转型。一是，积极拓展代销渠道，尽可能满足不同客群投资需求。报告期内，发行 8 只集合产品。二是，支持实体经济融资，推动 ABS 产品落地。报告期内，已成功发行 6 单资产支持证券产品，包括首单物业费 ABS 产品、首单保障房 ABS 产品等系列产品。三是，努力提升以“固收+”为核心的主动管理能力，为机构客户提供个性化主动管理产品订制服务，优化资产管理业务结构。四是，积极依托上海票据交易所票据交易平台，通过票据转贴现业务为实体经济融资提供服务。报告期内，累计成交规模近五千亿元。五是，公司积极响应为民营企业纾困的号召，认真研究具体方案。报告期内，首单“证券行业支持民营企业发展系列之江海证券 1 号单一资产管理计划”已成功完成备案。报告期资管业务实现营业收入 0.51 亿元，同比降低 27.74%。

自营业务方面，立足于多层次资本市场，坚持以价值投资为基础，丰富投资多样性，增加收入来源。报告期内受到中美贸易战、宏观金融调控和资本市场监管政策的多重影响，股票市场也呈现了较大的波动走势，特别是市场风险偏好受到预期变化影响经常出现反复。公司坚持加强投

研体系建设，强化基本面研究力度，以价值投资为基础，在严格控制风险的基础上，积极把握市场机会。报告期自营业务实现营业收入 6.47 亿元，同比增长 430.82%。

信用业务方面，加强股票质押业务及融资融券业务的管控力度，重点发展两融业务，化解业务风险。报告期内，公司两融业务市场占有率达到 0.5128%，较 2018 年底提升近 39%。报告期信用业务实现营业收入 0.44 亿元，同比降低了 63.1%。

合规及风险管理方面，坚守合规底线，规范业务开展，提高风险管理能力，完善公司全面风险管理体系，为公司业务转型和持续发展提供有效保障。江海证券报告期内经营运行总体良好，每个月度的风险控制指标均符合监管标准。

### 3、完善内控体系，提升内部管理水平及公司防控风险能力

2019 年上半年，公司在以前年度内部控制有效运行的基础上，依据年内业务发展实际对业务流程、风险清单及内控手册进行了全面优化梳理。公司总部及控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司根据机构变化，适时完成了《内部控制手册》及《内控自我评价手册》的修订工作，并严格按照新修订的两个手册开展内控管理工作，使内控体系在各业务环节运行中发挥较好的管控作用，有效提高了内控效率。

全面风险评估工作中，将识别出的风险项进行排序、分析，筛选出前 10 大风险领域作为 2019 年度企业内控管理重点关注风险点，分析风险原因，制定应对措施，并由专人负责监督执行情况，有效提高了公司风险防控能力。

报告期内，公司持续采取实时监控、定期检查、专项稽核等方式，掌握公司本部及分、子公司的内控体系建设及执行情况的合理性和有效性，不断构建符合实际、业务规范、控制合理、管理有效的内控管理体系。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	1,631,566,850.57	1,465,844,245.73	11.31
营业收入	704,845,909.03	707,331,806.93	-0.35
利息收入	388,583,614.79	459,546,503.63	-15.44
手续费及佣金收入	538,137,326.75	298,965,935.17	80.00
营业总成本	1,741,492,807.98	1,620,982,620.96	7.43
营业成本	546,034,258.99	573,766,188.90	-4.83
利息支出	402,692,094.01	526,881,053.47	-23.57
手续费及佣金支出	91,612,402.45	34,501,264.08	165.53
销售费用	79,261.81	42,538.10	86.33
管理费用	677,996,373.68	462,710,497.09	46.53
财务费用	10,720,464.29	10,237,865.31	4.71
研发费用			
其他收益	18,044,871.75	12,986,948.99	38.95
投资收益	213,709,677.38	415,899,081.97	-48.62

汇兑收益	54,668.69	218,161.91	-74.94
公允价值变动收益	562,410,536.77	-47,898,771.69	
信用减值损失	-56,287,117.64		
资产减值损失		-408,142,931.20	
资产处置收益	1,138,309.70	207,724.93	447.99
营业外收入	31,069,700.46	1,099,879.28	2,724.83
营业外支出	1,197,969.16	2,713,351.46	-55.85
所得税费用	155,688,155.90	-61,369,044.79	
归属于母公司所有者的净利润	508,092,103.44	-114,861,203.83	
经营活动产生的现金流量净额	2,324,877,456.89	-1,456,393,980.73	
投资活动产生的现金流量净额	-60,631,512.76	-44,922,312.84	
筹资活动产生的现金流量净额	490,013,374.26	738,945,979.19	-33.69

**营业收入变动原因说明:**供热面积增加及控股子公司黑岁宝水泥产量减少综合影响。

**营业成本变动原因说明:**营业成本同比减少的主要原因是受暖冬的影响购热消耗量下降及控股子公司水泥产量减少所致。

**销售费用变动原因说明:**销售费用同比增加的主要原因是控股子公司黑岁宝销售袋装水泥发生的运输费所致。

**管理费用变动原因说明:**管理费用同比增加的主要原因是江海证券业务部门按利润计提绩效薪酬影响。

**财务费用变动原因说明:**财务费用同比增加的主要原因是控股子公司黑岁宝借款利息支出增加所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**经营活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是江海证券回购业务资金净增加额和代理买卖证券收到的现金净额增加影响。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**投资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加影响。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**筹资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是江海证券取得借款所收到的现金中发行收益凭证规模同比增加、发行债券收到的现金同比减少综合影响所致。

**营业总收入变动原因说明:**营业总收入同比增长的主要原因是江海证券投资银行业务及代理买卖证券业务手续费收入增加和执行财会【2018】36号之规定综合影响。

**利息收入变动原因说明:**利息收入同比减少的主要原因是江海证券股权质押回购利息收入减少和根据财会【2018】36号《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》的规定，对分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按照实际利率法计算的利息收入从投资收益调整至利息收入综合影响。

**手续费及佣金收入变动原因说明:**手续费及佣金收入同比增加的主要原因是江海证券投行业务因项目完工规模增加带来投行业务手续费收入增加和受证券市场影响，代理买卖手续费收入增加综合影响。

**营业总成本变动原因说明:**营业总成本同比增加的主要原因是江海证券业务部门按利润计提绩效薪酬所致。

**利息支出变动原因说明:**利息支出同比减少的主要原因是江海证券收益凭证规模、债券正回购规模同比减少导致利息支出减少。

**手续费及佣金支出变动原因说明:**手续费及佣金支出同比增加的主要原因是江海证券财务顾问业务手续费支出增加所致。

**其他收益变动原因说明:**其他收益同比增加的主要原因是公司及控股子公司黑岁宝收到提前和延迟供热补助奖励资金所致。

**投资收益变动原因说明:**投资收益同比减少的主要原因是江海证券根据市场因素处置金融资产收益减少所致。

**汇兑收益变动原因说明:**汇兑收益同比减少的主要原因是江海证券外币资产、负债受汇率贬值影响。

**公允价值变动收益变动原因说明:**公允价值变动收益同比增加的主要原因是江海证券金融资产股价变动导致浮盈

同比大幅增加。

**信用减值损失变动原因说明:**信用减值损失同比增加的主要原因是江海证券执行新金融工具准则所致。

**资产减值损失变动原因说明:**资产减值损失同比减少的主要原因是江海证券执行新金融工具准则和买入返售金融资产（股权质押）本期未发生资产减值所致。

**资产处置收益变动原因说明:**资产处置收益同比增加的主要原因是江海证券固定资产处置收益增加所致。

**营业外收入变动原因说明:**营业外收入同比增加的主要原因是江海证券客户违约金及罚款收入增加所致。

**营业外支出变动原因说明:**营业外支出同比减少的主要原因是江海证券对外捐赠支出同比减少及预计负债冲回综合影响。

**所得税费用变动原因说明:**所得税费用同比增加的主要原因是江海证券递延所得税费用增加所致。

**归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:**归属于母公司所有者的净利润同比增加的主要原因是金融资产股价变动导致浮盈同比大幅增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

1) 按照一般企业类别编制的合并财务报告格式列示（单位：元）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电业务合计	702,092,812.60	546,023,584.99	22.23	0.39	-4.81	4.25
其中：电力	40,826,343.59	46,837,049.80	-14.72	9.28	-12.26	28.17
热力	628,283,436.55	470,237,342.85	25.16	1.74	-1.08	2.14
建材	32,983,032.46	29,068,084.22	11.87	-25.83	-35.22	12.79
房地产		-118,891.88				
证券业务合计	926,720,941.54	494,304,496.46	46.66	22.18	-11.95	20.67
其中：手续费及佣金收入	538,137,326.75	91,612,402.45	82.98	80	165.53	-5.48
利息收入	388,583,614.79	402,692,094.01	-3.63	-15.44	-23.57	11.03
总计	1,628,813,754.14	1,040,328,081.45	36.13	11.73	-8.34	13.99
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电业务合计	702,092,812.60	546,023,584.99	22.23	0.39	-4.81	4.25
其中：电	40,826,343.59	46,837,049.80	-14.72	9.28	-12.26	28.17
供暖	570,913,904.57	454,325,084.16	20.42	1.90	-0.96	2.30
蒸汽	21,523,739.98	15,912,258.69	26.07	-7.83	-4.40	-2.65
水泥	32,983,032.46	29,068,084.22	11.87	-25.83	-35.22	12.79
入网配套费	35,845,792.00		100.00	5.64		
房地产		-118,891.88				
证券业务合计	926,720,941.54	494,304,496.46	46.66	22.18	-11.95	20.67
1. 证券及期货经纪业务	262,138,305.10	60,026,623.19	77.1	25.07	36.71	-1.95
其中：手续费及佣金收入	195,225,723.16	47,903,524.72	75.46	29.38	38.85	-1.67
利息收入	66,912,581.94	12,123,098.47	81.88	13.99	28.86	-2.09
2. 证券自营及其他投资业务	54,336,936.04	173,609,272.02	-219.51	200.25	-33.61	1125.48

其中：手续费及佣金收入						
利息收入	54,336,936.04	173,609,272.02	-219.51	200.25	-33.61	1125.48
3. 证券承销及保荐业务	286,889,588.38	43,708,877.73	84.76	276.14		-15.24
其中：手续费及佣金收入	286,889,588.38	43,708,877.73	84.76	276.14		-15.24
利息收入						
4. 资产及基金管理业务	50,779,517.32		100.00	-27.74		
其中：手续费及佣金收入	50,779,517.32		100.00	-27.74		
利息收入						
5. 信用业务	260,801,163.74	216,959,723.52	16.81	-30.55	-15.24	-15.03
其中：手续费及佣金收入						
利息收入	260,801,163.74	216,959,723.52	16.81	-30.55	-15.24	-15.03
6. 其他	11,775,430.96		100	37.53		
其中：手续费及佣金收入	5,242,497.89		100	242.4		
利息收入	6,532,933.07		100	-7.09		
总计	1,628,813,754.14	1,040,328,081.45	36.13	11.73	-8.34	13.99
<b>主营业务分地区情况</b>						
<b>分地区</b>	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>	<b>营业收入比上年增减 (%)</b>	<b>营业成本比上年增减 (%)</b>	<b>毛利率比上年增减 (%)</b>
热电业务：哈尔滨地区	702,092,812.60	546,023,584.99	22.23	0.39	-4.81	4.25
证券业务：	926,720,941.54	494,304,496.46	46.66	22.18	-11.95	20.67
其中：黑龙江	829,081,375.14	471,857,051.61	43.09	22.8	-13.49	23.88
上海	30,253,985.97	7,442,754.93	75.4	21.95	36.6	-2.64
广东	8,924,345.81	3,572,638.82	59.97	23.2	26.71	-1.11
北京	16,174,615.56	4,311,081.34	73.35	30.51	28.32	0.46
福建	9,274,298.54	2,368,475.83	74.46	32.07	61.93	-4.71
辽宁	25,637,908.54	2,339,855.61	90.87	-10.16	33.33	-2.98
山东	2,001,681.76	476,348.11	76.2	36.06	10.28	5.56
天津	1,300,504.88	285,139.28	78.07	146.96	73.91	9.2
其他	4,072,225.34	1,651,150.93	59.45	200.57	232.16	59.45
总计	1,628,813,754.14	1,040,328,081.45	36.13	11.73	-8.34	13.99

## 2) 公司全资子公司江海证券按照证券公司类别编制的财务报告格式列示 (单位：元)

<b>分行业</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>	<b>收入比上年增减 (%)</b>	<b>成本比上年增减 (%)</b>	<b>毛利率比上年增减 (%)</b>
证券行业	1,212,223,423.69	653,933,665.56	46.06	112.64	-17.57	85.21
<b>分产品</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>	<b>收入比上年增减 (%)</b>	<b>成本比上年增减 (%)</b>	<b>毛利率比上年增减 (%)</b>
证券及期货经纪业务	215,253,973.94	183,526,795.35	14.74	23.83	-4.36	25.13
证券自营及其他投资业务	647,246,498.06	134,727,972.03	79.18	430.82	-65.69	301.22
证券承销及保荐业务	243,180,710.65	227,597,449.27	6.41	218.14	179.43	12.97
资产及基金管理业务	50,779,517.32	32,153,504.52	36.68	-27.74	-8.71	-13.20
信用业务	43,841,440.22	71,557,191.90	-63.22	-63.1	-19.06	-88.81
其他	11,921,283.50	4,370,752.49	63.34	35.44	19.86	4.77
合计	1,212,223,423.69	653,933,665.56	46.06	112.64	-17.57	85.21
<b>分地区</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>	<b>收入比上年增减 (%)</b>	<b>成本比上年增减 (%)</b>	<b>毛利率比上年增减 (%)</b>
黑龙江	1,124,147,123.33	570,088,750.50	49.29	131.23	-8.85	77.93
上海	24,510,226.54	16,442,153.00	32.92	-17.34	-75.49	159.12
广东	5,652,249.73	3,879,266.64	31.37	-12.02	-81.62	259.84
北京	11,876,992.60	10,872,450.46	8.46	31.66	-64.84	251.26
福建	7,507,539.09	3,631,610.02	51.63	32.2	9.53	10.02
辽宁	29,845,378.18	32,929,729.68	-10.33	7.02	12.76	-5.61

山东	2,225,333.65	2,670,718.95	-20.01	114.14	4.61	125.67
天津	1,031,165.60	1,784,940.57	-73.1	184.34	-4.57	342.64
其他	5,427,414.97	11,634,045.74	-114.36	40.69	-1.74	-114.36
合计	1,212,223,423.69	653,933,665.56	46.06	112.64	-17.57	85.21

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	7,335,158,246.38	17.71	4,736,283,586.92	12.17	54.87	主要原因是江海证券客户资金增加所致。
交易性金融资产	14,350,661,198.38	34.65				主要原因是江海证券执行新金融工具准则调整所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			9,787,176,006.26	25.15	-100.00	主要原因是江海证券执行新金融工具准则调整所致。
衍生金融资产	4,085,830.00	0.01	8,908,823.52	0.02	-54.14	主要原因是江海证券期末持有的权益工具衍生金融资产减少所致。
应收账款	103,755,164.74	0.25	324,184,061.40	0.83	-67.99	主要原因是江海证券应收证券清算款减少所致。
预付款项	130,117,476.65	0.31	77,955,101.98	0.20	66.91	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝预付煤款和公司支付工程款所致。
其他应收款	162,177,183.6	0.39	473,889,309.77	1.22	-65.78	主要原因是江海证券根据财会【2018】36号之规定，对金融企业报表格式进行调整使应收利息减少所致。
其中：应收利息	44,279,879.16	0.11	375,560,409.50	0.97	-88.21	主要原因是江海证券根据财会【2018】36号之规定，对金融企业报表格式进行调整，将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，应收利息科目仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。
其他流动资产	5,261,146,079.07	12.70	3,207,699,451.78	8.24	64.02	主要原因是江海证券融资客户融出资金规模增加和存出保证金增加所致。
可供出售金融资产			8,294,081,451.93	21.32	-100.00	主要原因是公司及江海证券执行新金融工具准则调整所致。
其他债权投资	1,487,959,840.00	3.59				主要原因是江海证券执行新金融工具准则调整所致。
其他权益工具投资	2,074,116,174.79	5.01				主要原因是公司执行新金融工具准则调整所致。
投资性房地产			218,059.99		-100.00	主要原因是江海证券原出租房产停止出租转入固定资产所致。
在建工程	24,165,932.62	0.06	4,791,422.17	0.01	404.36	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝环保改造项目建设所致。
递延所得税资产	211,420,466.80	0.51	333,025,169.93	0.86	-36.52	主要原因是江海证券执行新金融工具准则金融资产公允价值变动调整导致可抵扣暂时性差异减少影响。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
短期借款	250,000,000.00	0.60	150,000,000.00	0.39	66.67	主要原因是控股子公司黑岁宝银行借款增加所致。
拆入资金			100,000,000.00	0.26	-100.00	主要原因是江海证券期末持有拆入资金规模减少所致。
交易性金融负债	2,636,419.83	0.01				主要原因是江海证券执行新金融工具准则调整所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,643,127.49	0.01	-100.00	主要原因是江海证券执行新金融工具准则调整所致。
应付账款	411,426,170.62	0.99	260,248,355.26	0.67	58.09	主要原因是江海证券应付证券清算款增加所致。
预收款项	46,001,371.45	0.11	529,032,688.14	1.36	-91.30	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝预收采暖费结转收入所致。
应交税费	53,581,975.22	0.13	205,373,467.15	0.53	-73.91	主要原因是江海证券缴纳企业所得税所致。
其他应付款	214,688,001.97	0.52	331,186,031.06	0.85	-35.18	主要原因是江海证券根据财会【2018】36号之规定，对金融企业报表格式进行调整使应付利息减少和其他应付款中的押金及保证金增加综合影响。
其中：应付利息	5,695,186.64	0.01	171,352,960.81	0.44	-96.68	主要原因是江海证券根据财会【2018】36号之规定，对金融企业报表格式进行调整，将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，应付利息科目仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。
代理买卖证券款	7,229,298,818.57	17.46	4,544,617,092.79	11.68	59.07	主要原因是江海证券股票市场转暖，客户资金增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,260,367,292.19	5.46	185,439,812.25	0.48	1,118.92	主要原因是江海证券一年内到期的应付债券增加所致。
应付债券	7,012,952,164.37	16.93	4,076,153,424.64	10.48	72.05	主要原因是江海证券执行新金融工具准则将次级债由长期应付款科目调整到应付债券科目所致。
长期应付款	191,539,119.81	0.46	4,601,062,855.75	11.83	-95.84	主要原因是江海证券执行新金融工具准则将次级债由长期应付款科目调整到应付债券科目所致。
预计负债			400,000.00		-100.00	主要原因是江海证券诉讼案件审结冲回所致。
递延所得税负债	372,479,182.52	0.90	266,456,946.02	0.68	39.79	主要原因是公司持有的金融工具公允价值变动导致应纳税暂时性差异增加。
减：库存股	27,943,242.00	0.07				主要原因是公司回购哈投集团重组标的资产减值补偿的股份增加所致。
其他综合收益	996,762,420.68	2.41	562,740,190.37	1.45	77.13	主要原因是执行新金融工具准则公司及江海证券持有的金融工具公允价值变动所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
哈投股份热电厂4×70MW热水锅炉脱硫、脱硝环保改造项目	6663.92	至报告期末，完成#3和#4两台锅炉脱硫脱硝工程；#1和#2两台锅炉脱硫脱硝工程完成进度40%。实际支付资金3350万元。	1616.00	3350.00	/
黑龙江岁宝热电有限公司一分厂新建一套脱硫系统	2490.00	至报告期末，完成进度30%，实际支付资金654.20万元。	277.00	654.20	/
黑龙江岁宝热电有限公司一分厂气力输送系统	240.00	至报告期末，完成进度10%，实际支付资金60.63万元。	0.00	60.63	/
黑龙江岁宝热电有限公司城北车间储灰坑封闭增容改造	1300.00	至报告期末，完成进度80%，实际支付资金561.00万元。	561.00	561.00	/
哈投股份热电厂5×116MW锅炉脱硫、脱硝改造项目	9309.62	至报告期末，完成进度5%，实际支付资金29万元。	29.00	29.00	/
<b>合计</b>	<b>20003.54</b>	<b>/</b>	<b>2483.00</b>	<b>4654.83</b>	<b>/</b>

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	投资成本	年末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
交易性金融资产	14,583,857,883.06	14,350,661,198.38	4,563,460,510.55	213,335,136.09	581,061,620.00
衍生金融资产	2,461,742.42	4,085,830.00	-4,822,993.52	-7,763,288.82	-17,519,580.00
其他债权投资	1,475,276,430.94	1,487,959,840.00	1,487,959,840.00	6,107,669.66	
其他权益工具投资	601,418,217.72	2,074,116,174.79		1,500,000.00	420,156,734.48

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用



## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### (1) 公司全资子公司-江海证券有限公司

2016 年公司通过重大资产重组收购江海证券 100%股权。截至 2016 年 10 月 21 日，公司以全部募集资金净额向江海证券增资的工作全部完成，江海证券注册资本由 1,785,743,733.05 元增至 6,766,986,377.95 元。主营业务：证券经纪，证券承销与保荐，证券投资咨询，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 360.73 亿元，负债 258.97 亿元，所有者权益 101.76 亿元，报告期实现营业总收入 12.12 亿元，实现净利润 4.49 亿元。

### (2) 公司控股子公司-黑龙江岁宝热电有限公司

系热电联产企业，主要产品：电力、热力、水泥（普通硅酸盐水泥和砌筑水泥）、复合肥料（专用肥和硅肥）为副产品，注册资本 9,370 万元，股权比例 51%。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 137,995.26 万元，负债 115,577.06 万元，所有者权益 22,418.20 万元，报告期实现营业收入 27,287.59 万元，实现净利润-820.26 万元。

### (3) 参股公司-黑龙江新世纪能源有限公司

该公司成立于2001年4月9日，由本公司和黑龙江电力股份有限公司共同出资，注册资金 6,000 万元人民币，股权比例45%。公司主营垃圾发电，并从事风能、太阳能等新型环保能源的开发和利用。截止2019年6月30日，资产总额378.71万元，负债总额1,230.36万元，所有者权益-851.64万元。报告期实现营业收入0.56万元，实现净利润-191.90万元。

### (4) 参股公司-中国民生银行股份有限公司

截至报告期末，公司持有该公司0.277%的股权。基本情况见该公司年度报告。

### (5) 参股公司-方正证券股份有限公司

截至报告期末，公司持有该公司2.40%股权。基本情况见该公司年度报告。

### (6) 参股公司-伊春农村商业银行股份有限公司

截至报告期末，公司持有该公司1500万股股权，占该公司总股本的5%。报告期内，从该公司获得现金分红收益150万元。

### (7) 参股公司-哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司

截至报告期末，公司持有该公司 500 万股股权，占该公司总股本的 5%。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

对于本公司发行和管理的资产管理计划，本公司作为资产管理计划管理人，考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本公司作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权利、

提供管理服务而获得的报酬和面临的可变收益、风险敞口等因素来判断是否纳入合并范围（本段所述之本公司包括本公司之全资子公司江海证券有限公司）。

经评估后，于2019年6月30日，本公司共合并1个结构化主体，具体情况如下：

名称	2019年6月30日/2019年上半年度（单位元）				
	实收基金	资产总额	负债总额	净值	利润总额
江海避险增值集合资产管理计划	20,456,857.34	17,285,800.10	47,916.00	17,237,884.10	1,051,260.92

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、热电业务风险

1) 煤炭价格变动风险。公司热电联产的主要原材料是煤炭，煤炭成本占总生产成本的比重较大，煤炭价格的波动，直接影响公司盈利能力，从而对公司的经营业绩在短期内造成较大影响。2019年上半年煤炭价格仍处于较高状态，公司的燃煤成本仍较高，影响公司利润。

2) 环保政策变动风险。根据黑龙江省环境保护厅《关于哈尔滨市执行火电厂和锅炉大气污染物特别排放限值的公告》（公告〔2017〕2号）的文件要求，哈尔滨市现有火电厂和燃煤锅炉自2019年1月1日起执行大气污染物特别排放限值。根据哈尔滨市环境保护局印发的《哈尔滨市2018年度燃煤锅炉整治实施方案》的通知要求，“现役燃煤锅炉2019年1月1日起执行大气污染物特别排放限值要求；到2020年，具备改造条件的燃煤电厂和大型集中供热燃煤锅炉完成超低排放改造。”公司热电厂及控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司现有环保设施经过改造，已全部达到限值排放要求，但不能完全满足2021年将实行的超低排放标准，需进一步进行环保设施升级改造，增加建设资金投入。

3) 替代超期服役机组热源建设的风险。公司热电厂三台130t/h煤粉蒸汽锅炉和三台12MW汽轮发电机组到2018年均已达到国家规定的30年设计使用年限，这些设备经多年运行使用，老化磨损，产能低下，难以满足2021年将实行的超低排放标准，公司需研究对超期服役机组的热源替代方案，并争取政府支持，如不能按期实施，将存在供热安全风险。

4) 管网设施老化风险。随着管网运行年限增加，管网的老化腐蚀情况日益严重，尤其是建成15年以上的管网运行隐患增加，故障率逐年上升，需持续投入资金进行维修改造，排除隐患。

5) 热源能力不足风险。近几年政府加大空气环境治理力度，加速拆并小锅炉房，10t/h和20t/h

锅炉全部拆除退出供热，规划由我公司承担的供热面积不断增加，负荷加大，热源和管网供热能力已经饱和，供热设施和管网都存在高负荷运行的风险。

## 2、证券业务风险

### （1）信用风险

公司信用风险主要集中在衍生品业务、融资融券业务、约定购回式业务、股票质押式回购业务和债券交易业务等。公司建立健全了业务部门与内部控制部门的双重信用风险管理机制，在开展信用风险相关业务前，通过对客户进行信用评级并授信、对投资标的按内外部信用评级进行筛选，来选择并确定交易对手及投资项目，同时注意不将信用风险集中于单个债务人或债务人群体。并且，公司通过采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。

### （2）流动性风险

公司资金统一管理和运作，建立了完善的客户资金和自有资金管理体系及净资本测算、预警及补充机制，能够有效地防范和化解流动性风险。公司通过建立资金业务的风险评估和监测制度，严格控制流动性风险；通过建立有效的压力测试和敏感性分析机制，及时对公司流动性风险进行评测，并将结果报告公司经营管理层。公司制定有效的流动性风险应急计划，确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求，并定期对应急计划进行演练和评估，并适时进行修订。同时强化拆借、回购等资金业务风险评估与监测机制，将资金支付及划拨纳入统一流程管理，并加强对交易对手的信用跟踪，筛选信用评级良好的机构合作，审慎、合理确定业务期限配置，规避拆借、回购等资金业务带来的流动性风险，确保公司的流动性需求能够及时以合理成本得到满足。

### （3）市场风险

市场风险主要指在公司的经营活动中，因市场价格（股票价格、利率、汇率等）的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的风险。因公司目前未开展境外相关业务，因此公司面临的市场风险主要是股价风险和利率风险。

公司对市场风险实施限额管理，市场风险限额包括业务规模限额、风险限额及各类风险控制指标限额等。公司建立以净资本为核心的动态风险控制指标监测体系，结合风险价值、压力测试、情景分析等手段，对市场风险进行科学的计量和量化。公司通过内控平台及市场风险管理系统对市场风险限额进行逐日监控，实现市场风险的识别、评估、测量和管理，力争做到市场风险可测可控可承受。

### （4）操作风险

公司充分考虑业务规模和复杂性相适应的突发事件处理和业务连续运行等因素，在此基础上建立恢复服务和保证业务连续运行的管理机制和备用方案，并定期对其进行检查、测试，以确保在出现灾难和业务严重中断时这些方案和机制能够正常执行。同时各业务及支持部门建立操作风险突发事件的应急处置机制，制定和完善操作风险突发事件的应急预案，严格执行操作风险突发事件报告制度，按照统一领导、分级负责，集中管理、分类处置的原则，落实操作风险突发事件的处置职责，最大程度的减少操作风险损失。

此外，公司针对新产品新业务在业务实际开展前进行风险评估，在确定新产品新业务各项风险有应对措施、公司风险控制指标可承受的前提下开展业务。同时公司对新产品新业务持续跟踪，根据业务实际情况修正风险控制指标及阈值设置。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-01-04	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-01-05
2019 年第二次临时股东大会	2019-03-22	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-03-23
2019 年第三次临时股东大会	2019-05-15	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-05-16
2018 年年度股东大会	2019-06-20	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019-06-21

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	哈投股份	注 1	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	哈投股份董事、监事和高	注 2	2015 年 12 月 30 日	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		级管理人员						
	其他	哈投股份及其董事、高级管理人员	注 3	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	哈投集团、大正集团、中国华融、中融信托	注 4	2016 年 4 月 12 日	否	是		
	其他	哈投集团、大正集团、中国华融、中融信托	注 5	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	哈投集团	注 6	2016 年 4 月 11 日	是	是		
	其他	大正集团	注 7	2015 年 12 月 30 日	是	是		
	其他	中国华融、中融信托	注 8	2015 年 12 月 28 日	是	是		
	其他	哈投集团、大正集团、中国华融、中融信托	注 9	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	哈投集团、大正集团	注 10	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	中国华融	注 11	2015 年 12 月 28 日	否	是		
	其他	哈投集团、大正集团	注 12	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	哈投集团	注 13	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	置入资产价值保证及补偿	哈投集团	注 14	2016 年 4 月 11 日	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	哈投集团	注 15	2016 年 4 月 11 日	否	是		
	其他	哈投集团、大正集团	注 16	2015 年 12 月 30 日	否	是		
	其他	中国华融	注 17	2015 年 12 月 28 日	否	是		

注 1-2: 关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺

注 3: 哈投股份及其董事、高级管理人员未受处罚、调查的承诺

注 4: 关于所提供信息之真实性、准确性和完整性的承诺

注 5: 关于主体资格、所持标的公司股权、合法合规及诚信情况的承诺

注 6-8: 关于股份锁定的承诺

注 9: 关于不存在《暂行规定》第 13 条情形的承诺

注 10-11: 关于减少及规范关联交易的承诺

注 12: 关于避免同业竞争的承诺

注 13: 关于避免资金占用的承诺

**注 14:** 关于减值补偿的承诺。由于前次重组标的资产发生减值, 根据承诺及补偿协议, 哈投集团应以其所持有的公司股份 27,943,242 股补偿公司。截至 2019 年 8 月 6 日, 哈投集团补偿股份 27,943,242 股已由公司以总价款人民币 1.00 元定向回购并注销, 对应分红收益 8,382,972.60 元已全部返还至公司指定账户。该项承诺履行完毕。(详见 2019 年 8 月 6 日发布于上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报公司临 2019-055 号公告)

**注 15:** 关于瑕疵房产的承诺

**注 16-17:** 关于保持上市公司独立性的承诺

\*注 1 至注 17 项承诺的详细内容请见 2016 年 6 月 28 日发布于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《哈尔滨哈投投资股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》“重要事项”之“十二、本次交易相关方所作出的重要承诺”之内容。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
江海证券与亿阳集团股份有限公司股票质押业务纠纷仲裁	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2018 年 1 月 3 日公司 2018-001 号公告,2018 年 7 月 10 日公司 2018-048 号公告。
江海证券与北京弘高慧目投资有限公司、北京弘高中太投资有限公司股票质押业务纠纷仲裁	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 2019 年 1 月 23 日 公司 2019-006 号公告 2019 年 6 月 29 日 公司 2019-047 号公告
江海证券与左洪波、褚淑霞、左昕、大庆奥瑞德创新研究院有限公	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

司、大庆映奥科技有限公司、河南瑞弘源科技有限公司、通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）股票质押业务纠纷仲裁	2019年1月5日 公司 2019-001号公告
---	--------------------------

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江海证券有限公司	黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司		诉讼	房产合同纠纷	4,000	否	已判决	判决返还江海证券 4000 万元及利息	已达成执行和解协议书,正在执行中。
甘孜农村信用联社股份有限公司	江海证券有限公司(作为第三人)		诉讼	合同纠纷		否	已作出二审判决	驳回原告上诉,维持原判。一审判决江海不承担责任	
江海证券有限公司(代“江海证券有限公司银海 333 号定向资产管理计划”)【1】	深圳市鑫联科贸易有限公司	广东龙昕科技有限公司	诉讼	合同纠纷	10,000	否	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司(代“江海证券银海 459 号定向资产管理计划”)【2】	RAAS China Limited(莱士中国有限公司)	深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	仲裁	合同纠纷	15,000	否	正在仲裁中	暂无	
江海证券有限公司(代“江海证券银海 294 号定向资产管理计划”)【3】	RAAS China Limited(莱士中国有限公司)	深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、科瑞天诚投资控股有限公司	仲裁	股权回购纠纷	56,000	否	正在仲裁中	暂无	
江海证券有限公司(代“江海远航 3 号定向资产管理计划”)【4】	中国华阳经贸集团有限公司		诉讼	公司债券交易纠纷	3,000	否	正在审理中	暂无	
宋丕业	江海证券有限公司、江海证券有限公司哈尔滨花园街第二证券营业部		诉讼	融资融券交易纠纷	260	是	已作出二审判决	驳回原告上诉,维持原判。一审判决江海不承担责任	
赵丽	江海证券有限公司		诉讼	融资融券交易纠纷	164.38	是	已作出二审判决	驳回原告上诉,维持原判。一审判决江海不承担责任	
江苏省信用再担保集团有限公司【5】	江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司、中兴华		诉讼	证券欺诈责任纠纷	2,549.42	否	正在审理中		

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
	会计师事务所、江苏石塔律师事务所								
黑龙江地丰涤纶股份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司		诉讼	热力站权属纠纷及迁出一案, 原诉迁出及给付房屋、供热管线使用费用	186.7	否	已判决	判决我方应返还案涉热力站并向地丰公司支付租金损失 186.7 万元。(自 2011 年 2 月至 2015 年 7 月止)。	
哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司		诉讼	供热工程建设费用纠纷	490.35	否	正在审理中		

【1】：江海证券银海 333 号定向资产管理计划出资人为厦门国际银行股份有限公司，该计划最终投资风险由其承担，江海证券有限公司不承担损失风险。

【2】：江海证券银海 459 号定向资产管理计划出资人为国民信托有限公司（代表“国民信托·华富 20 号单一资金信托”），该计划最终投资风险由其承担，江海证券有限公司不承担损失风险。

【3】：江海证券银海 294 号定向资产管理计划出资人为中海恒信资产管理（上海）有限公司管理的中海恒信-浙商稳赢单一客户专项资产管理计划，该计划最终投资风险由其承担，江海证券有限公司不承担损失风险。

【4】：江海远航 3 号定向资产管理计划委托人为青岛农村商业银行股份有限公司，该计划最终投资风险由其承担，江海证券有限公司不承担损失风险。

【5】详见“财务报告部分”之“第十四. 承诺及或有事项”之“2. 或有事项”之“（1）资产负债表日存在的重要或有事项”之“1. 未决诉讼”。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用



报告期内公司及公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司不存在未履行法院生效判决的情况；不存在未清偿所负数额较大到期债务的情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
向关联方中国华电集团哈尔滨发电有限公司购买燃料和动力	公司临 2019-026 号公告（2019 年 4 月 18 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 、中国证券报、上海证券报）

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	股东的子公司	购买商品	采购焊接球阀	招标定价	749,000	749,000	52.05	现金		
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	股东的子公司	购买商品	采购焊接球阀	招标定价	690,000	690,000	47.95	现金		
合计				/	/	1,439,000	100	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					本表为报告期发生关联交易协议金额，实际发生额详见本报告财务报表附注“关联交易情况”。 关联关系说明： 1、黑龙江省中能控制工程股份有限公司是公司控股股东哈投					

	集团的控股子公司且哈投集团原董事、总经理李思远先生担任该公司董事长。
--	------------------------------------

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						10,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						10,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						0.747							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						10,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						10,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

总体目标为通过产业扶贫、公益扶贫、消费扶贫和金融扶贫等扶贫方式帮扶，突出体现特色优势产业在县域的支柱地位，把地方优势产业进一步做大做强。利用专业能力，着力解决县域发展的产业支撑问题，促进农民稳定增收，实现可持续发展。以增加农民收入为核心、以改善农民的生产生活条件为切入点，努力加快脱贫致富步伐。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

### (一) 公司全资子公司江海证券

公司全资子公司江海证券 2018 年与黑龙江省桦川县、黑龙江省同江市和黑龙江省富裕县三个国家级贫困县续签了精准帮扶合作协议，黑龙江富裕县在县委县政府和社会同仁及公司的共同努力下，于 2018 年 6 月通过国家级专家验收组检查验收，正式宣布脱贫摘帽。2019 年，公司坚持全面贯彻中国证监会、证券业协会及黑龙江省、市政府关于扶贫工作的指示精神，勇于承担我省 2020 年全省“脱贫”工作，与国家级贫困县黑龙江省延寿县签订精准帮扶合作协议。为巩固脱贫成果防止出现返贫情况出现，公司还继续帮扶黑龙江省富裕县。2019 年江海证券结合实际情况，重点围绕上述四个精准帮扶对象开展扶贫工作。

(1) 产业扶贫：以县域内经济发展相对缓慢村为帮扶对象，以产业帮扶为重点，以增加农民收入为目标，扶持发展地方特色优势产业，逐步缩短贫富差距，为协调发展农村经济、构建和谐社会作出贡献。

(2) 公益扶贫：通过组织人员现场实地考察，选准选好能切实解决群众生产生活条件的基础设施项目。认真实施公共服务项目，推进教育、医疗、社会保障、文化、民生工程等各种资源向贫困村、贫困户倾斜，提高贫困村公共服务水平，切实改善贫困户生产生活条件。

(3) 消费扶贫：通过组织人员现场实地考察，选准选好县域内优质农副产品，利用自身资源帮其拓展销售途径，助力产品外销，打造品牌效应，带动县域产业发展，增加人民收入，调动贫困地区人民通过自身努力实现脱贫致富的积极性，促进贫困地区稳定脱贫。

### (4) 金融扶贫

鼓励和支持符合条件的新型农业经营主体通过发行企业公司债券、短期融资券、中小企业集合票据等多种债务融资工具的方式，扩大直接融资规模和比重。

除上述黑龙江省三个扶贫对象外，江海证券与国家级贫困县甘肃省景泰县菁茂生态农业科技股份有限公司展开合作，2019 年 5 月 15 日由江海证券推荐挂牌新三板企业“菁茂农业”（证券代码：832482）完成定向增发，通过债权认购方式开展定向发行，募集资金达 997.58 万元人民币。帮助其公司扩大主营业务规模，提高产品市场占有率，优化区域布局，提升盈利能力和抗风险能力。

## 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	83.24
2. 物资折款	0.08
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2

二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	25
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	47.9
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	10.34
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2
9.4. 其他项目说明	<b>公益扶贫：</b> 同江市公司出资 25 万元，参与同江市扶贫办、同江市教育局联合发起“六改一扶”帮扶行动；桦川县公司出资 22.9 万元，增补医疗车电脑验光仪及便携式彩超等医疗器械；富裕县公司出资 25 万元，参与县政府制定“精准扶贫医疗救助补充保险实施方案”。 <b>消费扶贫：</b> 同江市公司出资 2.98 万元购买浩宇粮贸公司 993 袋大米；桦川县公司出资 2.98 万元购买富桦农业公司 331 箱土豆粉条；富裕县公司出资 2.72 万元购买恒福全种植合作社 1324 袋木耳；延寿县，公司出资 1.66 万元购买延寿县企业（哈尔滨惠久记食品有限公司）200 桶豆油，同时该企业向延寿县延河镇贫困户按豆油 6 元/桶进行捐赠，达到二次扶贫效果。 <b>金融扶贫：</b> 2019 年 5 月 15 日，普茂农业完成通过债权认购方式开展定向发行，募集资金达 997.58 万元人民币。

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

按照公司 2019 年一对一结对帮扶计划，认真做好公共服务项目建设，推进教育、医疗、社会保障、文化、民生工程等各种资源向贫困村、贫困户倾斜，提高贫困村公共服务水平，切实改善贫困户生产生活条件。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

2019 年下半年公司将认真贯彻相关助力脱贫攻坚工作的部署安排，以切实增强帮扶工作实效为重点，求真务实、精准发力、攻坚克难，科学规范工作流程，加大项目执行力度，继续发挥行业优势，积极履行社会责任。在已经开展的各项扶贫工作和已取得成果基础上，下半年公司重点加强金融扶贫，鼓励和支持符合条件的新型农业经营主体通过发行企业公司债券、短期融资券、中小企业集合票据等多种债务融资工具的方式，扩大直接融资规模和比重。同时，继续帮助贫困地区公司扩大主营业务规模，提高产品市场占有率，优化区域布局，提升盈利能力和抗风险能力。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 1. 排污信息

适用 不适用

## 1) 公司热电厂:

①主要污染物名称: 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。

②排放方式: 连续排放。

③排放口数量和分布情况: 共 3 个排放口。其中总厂 4 台 130 吨蒸汽锅炉位于 1#排放口, 一分厂 5 台 116MW 热水锅炉位于 2#排放口, 总厂 4 台 70MW 热水锅炉位于 3#排放口。

## ④排放标准

1#排放口执行《火电厂大气污染物排放标准 GB13223-2011》大气污染物特别排放限值, 2#、3#排放口执行《锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014》大气污染物特别排放限值。见下表。

排放口	锅炉名称	数量 (台)	颗粒物排放 浓度 mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫排放浓 度 mg/m <sup>3</sup>	氮氧化物排放浓度 mg/m <sup>3</sup>
			标准值	标准值	标准值
1#	130 吨蒸汽锅炉	4	20	50	100
2#	116MW 热水锅炉	5	30	200	200
3#	70MW 热水锅炉	4	30	200	200

排放口名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )			排放总量 (吨)		
	颗粒 物	二氧化 硫	氮氧化 物	颗粒 物	二氧化 硫	氮氧化 物
1#排放口 (总厂蒸汽炉)	6.37	31.42	84.93	8.80	44.03	115.25
2#排放口 (一分厂水炉)	6.39	130.40	125.30	4.45	97.92	114.19
3#排放口 (总厂水炉)	6.46	34.46	73.04	4.53	25.62	50.57

⑤排放浓度和总量: 见下表。

⑥核定的年排放总量为: 颗粒物 246.23 吨/年, 二氧化硫 1649.9 吨/年, 氮氧化物 2899.42 吨/年。

## 2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司:

①主要污染物名称: 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。

②排放方式：连续排放。

③排放口数量和分布情况：共 6 个烟气在线监测排放口。其中：#1 烟气在线监测口位于一分厂（金京）院内；#2、#3、#6 烟气在线监测口位于总厂院内；#4 烟气在线监测口位于一分厂城南车间院内；#5 烟气在线监测口位于总厂城北车间院内。

④排放标准：

#1、#2、#3、#6 烟气在线监测口执行的污染物排放标准为《火电厂大气污染物排放标准（GB13223-2011）》大气污染物特别排放限值，#4、#5 烟气在线监测口执行的污染物排放标准为《锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）》大气污染物特别排放限值。见下表。

排放口	锅炉名称	数量 (台)	颗粒物排放 浓度 mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫排放 浓度 mg/m <sup>3</sup>	氮氧化物排放 浓度 mg/m <sup>3</sup>
			标准值	标准值	标准值
#1	75t/h 循环流化床锅炉	2	20	50	100
	130t/h 循环流化床锅炉	1			
#2	-	-	-	-	-
#3	220t/h 循环流化床锅炉	1	20	50	100
#6	75t/h 立式旋风炉	2	20	50	100
#4	116MW 热水锅炉	2	30	200	200
#5	116MW 热水锅炉	2			

⑤排放浓度和总量：见下表。

排放口	位置	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )			排放总量 (吨)		
		颗粒物	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	二氧化硫	氮氧化物
#1	一分厂（金京）	11.58	26.22	52.91	6.24	16.84	36.35
#2	总厂	-	-	-	-	-	-
#3	总厂	10.97	3.66	46.19	5.17	2.20	29.59
#6	总厂	10.73	3.54	65.81	0.74	0.14	3.83
#4	一分厂城南车间	20.05	145.82	158.24	20.10	146.55	160.52
#5	总厂城北车间	15.64	144.90	132.67	10.55	96.57	94.89

注：#2 排放监测口 2019 年上半年停用。

⑥核定的年排放总量为：排污许可证核定的排放总量为总厂（#2、#3、#6 监测口）颗粒物 108.32 吨/年、二氧化硫 335.69 吨/年、氮氧化物 922.92 吨/年；一分厂（金京#1 监测口）颗粒物 72.67 吨/年、二氧化硫 233.77 吨/年、氮氧化物 233.77 吨/年。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 1) 公司热电厂

三台 130t/h 煤粉蒸汽锅炉，通过 2014、2015 年除尘改造、脱硝改造以及脱硫改造，具有布袋除尘器、SNCR+低氮燃烧器脱硝、石灰石-石膏湿法脱硫环保设施。2018 年进行了 3x130t/h 煤粉锅炉 SCR 脱硝改造项目，运行良好。

一台 130 吨循环流化床锅炉，通过 2014 年脱硝改造、2015 年脱硫改造，具有布袋除尘器、SNCR 脱硝、石灰石-石膏湿法脱硫环保设施，运行良好。

四台 70MW 热水锅炉，通过 2015、2016 年除尘、脱硫、脱硝改造，具有布袋除尘器、SNCR 脱硝、石灰石干法脱硫环保设施。2018 年 4x70MW 热水锅炉脱硫、脱硝系统改造一期工程（3#、4#锅炉）完工，运行良好，2019 年二期工程（1#、2#锅炉）建设进行中。

五台 116MW 循环流化床热水锅炉，具有布袋除尘器、SNCR 脱硝、石灰石干法脱硫环保设施，运行良好。2019 年 5x116MW 锅炉脱硫、脱硝改造项目一期工程（1#、2#锅炉）进行中。

## 2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：

总厂两台 75t/h 立式旋风炉，通过 2014 年脱硝改造、2016 年除尘和脱硫改造，具有布袋除尘器、石灰石-石膏湿法脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。

总厂一台 220t/h 循环流化床锅炉，2015 年投产使用，具有布袋除尘器、炉内喷钙+尾部增湿脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。2019 年新建脱硫塔，工程进行中。

一分厂两台 75t/h 循环流化床锅炉，通过 2016 年除尘、脱硫和脱硝改造，具有布袋除尘器、炉内喷钙+尾部增湿脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。2019 年新建脱硫塔项目，工程进行中。

一分厂一台 130t/h 循环流化床锅炉，2017 年投产使用，具有布袋除尘器、炉内喷钙+尾部增湿脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。

一分厂（城南）两台 116MW 循环流化床热水锅炉，2018 年新建脱硝系统，具有布袋除尘器、炉内喷钙脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。2019 年 7 月份开始对除尘器进行改造，工程进行中。

总厂（城北）两台 116MW 循环流化床热水锅炉，2018 年新建脱硝系统，具有电袋除尘器、炉内喷钙脱硫以及 SNCR 脱硝环保设施，运行良好。预计 2019 年 8 月开工新建脱硫塔项目。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

### 1) 公司热电厂：

哈尔滨机场开发区供热热源工程，即 1#-3#70MW 热水锅炉，取得环境影响报告书、环评批复哈环复字[2004]28 号、环评验收哈环审验[2016]207 号。

哈投股份供热热源 4#热水锅炉房扩建工程，即 4#70MW 热水锅炉，取得环境影响报告书、环评批复哈环审书[2008]9 号、环评验收哈环审验[2016]208 号。



哈尔滨市原马家沟机场开发区集中供热热网工程循环流化床锅炉替代煤粉炉项目，即 4#130 吨循环流化床蒸汽炉，取得环境影响报告书、环评批复黑环函[2008]383 号。

哈投股份开发区集中供热工程，即 1#-4#116MW 热水锅炉，取得环境影响报告书、环评批复黑环函[2009]390 号、环评验收黑环验[2014]168 号。

哈尔滨开发-化工区集中供热扩建项目，即 5#116MW 热水锅炉，取得环境影响报告书、环评批复哈环审书[2013]49 号。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂四台 130 吨蒸汽锅炉 SNCR 脱硝及低氮燃烧器改造项目，取得环境影响报告书、环评批复哈环审表[2013]197 号、环评验收哈环审验[2014]19 号。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂四台 70MW 热水锅炉环保设施升级改造项目，取得环境影响报告书、环评批复哈环审表[2016]68 号、环评验收哈环审验[2016]209 号。

三台 130t/h 煤粉炉电除尘改造项目，取得环境影响报告书、环评批复哈环审表[2014]83 号、环评验收批复哈环审验[2016]96 号。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂 4x70MW 热水锅炉脱硫、脱硝环保改造项目，取得环评批复哈环审表[2018]32 号。

哈投股份热电厂 5×116MW 锅炉脱硫、脱硝改造项目，2019 年 6 月 3 日取得哈尔滨市香坊生态环境局批复哈环香审表[2019]17 号。

排污许可证：由哈尔滨市环保局于 2017 年 6 月 6 日颁发。

## 2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：

阿城城南集中供热工程项目，即两台 116MW 热水锅炉，取得环评批复：黑环函【2008】162 号。

阿城城北集中供热工程项目，即两台 116MW 热水锅炉，取得环评批复：哈环审书【2011】49 号。

淘汰落后产能改扩建工程，即一台 220 吨循环流化床蒸汽锅炉，取得环评批复：哈环审书【2014】4 号。

一分厂新建 130 吨锅炉替代原 2 台 35 吨锅炉项目，即一台 130 吨循环流化床蒸汽，取得环评批复：哈环审书【2016】121 号。

总厂两台 75t/h 立式旋风锅炉，除尘器升级改造项目，取得环评批复：黑环审【2016】128 号；湿法脱硫改造项目，取得环评批复：黑环审【2016】103 号；脱硝改造项目，取得环评批复：哈环审表【2013】162 号；总厂新建储灰仓项目，取得环评批复：阿环审表（2016）037 号。

一分厂 3、4 号 75t/h 循环流化床锅炉除尘器升级改造项目，取得环评批复：黑环审【2016】126 号；脱硫脱硝改造项目，取得环评批复：黑环审【2017】2 号。

城南车间新建一套脱硝系统项目，取得环评批复：哈环审表【2018】36 号。

城北车间新建一套脱硝系统项目，取得环评批复：哈环审表【2018】37 号。

一分厂新建一套脱硫系统项目，取得环评批复：哈环审表【2018】38 号。

新建储灰仓及气力输送系统 拟投入生产运营日期为 2019 年 10 月 1 日,该项目环境影响登记表已经完成备案,备案号:201923011200000034。

排污许可证:总厂及一分厂(金京)排污许可证由哈尔滨市环保局于 2017 年 6 月 19 日颁发。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

1) 公司热电厂:有突发环境事件应急预案,已在哈尔滨市环保局备案。

2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司:有突发环境事件应急预案,已在阿城区环保局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

1) 公司热电厂:三个排放口均有自动监测装置,实时监测,并与哈尔滨市环保局监控中心联网,实时上传监测数据。

2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司:有年度自行检测方案,已按照上级管理部门的要求及时上传到黑龙江省重点监控企业环境自行监测信息发布平台,并报送纸质材料到哈尔滨市环保局相关部门备案。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》要求,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行以上会计政策。(详见 2019 年 4 月 19 日披

露于上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站公司 2019-024 号公告)。该会计政策变更对本期的影响详见本报告“第十节财务报告五 41. 重要会计政策和会计估计的变更”部分。

2、根据财政部于 2019 年颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，公司对财务报表相关科目进行列报调整，具体情况如下：

- 1) 原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目；
- 2) 原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。

具体调整情况如下：

2018 年 12 月 31 日 (调整前)		2018 年 12 月 31 日 (调整后)	
项目	金额	项目	金额
<b>合并资产负债表</b>			
应收票据及应收账款	331,995,675.23	应收票据	7,811,613.83
		应收账款	324,184,061.40
应付票据及应付账款	340,147,781.79	应付票据	79,899,426.53
		应付账款	260,248,355.26
<b>母公司资产负债表</b>			
应收票据及应收账款	27,637,415.46	应收票据	971,894.88
		应收账款	26,665,520.58
应付票据及应付账款	185,448,856.19	应付票据	52,000,000.00
		应付账款	133,448,856.19

该会计政策变更是对资产负债表列报项目做出的调整，对公司财务状况、经营成果及现金流量不产生影响。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

公司全资子公司江海证券 2019 年 6 月 30 日计提各项金融资产减值准备共计人民币 5,628.71 万元，其中主要是融出资金计提减值准备 85.79 万元、买入返售金融资产计提减值准备 5,542.92 万元。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月17日公司第九届董事会第三次会议、2019年5月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于以总价1元定向回购减值补偿股份及后续注销的议案》（详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站公司临2019-021号、2019-023号、2019-033号公告）。

2019年8月5日中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》，哈投集团持有的公司股份27,943,242股过户至公司回购专用证券账户，2019年8月6日该部分股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销完成，公司总股本变更为2,080,570,520股。（详见2019年8月6日披露于中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站的公司临2019-055号公告）

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

详见本报告第二节七（二）主要财务指标说明

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨投资集团有限责任公司	530,196,409	0	0	530,196,409	限售股份为哈投股份发行股份购买资产重大资产重组所非公开发行的股份	2019-07-29
合计	530,196,409	0	0	530,196,409	/	/

截至报告日，哈投集团限售股份已按期全部解除限售。（详见公司披露于上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站2019年7月23日临2019-054号公告）

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	75,536
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
哈尔滨投资集团有限责任公司	0	796,834,680	37.79	530,196,409	无	0	国有法人
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	0	242,934,973	11.52	0	无	0	国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	0	237,051,416	11.24	0	无	0	国有法人
北京东富华盈投资管理中心(有限合伙)	0	84,729,586	4.02	0	无	0	未知
哈尔滨市城投投资控股有限公司	0	37,115,588	1.76	0	无	0	国有法人
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	-20,000,000	33,022,269	1.57	0	无	0	未知
兴瀚资产一兴业银行一兴业银行股份有限公司	-5,406,200	31,937,569	1.51	0	无	0	未知
哈尔滨创业投资集团有限公司	0	15,906,681	0.75	0	未知	10,340,000	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,740,600	0.70	0	无	0	国有法人
郑素清	1,600,000	6,600,000	0.31	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
哈尔滨投资集团有限责任公司	266,638,271	人民币普通股	266,638,271				
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	242,934,973	人民币普通股	242,934,973				
中国华融资产管理股份有限公司	237,051,416	人民币普通股	237,051,416				
北京东富华盈投资管理中心(有限合伙)	84,729,586	人民币普通股	84,729,586				
哈尔滨市城投投资控股有限公司	37,115,588	人民币普通股	37,115,588				
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	33,022,269	人民币普通股	33,022,269				
兴瀚资产一兴业银行一兴业银行股份有限公司	31,937,569	人民币普通股	31,937,569				
哈尔滨创业投资集团有限公司	15,906,681	人民币普通股	15,906,681				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,740,600	人民币普通股	14,740,600				
郑素清	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间的关联关系或一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

截至2019年8月6日,哈投集团减值补偿股份共计27,943,242股由公司以总价款人民币1.00元回购并注销完毕。公司总股本变更为2,080,570,520股,哈投集团持股数量变更为768,891,438股,占变更后总股本36.96%。(详见2019年8月6日发布于上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报公司临2019-055号公告)

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	哈尔滨投资集团有限责任公司	530,196,409	2019-07-29	0	限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张凯臣	董事	30,000	30,000	0	
贾淑莉	高管	20,000	20,000	0	
潘琪	高管	20,000	20,000	0	
张名佳	高管	13,000	13,000	0	

**其它情况说明**适用 不适用

张凯臣同志为公司原董事、总经理，报告期内因工作变动原因辞去公司董事、高管职务。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
胡晓萍	董事	选举
张凯臣	董事	离任
胡晓萍	高管	聘任
张凯臣	高管	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
江海证券有限公司 2017 年次级债券（第一期）	17 江海 C1	145487	2017-04-24	2020-04-24	2,150,000,000.00	5.3	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江海证券有限公司 2017 年次级债券（第二期）	17 江海 C2	145640	2017-07-19	2020-07-19	2,260,000,000.00	5.7	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江海证券有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）	17 江海 G1	143283	2017-09-07	2020-09-07	1,000,000,000.00	5.3	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江海证券有限公司 2017 年公开发行公司债券（第二期）	17 江海 G2	143333	2017-10-18	2020-10-18	2,000,000,000.00	5.5	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江海证券有限公司 2018 年公开发行公司债券	18 江海债	143641	2018-05-15	2021-05-15	1,000,000,000.00	5.8	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
江海证券有限公司 2019 年次级债券(第一期)	19 江海 C1	151569	2019-05-22	2022-05-22	500,000,000.00	5	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2019年4月24日，江海证券有限公司支付了江海证券有限公司2017年次级债券（第一期）自2018年4月24日至2019年4月23日期间的利息。

2019年5月15日，江海证券有限公司支付了江海证券有限公司2018年公开发行公司债券自2018年5月15日至2019年5月14日期间的利息。

#### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	开源证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
	联系人	李曦
	联系电话	029-88365861
债券受托管理人	名称	华福证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1088号招商银行大厦18楼
	联系人	黄朝阳
	联系电话	021-20655089
债券受托管理人	名称	东莞证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1155号浦东嘉里城25层
	联系人	吴昆晟
	联系电话	021-50155120
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、次级债券

江海证券为规范募集资金的使用与管理，最大限度地保障投资者的权益，提高募集资金的使用效率，对募集资金存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金使用管理与监督等进行了详细严格的规定。债券发行募集资金存放于专项账户，有效保证募集资金的专款专用。“17 江海 C1”、“17 江海 C2”所募集的资金扣除发行等相关费用后，用于补充公司净资本和营运资金，与募集说明书承诺的用途一致。“19 江海 C1”所募集的资金扣除发行等相关费用后，用于补充公司净资本和偿还到期或者回售的债务融资工具，与募集说明书承诺的用途一致。

### 2、公司债券

江海证券为规范募集资金的使用与管理，最大限度地保障投资者的权益，提高募集资金的使用效率，对募集资金存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金使用管理与监督等进行了严格的规定。债券发行募集资金存放于专项账户，有效保证募集资金的专款专用。“17 江海 G1”、“17 江海 G2”、“18 江海债”的资金扣除发行等相关费用后，用于补充公司营运资金，与募集说明书约定的用途一致。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

### 1、次级债



江海证券聘请联合信用评级有限公司对非公开发行的 2017 年次级债券“17 江海 C1”、“17 江海 C2”发行的资信情况进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券股份有限公司 2017 年次级债券信用评级报告》（联合[2017]035 号），次级债券信用等级为 AA，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

江海证券聘请联合信用评级有限公司对非公开发行的 2019 年次级债券“19 江海 C1”发行的资信情况进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券股份有限公司 2019 年次级债券信用评级报告》（联合[2019]066 号），次级债券信用等级为 AA，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

联合信用评级有限公司在“17 江海 C1”、“17 江海 C2”、“19 江海 C1”存续期内进行跟踪评级，根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券股份有限公司次级债券 2019 年跟踪评级报告》（联合[2019]1253 号），发行过的“17 江海 C1”、“17 江海 C2”、“19 江海 C1”债券信用等级为 AA，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

## 2、公司债

江海证券聘请联合信用评级有限公司对 2017 年公开发行的公司债券“17 江海 G1”进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券有限公司 2017 年公司债券信用评级报告》（联合[2017]474 号），本期债券信用等级为 AA+，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

江海证券聘请联合信用评级有限公司对 2017 年公开发行的公司债券“17 江海 G2”进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券有限公司 2017 年公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》（联合 [2017] 1580 号），本期债券信用等级为 AA+，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

江海证券聘请联合信用评级有限公司对 2018 年公开发行的公司债券“18 江海债”进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券有限公司 2018 年公开发行公司债券信用评级报告》（联合[2018]447 号），本期债券信用等级为 AA+，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

联合信用评级有限公司在“17 江海 G1”、“17 江海 G2”、“18 江海债”存续期内进行跟踪评级，根据联合信用评级有限公司出具的《江海证券有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》（联合[2019]1254 号），“17 江海 G1”、“17 江海 G2”、“18 江海债”债券信用等级为 AA+，公司的主体信用评级为 AA+，评级展望为“稳定”。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用□不适用

根据公司债券募集说明书约定，江海证券公司债及次级债偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

## 1、17 次级债

作为“17 江海 C1”、“17 江海 C2”债券的受托管理人，开源证券股份有限公司对公司履行募集说明书及受托管理协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注江海证券的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况，对江海证券专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。开源证券股份有限公司依据《公司债券发行与交易管理办法》、募集说明书及债券受托管理协议等相关规定，履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

“17 江海 C1”和“17 江海 C2”的 2018 年度债券受托管理报告于 2018 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站披露。

## 2、19 次级债

作为“19 江海 C1”债券的受托管理人，东莞证券股份有限公司对公司履行募集说明书及受托管理协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注江海证券的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况，对江海证券专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。东莞证券股份有限公司依据《公司债券发行与交易管理办法》、募集说明书及债券受托管理协议等相关规定，履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

## 3、公司债

作为“17 江海 G1”、“17 江海 G2”和 18 江海债债券的受托管理人，华福证券有限责任公司对公司履行募集说明书及受托管理协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，安排专人负责发行人的相关工作，并采用现场核查、访谈、电话和邮件沟通、查阅公司公告等方式，持续关注发行人的经营情况、财务状况及资信状况，对江海证券专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。华福证券有限责任公司依据《公司债券发行与交易管理办法》、募集说明书及债券受托管理协议等相关规定，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益。

“17 江海 G1”、“17 江海 G2”和 18 江海债的 2018 年度债券受托管理报告于 2018 年 6 月 26 日在上海证券交易所网站披露。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.28	1.99	14.57	
速动比率	2.28	1.99	14.57	
资产负债率 (%)	64.72	66.42	-2.56	

贷款偿还率 (%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.59	0.62	317.74	EBITDA 同比大幅增加
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告，七，合并财务报告项目注释，42 其他流动负债\*1 应付短期融资款

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，江海证券获得主要贷款银行的授信额度为 239.34 亿元，已使用额度为 38.5 亿元，未使用额度为 200.84 亿元。公司控股子公司黑岁宝银行授信额度为 4.46 亿元，已使用 3.66 亿元。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，江海证券严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。报告期内，江海证券已发行债券兑付兑息不存在违约情况；江海证券经营稳定，业务开展情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

### 1、江海证券重大行政许可事项的相关情况

日期	批复标题及文号
2019-1-7	关于核准江海证券有限公司变更公司章程重要条款的的批复(黑证监许可字[2019]1号)
2019-2-20	关于徐春霞证券公司监事任职资格的批复(黑证监许可字[2019]2号)

### 2、监管部门对江海证券的分类结果

中国证监会 2019 年 7 月 26 日公布 2019 年证券公司分类结果，江海证券有限公司被评为 B 类 BBB 级

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,335,158,246.38	4,736,283,586.92
结算备付金		1,694,659,360.07	1,552,190,926.31
拆出资金			
交易性金融资产		14,350,661,198.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			9,787,176,006.26
衍生金融资产		4,085,830.00	8,908,823.52
应收票据		9,932,719.06	7,811,613.83
应收账款		103,755,164.74	324,184,061.40
应收款项融资			
预付款项		130,117,476.65	77,955,101.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		162,177,183.63	473,889,309.77
其中：应收利息		44,279,879.16	375,560,409.50
应收股利			
买入返售金融资产		5,620,580,379.23	7,006,427,764.90
存货		156,686,367.92	210,253,282.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,261,146,079.07	3,207,699,451.78
流动资产合计		34,828,960,005.13	27,392,779,928.77
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			8,294,081,451.93
其他债权投资		1,487,959,840.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		2,074,116,174.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			218,059.99
固定资产		2,311,461,050.72	2,403,216,837.83
在建工程		24,165,932.62	4,791,422.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		223,878,491.97	224,975,252.91
开发支出			
商誉		48,455,025.85	48,455,025.85
长期待摊费用		49,844,058.21	52,641,870.04
递延所得税资产		211,420,466.80	333,025,169.93
其他非流动资产		153,509,374.67	154,985,112.06
非流动资产合计		6,584,810,415.63	11,516,390,202.71
资产总计		41,413,770,420.76	38,909,170,131.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		250,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			100,000,000.00
交易性金融负债		2,636,419.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,643,127.49
衍生金融负债			
应付票据		71,059,705.14	79,899,426.53
应付账款		411,426,170.62	260,248,355.26
预收款项		46,001,371.45	529,032,688.14
卖出回购金融资产款		6,657,489,219.18	7,954,448,904.83
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		7,229,298,818.57	4,544,617,092.79
代理承销证券款			
应付职工薪酬		184,467,966.21	145,909,350.07
应交税费		53,581,975.22	205,373,467.15
其他应付款		214,688,001.97	331,186,031.06
其中：应付利息		5,695,186.64	171,352,960.81
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,260,367,292.19	185,439,812.25
其他流动负债		2,315,386,682.00	2,139,250,000.00
流动负债合计		19,696,403,622.38	16,628,048,255.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		116,500,000.00	116,500,000.00
应付债券		7,012,952,164.37	4,076,153,424.64
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		191,539,119.81	4,601,062,855.75
长期应付职工薪酬		51,756,292.42	50,272,169.83
预计负债			400,000.00
递延收益		404,963,284.21	403,979,850.59
递延所得税负债		372,479,182.52	266,456,946.02
其他非流动负债		29,909,356.74	34,768,395.86
非流动负债合计		8,180,099,400.07	9,549,593,642.69
负债合计		27,876,503,022.45	26,177,641,898.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,108,513,762.00	2,108,513,762.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,522,749,563.42	7,494,806,322.42

减：库存股		27,943,242.00	
其他综合收益		996,762,420.68	562,740,190.37
专项储备			
盈余公积		472,521,033.29	472,521,033.29
一般风险准备		251,381,248.80	251,381,248.80
未分配利润		2,062,681,799.35	1,686,201,324.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,386,666,585.54	12,576,163,881.65
少数股东权益		150,600,812.77	155,364,351.57
所有者权益（或股东权益）合计		13,537,267,398.31	12,731,528,233.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,413,770,420.76	38,909,170,131.48

法定代表人：赵洪波 主管会计工作负责人：胡晓萍 会计机构负责人：贾淑莉

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		574,219,753.31	880,721,533.12
交易性金融资产		79,296.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,420.70
衍生金融资产			
应收票据		971,894.88	971,894.88
应收账款		26,380,125.30	26,665,520.58
应收款项融资			
预付款项		72,001,671.63	34,046,510.82
其他应收款		12,682,768.61	1,598,283.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		45,944,113.95	106,998,033.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		63,042,724.39	67,903,390.90
流动资产合计		795,322,348.42	1,118,928,587.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,653,959,440.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,109,861,153.26	10,109,861,153.26
其他权益工具投资		2,074,116,174.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,011,739,153.71	1,063,366,508.21
在建工程		5,665,204.79	4,245,967.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		60,286,736.67	61,353,029.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		545,143.50	806,650.92
递延所得税资产		16,428,174.33	15,977,098.40
其他非流动资产		30,971,338.23	32,345,294.61
非流动资产合计		13,309,613,079.28	12,941,915,143.27
资产总计		14,104,935,427.70	14,060,843,730.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			52,000,000.00
应付账款		104,422,497.91	133,448,856.19
预收款项		8,151,206.50	345,564,171.06
应付职工薪酬		8,427,814.83	28,459,969.41
应交税费		547,466.06	10,921,965.89
其他应付款		17,136,362.72	7,338,908.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,646,296.95	44,162,641.79
其他流动负债		12,596,676.97	
流动负债合计		172,928,321.94	621,896,512.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		39,226,621.78	37,042,218.84
预计负债			
递延收益		254,466,958.51	254,513,896.66
递延所得税负债		368,182,448.41	263,137,094.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		661,876,028.70	554,693,209.89
负债合计		834,804,350.64	1,176,589,722.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,108,513,762.00	2,108,513,762.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,511,895,173.02	8,483,951,932.02
减：库存股		27,943,242.00	
其他综合收益		1,101,347,942.53	786,230,391.68
专项储备			
盈余公积		331,155,605.90	331,155,605.90
未分配利润		1,245,161,835.61	1,174,402,317.14
所有者权益（或股东权益）合计		13,270,131,077.06	12,884,254,008.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,104,935,427.70	14,060,843,730.97

法定代表人：赵洪波 主管会计工作负责人：胡晓萍 会计机构负责人：贾淑莉

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,631,566,850.57	1,465,844,245.73
其中：营业收入		704,845,909.03	707,331,806.93
利息收入		388,583,614.79	459,546,503.63
已赚保费			
手续费及佣金收入		538,137,326.75	298,965,935.17
二、营业总成本		1,741,492,807.98	1,620,982,620.96
其中：营业成本		546,034,258.99	573,766,188.90
利息支出		402,692,094.01	526,881,053.47
手续费及佣金支出		91,612,402.45	34,501,264.08
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,357,952.75	12,843,214.01
销售费用		79,261.81	42,538.10
管理费用		677,996,373.68	462,710,497.09
研发费用			
财务费用		10,720,464.29	10,237,865.31
其中：利息费用		12,206,411.53	9,892,857.02
利息收入		2,690,442.27	1,601,532.48
加：其他收益		18,044,871.75	12,986,948.99
投资收益（损失以“-”号填列）		213,709,677.38	415,899,081.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,858,495.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		54,668.69	218,161.91
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		562,410,536.77	-47,898,771.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-56,287,117.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-408,142,931.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,138,309.70	207,724.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		629,144,989.24	-181,868,160.32
加：营业外收入		31,069,700.46	1,099,879.28
减：营业外支出		1,197,969.16	2,713,351.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		659,016,720.54	-183,481,632.50
减：所得税费用		155,688,155.90	-61,369,044.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		503,328,564.64	-122,112,587.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		503,328,564.64	-122,112,587.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		508,092,103.44	-114,861,203.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,763,538.80	-7,251,383.88
六、其他综合收益的税后净额		306,397,577.33	-143,862,107.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后		306,397,577.33	-143,862,107.42



净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		313,805,050.85	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		313,805,050.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-7,407,473.52	-143,862,107.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-143,862,107.42
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备		-3,799,563.64	
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他		-3,607,909.88	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		809,726,141.97	-265,974,695.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		814,489,680.77	-258,723,311.25
归属于少数股东的综合收益总额		-4,763,538.80	-7,251,383.88
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	-0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	-0.05

法定代表人：赵洪波 主管会计工作负责人：胡晓萍 会计机构负责人：贾淑莉

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		431,931,456.84	432,750,451.87
减：营业成本		309,725,608.23	321,047,598.60
税金及附加		3,087,837.08	3,323,586.91
销售费用			
管理费用		51,900,048.72	59,317,027.20
研发费用			
财务费用		-1,437,716.85	-17,933.08
其中：利息费用			
利息收入		2,545,510.07	1,400,479.32
加：其他收益		6,755,960.57	3,827,138.41
投资收益（损失以“-”号填列）		3,729,127.73	183,416,434.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,858,495.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,681.57	11,797.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			60,697.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		191,922.00	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		79,357,371.53	236,396,240.35
加：营业外收入		524,194.16	709,199.93
减：营业外支出		345,495.29	59,978.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,536,070.40	237,045,461.88
减：所得税费用		17,159,524.53	13,317,934.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,376,545.87	223,727,527.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		62,376,545.87	223,727,527.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		313,805,050.85	-135,081,406.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		313,805,050.85	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		313,805,050.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-135,081,406.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-135,081,406.97
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		376,181,596.72	88,646,120.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵洪波 主管会计工作负责人：胡晓萍 会计机构负责人：贾淑莉

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,932,089.07	254,356,627.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,037,622,213.10	799,291,678.67
拆入资金净增加额		-100,000,000.00	
回购业务资金净增加额		15,066,178.60	-1,998,427,086.62
代理买卖证券收到的现金净额		2,684,681,725.78	
收到的税费返还		4,917.12	
收到其他与经营活动有关的现金		894,877,257.50	768,854,546.09
经营活动现金流入小计		4,718,184,381.17	-175,924,233.89

购买商品、接受劳务支付的现金		377,113,105.04	495,214,950.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-1,499,946,631.25	-806,243,432.37
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		510,941,451.21	375,175,030.87
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		530,229,208.68	436,887,691.88
支付的各项税费		274,791,623.81	232,218,256.63
支付其他与经营活动有关的现金		2,200,178,166.79	547,217,249.79
经营活动现金流出小计		2,393,306,924.28	1,280,469,746.84
经营活动产生的现金流量净额		2,324,877,456.89	-1,456,393,980.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		856,545,241.68	5,761,207.61
取得投资收益收到的现金		2,061,970.08	5,021,123.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,042,354.60	223,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		860,649,566.36	11,005,771.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,506,609.46	55,544,023.64
投资支付的现金		854,774,469.66	384,060.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		921,281,079.12	55,928,084.10
投资活动产生的现金流量净额		-60,631,512.76	-44,922,312.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,367,920,000.00	3,102,230,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,600,000.00	23,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,883,520,000.00	4,125,730,000.00
偿还债务支付的现金		3,172,740,359.48	3,082,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,766,266.26	222,780,229.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			81,703,791.36
筹资活动现金流出小计		3,393,506,625.74	3,386,784,020.81
筹资活动产生的现金流量净额		490,013,374.26	738,945,979.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,754,259,318.39	-762,370,314.38
加：期初现金及现金等价物余额		6,263,534,227.03	7,078,828,561.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,017,793,545.42	6,316,458,246.74

法定代表人：赵洪波 主管会计工作负责人：胡晓萍 会计机构负责人：贾淑莉

母公司现金流量表  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,512,081.40	101,100,022.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,333,406.54	51,879,752.10
经营活动现金流入小计		97,845,487.94	152,979,774.76
购买商品、接受劳务支付的现金		231,281,047.12	310,917,397.53
支付给职工以及为职工支付的现金		94,895,134.01	91,799,270.39
支付的各项税费		21,020,011.28	26,551,934.53
支付其他与经营活动有关的现金		20,224,303.70	29,235,721.70
经营活动现金流出小计		367,420,496.11	458,504,324.15
经营活动产生的现金流量净额		-269,575,008.17	-305,524,549.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		856,545,241.68	2,397,102.83
取得投资收益收到的现金		2,061,970.08	4,937,603.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,365.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		858,822,576.76	7,334,705.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,974,878.74	24,933,098.01
投资支付的现金		854,774,469.66	384,060.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		895,749,348.40	25,317,158.47
投资活动产生的现金流量净额		-36,926,771.64	-17,982,452.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,600,000.00	19,500,000.00
筹资活动现金流入小计		15,600,000.00	19,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			14,000,000.00
筹资活动现金流出小计			14,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		15,600,000.00	5,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-290,901,779.81	-318,007,001.93
加: 期初现金及现金等价物余额		865,121,533.12	765,214,562.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		574,219,753.31	447,207,560.56

法定代表人: 赵洪波 主管会计工作负责人: 胡晓萍 会计机构负责人: 贾淑莉

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,108,513,762.00				7,494,806,322.42		562,740,190.37		472,521,033.29	251,381,248.80	1,686,201,324.77	12,576,163,881.65	155,364,351.57	12,731,528,233.22
加:会计政策变更							127,624,652.98				-139,994,601.46	-12,369,948.48		-12,369,948.48
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	2,108,513,762.00				7,494,806,322.42		690,364,843.35		472,521,033.29	251,381,248.80	1,546,206,723.31	12,563,793,933.17	155,364,351.57	12,719,158,284.74
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					27,943,241.00	27,943,242.00	306,397,577.33				516,475,076.04	822,872,652.37	-4,763,538.80	818,109,113.57
(一)综合收益总额							310,005,487.21				508,092,103.44	818,097,590.65	-4,763,538.80	813,334,051.85
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配											8,382,972.60	8,382,972.60		8,382,972.60
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他											8,382,972.60	8,382,972.60		8,382,972.60
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他					27,943,241.00	27,943,242.00	-3,607,909.88					-3,607,910.88		-3,607,910.88

2019 年半年度报告

四、本期期末余额	2,108,513,762.00			7,522,749,563.42	27,943,242.00	996,762,420.68		472,521,033.29	251,381,248.80	2,062,681,799.35		13,386,666,585.54	150,600,812.77	13,537,267,398.31
----------	------------------	--	--	------------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	------------------	--	-------------------	----------------	-------------------

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,108,513,762.00				7,495,285,223.10		1,092,108,934.18		447,704,886.31	251,381,248.80	2,063,927,784.49		13,458,921,838.88	188,702,171.87	13,647,624,010.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	2,108,513,762.00				7,495,285,223.10		1,092,108,934.18		447,704,886.31	251,381,248.80	2,063,927,784.49		13,458,921,838.88	188,702,171.87	13,647,624,010.75
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-143,862,107.42				-114,861,203.83		-258,723,311.25	-7,251,383.88	-265,974,695.13
(一) 综合收益总额							-143,862,107.42				-114,861,203.83		-258,723,311.25	-7,251,383.88	-265,974,695.13
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,108,513,762.00				7,495,285,223.10		948,246,826.76		447,704,886.31	251,381,248.80	1,949,066,580.66		13,200,198,527.63	181,450,787.99	13,381,649,315.62

法定代表人：赵洪波

主管会计工作负责人：胡晓萍

会计机构负责人：贾淑莉

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,108,513,762.00				8,483,951,932.02		786,230,391.68		331,155,605.90	1,174,402,317.14	12,884,254,008.74
加：会计政策变更							1,312,500.00				1,312,500.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,108,513,762.00				8,483,951,932.02		787,542,891.68		331,155,605.90	1,174,402,317.14	12,885,566,508.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,943,241.00	27,943,242.00	313,805,050.85			70,759,518.47	384,564,568.32
（一）综合收益总额							313,805,050.85			62,376,545.87	376,181,596.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										8,382,972.60	8,382,972.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										8,382,972.60	8,382,972.60
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					27,943,241.00	27,943,242.00					-1.00
四、本期期末余额	2,108,513,762.00				8,511,895,173.02	27,943,242.00	1,101,347,942.53		331,155,605.90	1,245,161,835.61	13,270,131,077.06
项目	2018 年半年度										

2019 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,108,513,762.00				8,482,888,606.57		1,219,840,492.16		306,339,458.92	1,161,908,370.48	13,279,490,690.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	2,108,513,762.00				8,482,888,606.57		1,219,840,492.16		306,339,458.92	1,161,908,370.48	13,279,490,690.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-135,081,406.97			223,727,527.22	88,646,120.25
（一）综合收益总额							-135,081,406.97			223,727,527.22	88,646,120.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,108,513,762.00				8,482,888,606.57		1,084,759,085.19		306,339,458.92	1,385,635,897.70	13,368,136,810.38

法定代表人：赵洪波

主管会计工作负责人：胡晓萍

会计机构负责人：贾淑莉



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为“哈尔滨岁宝热电股份有限公司”，经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改发[1993]242号文件批准，以哈尔滨化工热电厂为主要发起人，并联合阿城市热电厂、岁宝集团（深圳）实业有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司于1994年8月9日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91230100128025258G的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数2,108,513,762股，注册资本为2,108,513,762.00元，注册地址：哈尔滨市南岗区隆顺街27号，总部地址：哈尔滨市松北区创新二路277号哈尔滨经济创新研发中心大厦29层，母公司为哈尔滨投资集团有限责任公司，集团最终母公司为哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

实业投资，股权投资，投资咨询，电力、热力生产和供应。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月21日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江海证券有限公司	全资子公司	2	100	100
黑龙江岁宝热电有限公司	控股子公司	2	51	51
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	控股子公司之子公司	3	100	100
江海汇鑫期货有限公司	全资子公司之子公司	3	65	65
江海证券投资（上海）有限公司	全资子公司之子公司	3	100	100
江海证券创业投资（上海）有限公司	全资子公司之子公司	3	100	100
江海避险增值集合资产管理计划	由全资子公司作为管理人的集合资产管理计划	3	84.71	N/A
哈尔滨市科迈隆管道工程有限公司	控股子公司之子公司之子公司	4	100	100

纳入合并范围的结构化主体

对于本公司发行和管理的资产管理计划，本公司作为资产管理计划管理人，考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本公司作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权利、提供管理服务而获得的报酬和面临的可变收益、风险敞口等因素来判断是否纳入合并范围（本段所述之本公司包括本公司之全资子公司江海证券有限公司）。

经评估后，于 2019 年 6 月 30 日，本公司共合并 1 个结构化主体，具体情况如下：

名称	2019 年 6 月 30 日/2019 年度 1-6 月				
	实收基金	资产总额	负债总额	净值	利润总额
江海避险增值集合资产管理计划	20,456,857.34	17,285,800.10	47,916.00	17,237,884.10	1,051,260.92

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权

益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

### **(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **(2) 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。本公司的现金及现金等价物包括：库存现金、银行存款、其他货币资金、结算备付金。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

**\*客户交易结算资金会计核算方法**

本公司代理客户的交易结算资金必须全额存入指定的商业银行，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算。与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行，结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。本公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，并与客户进行清算，支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费收入。

**10. 金融工具**

√适用 □不适用

**A.2019 年 1 月 1 日起金融工具会计政策**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②以摊余成本计量的金融负债。

**(2) 金融工具的确认依据**

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产



本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

#### 5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### (3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

### (4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

#### **(5) 金融工具的终止确认**

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### **(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的负债，本公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

#### **(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

1) 本公司以预期信用损失为基础, 评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失, 进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

①发行方或债务人发生重大财务困难;

②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

④债务人很可能破产或进行其他财务重组;

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 除本条 3) 计提金融工具损失准备的情形以外, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的, 处于第一阶段, 本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### **(9) 衍生金融工具**

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当期的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和集团自身的信用风险。

### **(10) 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## **B. 2018 年金融工具会计政策**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **1) 应收款项**

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **2) 可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### 3) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

#### **(7) 金融资产及金融负债的抵销**



金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### \*应收款项

#### A.2019 年 1 月 1 日起应收款项会计政策

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

#### (1) 本公司参照历史信用损失经验确认的应收款项账龄与固定损失准备率

##### 1) 应收账款

账龄	预期损失准备率(%)
1 年以内	5
1—2 年	5
2—3 年	5
3 年以上	
3—4 年	50
4—5 年	50
5 年以上	100

##### 2) 其他应收款

账龄	预期损失准备率(%)
1 年以内	5
1—2 年	5
2—3 年	5
3 年以上	
3—4 年	50
4—5 年	50
5 年以上	100

(2) 对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

#### B.2018 年应收款项会计政策

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 3,000 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的纳入合并范围的关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1—2年	5	5
2—3年	5	5
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### \*代理承销证券业务会计核算方法

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所上网发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付委托单位并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束有未售出证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款，转为交易性金融资产；采用代销方式承销证券的，将未售出证券退还委托单位。

**\*代理兑付债券业务会计核算方法**

本公司接受客户委托代理兑付其到期债券按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。兑付的债券和收到的兑付资金分别核算，在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销代兑付债券项目和代兑付债券款项目。代兑付债券的手续费收入，在代兑付债券基本完成，与委托方结算时确认手续费收入。

**\*受托理财业务的确认和计量**

本公司受托理财业务，包括定向资产管理业务（包括银行托管和非银行托管）、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。本公司受托经营定向银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

在编制财务报表时，对由本公司作为管理人的集合资产管理计划，本公司综合考虑享有这些集合资产管理计划的可变回报，或承担的风险敞口等因素，将符合条件的集合资产管理计划纳入合并报表范围。

本公司已在财务报表附注中披露受托理财业务的相关信息，详见本节七/\*手续费及佣金收入和手续费及佣金支出。

**11. 应收票据**

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**12. 应收账款**

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**15. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本、开发产品、工程施工等。

#### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法摊销；
- 2) 其他周转材料采用五五摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成；

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五/5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

3) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准



如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3-5	2.38%-4.85%
专用设备	直线法	10-20	3-5	4.75%-9.70%
通用设备	直线法	10-18	3-5	5.28%-9.70%
运输工具	直线法	5-12	3-5	7.92%-19.40%
其他设备	直线法	5-8	3-5	11.88%-19.40%
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	直线法	20-40	3-5	2.38%-4.85%
专用设备	直线法	20	3	4.85%
通用设备	直线法	10-18	3-5	5.28%-9.70%
其他设备	直线法	5-8	3-5	11.88%-19.40%

#### 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

#### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、交易席位费和计算机软件。

#### 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

类别	预计使用寿命	依据	备注
土地使用权 1	42.00 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
土地使用权 2	50.00 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
土地使用权 3	50.00 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
土地使用权 4	41.50 年	权证记载期限	公司之土地
土地使用权 5	45.42 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
土地使用权 6	45.42 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
土地使用权 7	50.00 年	权证记载期限	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
计算机软件	5-10 年		

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产为交易席位费。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### \*商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### \*买入返售与卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定,以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据),合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账,在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

卖出回购交易按照合同或协议,以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手,到合同或协议到期日,再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账,在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内,并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支,在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的,按合同约定利率计算利息收支。

### 31. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。



离职后福利设定受益计划主要为由于历史原因形成的对内退及退休职工给予其一定金额的薪酬补贴及根据《哈尔滨市人民政府关于哈尔滨市职工热费补贴有关事宜的通知》规定，给予职工热费补贴。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## \*递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和收取的供热入网费。其中供热入网费根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，入网费服务合同中没有明确规定未来应提供服务期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，应按不低于10年的期限分摊。本公司入网费收取时计入本科目，并自收取当年起，按10年分摊确认入网费收入。与政府补助相关的递延收益的核算方法见本节五/37.政府补助。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体的：

当电力、热力等产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该电力、热力等产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠计量时确认收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 手续费及佣金收入

##### 1) 代理买卖证券业务：

在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

##### 2) 代兑付证券业务：

于代兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

##### 3) 代保管证券业务：

于代保管服务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

##### 4) 证券承销：

于承销期结束将承销证券款交付委托单位并收取承销手续费时予以确认。公司应将按约定收取的承销手续费确认为证券承销收入。如有未售出的证券，区分以下情况处理：（1）采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为交易性金融资产；（2）采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

##### 5) 发行保荐、财务顾问业务：

按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

##### 6) 受托客户资产管理业务：

在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

##### 7) 期货经纪业务：

依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定，向客户收取相关的手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

#### (3) 利息收入

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

#### (4) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (5) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 收入的金额能够可靠地计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (6) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①合同总收入能够可靠地计量;
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(7) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
----	------

采用总额法核算的政府补助类别	本公司所有政府补助项目均采用总额法核算
采用净额法核算的政府补助类别	无

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 39. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### 1) 融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本节五 / 22. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

##### 2) 融资租出资产

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### \*融资融券业务的核算方法

公司对客户融出的资金，确认应收债权，并确认相应的利息收入；公司转融通融入的资金，确认为资产，同时确认为对出借方的负债。

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表内按照融入金额确认为资产，同时确认一项对出借方的负债；对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法	会计政策变更已经 2019 年 8 月 21 日，第九届第四次董事会审议通过。	详见其他说明*1
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行. 财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。本公司已采用新金融工具准则编制 2019 年 1-6 月财务报表，2019 年以前期间的财务报表未重列。	会计政策变更已经 2019 年 4 月 17 日，第九届第三次董事会审议通过。	详见其他说明*2

其他说明：

##### \*1 资产负债表项目变动情况表

2018 年 12 月 31 日 (调整前)		2018 年 12 月 31 日 (调整后)	
项目	金额	项目	金额
<b>合并资产负债表</b>			
应收票据及应收账款	331,995,675.23	应收票据	7,811,613.83
		应收账款	324,184,061.40
应付票据及应付账款	340,147,781.79	应付票据	79,899,426.53
		应付账款	260,248,355.26
<b>母公司资产负债表</b>			
应收票据及应收账款	27,637,415.46	应收票据	971,894.88
		应收账款	26,665,520.58
应付票据及应付账款	185,448,856.19	应付票据	52,000,000.00
		应付账款	133,448,856.19



\*2 见下方 (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(2). 重要会计估计变更

适用  不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	4,736,283,586.92	4,738,443,300.72	2,159,713.80
结算备付金	1,552,190,926.31	1,552,190,926.31	
拆出资金			
交易性金融资产		14,218,435,146.85	14,218,435,146.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,787,176,006.26		-9,787,176,006.26
衍生金融资产	8,908,823.52	8,908,823.52	
应收票据	7,811,613.83	7,811,613.83	
应收账款	324,184,061.40	324,184,061.40	
应收款项融资			
预付款项	77,955,101.98	77,955,101.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	473,889,309.77	141,989,627.69	-331,899,682.08
其中: 应收利息	375,560,409.50	43,660,727.42	-331,899,682.08
应收股利			
买入返售金融资产	7,006,427,764.90	7,001,798,511.80	-4,629,253.10
存货	210,253,282.10	210,253,282.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,207,699,451.78	3,245,133,615.14	37,434,163.36
流动资产合计	27,392,779,928.77	31,527,104,011.34	4,134,324,082.57
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,294,081,451.93		-8,294,081,451.93
其他债权投资		2,487,554,664.42	2,487,554,664.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,655,709,440.31	1,655,709,440.31
其他非流动金融资产			
投资性房地产	218,059.99	218,059.99	

固定资产	2,403,216,837.83	2,403,216,837.83	
在建工程	4,791,422.17	4,791,422.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	224,975,252.91	224,975,252.91	
开发支出			
商誉	48,455,025.85	48,455,025.85	
长期待摊费用	52,641,870.04	52,641,870.04	
递延所得税资产	333,025,169.93	342,023,359.56	8,998,189.63
其他非流动资产	154,985,112.06	154,985,112.06	
非流动资产合计	11,516,390,202.71	7,374,571,045.14	-4,141,819,157.57
资产总计	38,909,170,131.48	38,901,675,056.48	-7,495,075.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债		2,643,127.49	2,643,127.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,643,127.49		-2,643,127.49
衍生金融负债			
应付票据	79,899,426.53	79,899,426.53	
应付账款	260,248,355.26	260,248,355.26	
预收款项	529,032,688.14	529,032,688.14	
卖出回购金融资产款	7,954,448,904.83	7,966,749,035.92	12,300,131.09
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	4,544,617,092.79	4,544,617,092.79	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	145,909,350.07	145,909,350.07	
应交税费	205,373,467.15	205,373,467.15	
其他应付款	331,186,031.06	161,873,963.68	-169,312,067.38
其中：应付利息	171,352,960.81	2,040,893.43	-169,312,067.38
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	185,439,812.25	185,439,812.25	
其他流动负债	2,139,250,000.00	2,159,002,977.37	19,752,977.37
流动负债合计	16,628,048,255.57	16,490,789,296.65	-137,258,958.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	116,500,000.00	116,500,000.00	
应付债券	4,076,153,424.64	8,623,412,383.56	4,547,258,958.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,601,062,855.75	191,062,855.75	-4,410,000,000.00
长期应付职工薪酬	50,272,169.83	50,272,169.83	

预计负债	400,000.00	400,000.00	
递延收益	403,979,850.59	403,979,850.59	
递延所得税负债	266,456,946.02	271,331,819.50	4,874,873.48
其他非流动负债	34,768,395.86	34,768,395.86	
非流动负债合计	9,549,593,642.69	9,691,727,475.09	142,133,832.40
负债合计	26,177,641,898.26	26,182,516,771.74	4,874,873.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,108,513,762.00	2,108,513,762.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,494,806,322.42	7,494,806,322.42	
减：库存股			
其他综合收益	562,740,190.37	690,364,843.35	127,624,652.98
专项储备			
盈余公积	472,521,033.29	472,521,033.29	
一般风险准备	251,381,248.80	251,381,248.80	
未分配利润	1,686,201,324.77	1,546,206,723.31	-139,994,601.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,576,163,881.65	12,563,793,933.17	-12,369,948.48
少数股东权益	155,364,351.57	155,364,351.57	
所有者权益（或股东权益）合计	12,731,528,233.22	12,719,158,284.74	-12,369,948.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	38,909,170,131.48	38,901,675,056.48	-7,495,075.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	880,721,533.12	880,721,533.12	
交易性金融资产		23,420.70	23,420.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,420.70		-23,420.70
衍生金融资产			
应收票据	971,894.88	971,894.88	
应收账款	26,665,520.58	26,665,520.58	
应收款项融资			
预付款项	34,046,510.82	34,046,510.82	
其他应收款	1,598,283.47	1,598,283.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	106,998,033.23	106,998,033.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	67,903,390.90	67,903,390.90	
流动资产合计	1,118,928,587.70	1,118,928,587.70	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,653,959,440.31		-1,653,959,440.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,109,861,153.26	10,109,861,153.26	
其他权益工具投资		1,655,709,440.31	1,655,709,440.31
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,063,366,508.21	1,063,366,508.21	
在建工程	4,245,967.62	4,245,967.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,353,029.94	61,353,029.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	806,650.92	806,650.92	
递延所得税资产	15,977,098.40	15,977,098.40	
其他非流动资产	32,345,294.61	32,345,294.61	
非流动资产合计	12,941,915,143.27	12,943,665,143.27	1,750,000.00
资产总计	14,060,843,730.97	14,062,593,730.97	1,750,000.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,000,000.00	52,000,000.00	
应付账款	133,448,856.19	133,448,856.19	
预收款项	345,564,171.06	345,564,171.06	
应付职工薪酬	28,459,969.41	28,459,969.41	
应交税费	10,921,965.89	10,921,965.89	
其他应付款	7,338,908.00	7,338,908.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,162,641.79	44,162,641.79	
其他流动负债			
流动负债合计	621,896,512.34	621,896,512.34	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	37,042,218.84	37,042,218.84	
预计负债			
递延收益	254,513,896.66	254,513,896.66	
递延所得税负债	263,137,094.39	263,574,594.39	437,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	554,693,209.89	555,130,709.89	437,500.00
负债合计	1,176,589,722.23	1,177,027,222.23	437,500.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,108,513,762.00	2,108,513,762.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,483,951,932.02	8,483,951,932.02	
减：库存股			
其他综合收益	786,230,391.68	787,542,891.68	1,312,500.00
专项储备			
盈余公积	331,155,605.90	331,155,605.90	
未分配利润	1,174,402,317.14	1,174,402,317.14	
所有者权益（或股东权益）合计	12,884,254,008.74	12,885,566,508.74	1,312,500.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,060,843,730.97	14,062,593,730.97	1,750,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	电力、水泥、高钙灰、煤、板材的应税销售额*1	16%/13%
	蒸汽、采暖的应税销售额、工程劳务收入*1	10%/9%
	其他应税服务收入	3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额*2	7%
教育费附加	实缴流转税税额*2	5%

企业所得税		
房产税	按照房产原值（包含地价）的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。	
个人所得税	本公司职工的个人所得税、投资者股息分红、利息收入产生的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。	

\*1 根据财政部、税务总局、海关总署关于《深化增值税改革有关政策的公告 2019 年第 39 号》之规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

\*2 江海证券有限公司各证券营业部城市维护建设税和教育费附加按照所在地地方税务局规定的税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司本部	25.00
黑龙江岁宝热电有限公司	25.00
江海证券有限公司*1	25.00
江海汇鑫期货有限公司	25.00
江海证券投资（上海）有限公司	25.00
江海证券创业投资（上海）有限公司	25.00
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	25.00
哈尔滨市科迈隆管道工程有限公司	25.00

\*1 报告期，根据国家税务总局公告 2012 年第 57 号《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》，江海证券有限公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，按年计算，江海证券有限公司总部和营业部分季预缴，季度终了后 15 日内预缴，总部年度终了后 5 个月内汇算清缴。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2001]198 号文，以及哈尔滨市国家税务局哈国税发[2002]235 号文的有关规定，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司 2002 年度起水泥销售收入应交的增值税执行即征即退的优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38 号），本公司自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，向居民个人（以下统称居民）供热而取得的采暖费收入免征增值税。向居民供热而取得的采暖费收入，包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,087.13	39,185.74
银行存款	7,323,086,098.22	4,608,923,248.67
其他货币资金	12,024,061.03	129,480,866.31
合计	7,335,158,246.38	4,738,443,300.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

货币资金期末余额较期初余额增加 54.80%，主要原因是全资子公司江海证券客户资金增加所致。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,024,061.03	27,100,000.00

## \*结算备付金

## 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	1,026,524,867.12	1,110,099,030.43
公司备付金	668,134,492.95	442,091,895.88
合计	1,694,659,360.07	1,552,190,926.31

## 2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金	—	—		—	—	
人民币	—	—	871,255,930.73	—	—	962,916,640.26
港币	10,531,594.79	0.8797	9,264,643.94	10,296,914.26	0.8762	9,022,156.27
美元	3,275,450.62	6.8747	22,517,740.38	3,292,285.06	6.8632	22,595,610.82
小计			903,038,315.05			994,534,407.35
客户信用备付金	—	—		—	—	
人民币	—	—	123,486,552.07	—	—	115,564,623.08
客户备付金合计	—	—	1,026,524,867.12	—	—	1,110,099,030.43

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金	—	—		—	—	
人民币	—	—	668,071,238.90	—	—	441,637,940.67
公司信用备付金	—	—		—	—	
人民币	—	—	63,254.05	—	—	453,955.21
<b>公司备付金合计</b>	—	—	668,134,492.95	—	—	442,091,895.88
<b>合计</b>	—	—	1,694,659,360.07	—	—	1,552,190,926.31

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,350,661,198.38	14,218,435,146.85
其中：		
债务工具投资	8,623,005,302.18	9,169,290,242.96
权益工具投资	1,170,107,939.34	1,094,063,913.38
其他	4,557,547,956.86	3,955,080,990.51
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	14,350,661,198.38	14,218,435,146.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具（股票期权）	4,085,830.00	8,908,823.52
合计	4,085,830.00	8,908,823.52

其他说明：

按照每日无负债结算的结算规则及《企业会计准则—金融工具列报》的相关规定，衍生金融资产/负债项下的期货投资等衍生工具与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示。

衍生金融资产期末余额较期初余额减少 54.14%，主要原因是全资子公司江海证券期末持有的权益工具衍生金融资产减少所致。

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,932,719.06	6,611,613.83
商业承兑票据	3,000,000.00	1,200,000.00
合计	9,932,719.06	7,811,613.83



## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,050,000.00	21,618,533.00
商业承兑票据	10,629,451.86	11,988,872.78
合计	23,679,451.86	33,607,405.78

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	92,959,000.89
1年以内小计	92,959,000.89
1至2年	8,461,779.85
2至3年	2,196,587.53
3年以上	
3至4年	137,796.47
4至5年	
5年以上	
合计	103,755,164.74

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	49,609,497.20	41.24	2,403,043.20	4.84	47,206,454.00	256,933,391.78	75.41	2,403,043.20	0.94	254,530,348.58
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,456,454.00	28.64			34,456,454.00	232,750,348.58	68.31			232,750,348.58

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,153,043.20	12.60	2,403,043.20	15.86	12,750,000.00	24,183,043.20	7.10	2,403,043.20	9.94	21,780,000.00
按组合计提坏账准备	70,692,096.59	58.76	14,143,385.85	20.01	56,548,710.74	83,797,098.67	24.59	14,143,385.85	16.88	69,653,712.82
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,692,096.59	58.76	14,143,385.85	20.01	56,548,710.74	83,797,098.67	24.59	14,143,385.85	16.88	69,653,712.82
合计	120,301,593.79	/	16,546,429.05	/	103,755,164.74	340,730,490.45	/	16,546,429.05	/	324,184,061.40

应收账款期末余额较期初余额减少 67.99%，主要原因是全资子公司江海证券应收证券清算款减少所致。

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收证券清算款	34,456,454.00			无回收风险
遂宁开达投资有限公司	12,000,000.00			无回收风险
哈尔滨市金兴房地产开发有限公司	1,443,293.59	1,443,293.59	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	959,749.61	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
长兴滨湖建设开发有限公司	750,000.00			无回收风险
合计	49,609,497.20	2,403,043.20	4.84	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,692,096.59	14,143,385.85	20.01
合计	70,692,096.59	14,143,385.85	20.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

(3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,403,043.20				2,403,043.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,143,385.85				14,143,385.85
合计	16,546,429.05				16,546,429.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国证券登记结算公司	34,456,454.00	28.64	
哈尔滨白云商砼有限责任公司	15,885,099.39	13.20	
遂宁开达投资有限公司	12,000,000.00	9.98	
哈尔滨国际会展体育中心	6,136,970.05	5.10	810,193.83
国网黑龙江省电力有限公司	5,798,229.60	4.82	289,911.48
合计	74,276,753.04	61.74	1,100,105.31

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	130,117,476.65	100.00	77,955,101.98	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	130,117,476.65	100.00	77,955,101.98	100.00

预付款项期末余额较期初余额增加 66.91%，主要原因是公司及控股子公司黑岁宝预付煤款和公司支付工程款所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
扎赉诺尔煤业有限责任公司	40,312,867.90	30.98	1年以内	货物未到

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
神华销售集团东北能源贸易有限公司	9,220,162.50	7.09	1年以内	货物未到
哈尔滨铁路燃料运销有限公司	7,461,413.80	5.73	1年以内	货物未到
哈尔滨铁路对外经贸有限公司	4,587,099.82	3.53	1年以内	货物未到
中国北方工业安装公司	1,870,931.01	1.44	1年以内	货物未到
合计	63,452,475.03	48.77		

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	44,279,879.16	43,660,727.42
应收股利		
其他应收款	117,897,304.47	98,328,900.27
合计	162,177,183.63	141,989,627.69

其他说明：

适用 不适用

## 9、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
买入返售	66,639,889.14	66,099,357.55
其他	198,992.75	120,372.60
减：减值准备	-22,559,002.73	-22,559,002.73
合计	44,279,879.16	43,660,727.42

\*本期应收利息计提减值准备情况

借款单位	期末余额	累计计提减值准备金额	减值原因
亿阳集团股份有限公司	6,346,232.87	6,346,232.87	违约，详见*买入返售金融资产
北京弘高慧目投资有限公司	11,460,821.92	11,460,821.92	违约
邱茂国	13,998,575.34	4,631,575.34	违约
其他	120,372.60	120,372.60	违约
合计	31,926,002.73	22,559,002.73	

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、应收股利

适用 不适用

## (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	39,879,479.85
1 年以内小计	39,879,479.85
1 至 2 年	29,653,286.44
2 至 3 年	7,387,288.57
3 年以上	
3 至 4 年	40,888,351.00
4 至 5 年	88,898.61
5 年以上	
合计	117,897,304.47

## \*其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000,000.00	27.21			40,000,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	44,227,302.37	30.09	7,709,622.96	17.43	36,517,679.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,760,076.92	42.70	21,380,451.86	34.07	41,379,625.06
合计	146,987,379.29		29,090,074.82		117,897,304.47

续:

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000,000.00	31.39			40,000,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	44,227,302.37	34.71	7,709,622.96	17.43	36,517,679.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,191,672.72	33.90	21,380,451.86	49.50	21,811,220.86
合计	127,418,975.09	100.00	29,090,074.82	22.83	98,328,900.27

其他应收款分类的说明：

期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司	40,000,000.00			*1
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	19,017,679.41			
平安国际融资租赁（天津）有限公司	17,500,000.00			
阿城市热力办公室	1,440,000.00	1,440,000.00	100.00	
哈尔滨世纳汇智经贸有限公司	3,965,495.47	3,965,495.47	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
其他	2,304,127.49	2,304,127.49	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	84,227,302.37	7,709,622.96		

\*1 黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司

公司之全资子公司江海证券有限公司（以下简称“江海证券”）于2015年12月向哈尔滨市中级人民法院提交《起诉状》，对黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司（以下简称“盛恒基”）提起诉讼。根据起诉状，2010年4月江海证券与盛恒基签订《合作协议》，约定双方共同出资建设位于哈尔滨市松北区松北大道58号盛恒基投资大厦建设项目，江海证券出资4,000万元人民币，盛恒基出资除江海证券投入的4,000万元人民币外的全部建设资金和项目用地，并以其自身名义申报建设项目，独立完成项目的审批、报建、施工、验收等全部建设工作，并保证于2012年10月31日办公楼达到使用标准并交付江海证券使用。江海证券于2010年5月5日以支票的方式向盛恒基交付了4,000万元人民币投资款，该项目于2012年12月30日竣工验收完毕，并于日后取得了土地使用权证和商品房预售许可证。该项目完工后，盛恒基未向江海证券交付房产。江海证券请求法院判令盛恒基交付位于哈尔滨市松北区松北大道58号盛世天地写字楼建筑面积6,000平方米的房产，并承担自2014年1月1日起至2015年12月3日止的违约金人民币4,554,520.54元。

2016年4月1日，江海证券向哈尔滨市中级人民法院提出财产保全申请，请求查封盛恒基位于松北区价值5,500余万元房产。江海证券以房产证号为哈房权证开字第201003579号，位于哈尔滨香坊区赣水路56号，自有房产作为担保。同日，哈尔滨市中级人民法院出具（2015）哈民二民初字第109号民事裁定书，查封盛恒基及江海证券担保房产。

2017 年 1 月 17 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具（2015）哈民二民初字第 109 号民事判决书，判决如下：一、解除江海证券与盛恒基签订的《合作协议》；二、于本判决发生法律效力之日后三十日内，盛恒基支付江海证券 4,000 万元人民币；三、盛恒基自 2010 年 5 月 8 日起至本判决发生法律效力为止，向江海证券按照中国人民银行同期同类贷款利率的标准支付本金 4,000 万元的利息。

2017 年 3 月 9 日，江海证券向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院提交了强制执行申请书，请求强制执行（2015）哈民二民初字第 109 号民事判决书的判决内容。

2018 年 3 月 9 日，双方签订了《执行和解协议书》，经双方一致确认黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司将其位于哈尔滨市松北区松北大路 58 号鹰沙大厦 A 座二层 01、04 至 09（建筑面积 1319.8 平方米）、十四层（建筑面积 1319.8 平方米）商品房及建筑面积 896.9 平方米的使用车位 48 个，共计 6024.42 平方米交付给江海证券。并于协议生效后 30 日内交付商品房及车位，其中商品房按照预转售进度办理，确保江海证券拥有完全合法所有权，以此执行法院判决。

目前，江海证券已对部分相关房产在哈尔滨市住房保障和房产管理局做联机备案，并与盛恒基签订房屋买卖合同，暂未交收。

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	5,036,411.20	3,880,309.72
往来款（单位）	72,934,324.20	69,926,739.92
保证金	48,695,766.55	44,040,451.72
备用金	3,915,347.25	1,697,411.36
pos 机交易清算款	2,987,131.53	2,987,131.53
重组标的资产减值补偿股份对应的分红收益返还款	8,382,972.60	
其他	5,035,425.96	4,886,930.84
合计	146,987,379.29	127,418,975.09

## (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,709,622.96				7,709,622.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,380,451.86				21,380,451.86
合计	29,090,074.82				29,090,074.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司	待执行诉讼款	40,000,000.00	4年以内	27.21	
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	融资租赁保证金	19,017,679.41	3年以内	12.94	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	融资租赁保证金	17,500,000.00	2年以内	11.91	
哈尔滨投资集团有限责任公司	重组标的资产减值补偿股份对应的分红收益返还款	8,382,972.60	1年以内	5.70	
哈尔滨世纳汇智经贸有限公司	代垫诉讼执行款	3,965,495.47	1年以内	2.70	3,965,495.47
合计	/	88,866,147.48	/	60.46	3,965,495.47

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

\*买入返售金融资产

## 1. 按标的物类别列示

项目	期末余额	期初余额
股票	5,690,901,912.29	6,691,249,496.16
债券	103,700,000.00	429,141,329.25
其中：国债	103,700,000.00	82,152,516.12
公司债		346,988,813.13
合计	5,794,601,912.29	7,120,390,825.41
减：减值准备	174,021,533.06	118,592,313.61
买入返售金融资产账面价值	5,620,580,379.23	7,001,798,511.80

## 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	5,690,901,912.29	6,691,249,496.16
其他	103,700,000.00	429,141,329.25
合计	5,794,601,912.29	7,120,390,825.41
减：减值准备	174,021,533.06	118,592,313.61
买入返售金融资产账面价值	5,620,580,379.23	7,001,798,511.80



## 3. 约定购回式证券、股票质押回购等的剩余期限

期限	约定购回式证券		股票质押式回购	
	期末账面余额	期初账面余额	期末账面余额	期初账面余额
一个月内			3,171,270,228.44	2,631,280,050.26
一个月至三个月内			485,655,972.12	1,165,958,240.43
三个月至一年内			1,341,446,456.61	1,318,338,637.23
一年以上			692,529,255.12	1,575,672,568.24
合计			5,690,901,912.29	6,691,249,496.16

## 4. 买入返售金融资产的担保物信息

项目名称	期末公允价值
股票	7,421,112,001.29
债券	103,700,000.00
其他	1,404,720,502.77
合计	8,929,532,504.06

## 5. 买入返售金融资产单项计提减值准备的情况

单位名称	期末余额			
	买入返售金融资产	减值准备	计提比例(%)	计提理由
亿阳集团股份有限公司	119,840,000.00	67,619,700.00	56.42	*1
邱茂国	380,000,000.00	47,752,300.00	12.57	*2
北京天鸿伟业有限公司	102,676,938.72	17,485,100.00	17.03	*3

## \*1 亿阳集团股份有限公司违约事项

2016年12月13日，江海证券有限公司（以下简称“江海证券”）与亿阳集团股份有限公司（以下简称“被申请人”）签订了股票质押式回购交易业务协议书，被申请人将其持有的1349万股股票（ST信通，600289）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1亿元，购回利率为7%，初始交易日2016年12月13日，交易到期日2017年6月13日；而后签订了《延期购回申请书》，预计购回时间2017年12月13日，延期后的购回利率为7%。2017年2月16日，被申请人将其持有的亿阳信通股份有限公司288万股股票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2,300.00万元，购回利率7.5%，初始交易日2017年2月16日，交易到期日2018年2月15日。

2017年9月21日，上海市黄浦区人民法院根据大同证券有限责任公司的申请，将被申请人持有的亿阳信通股份有限公司股票207,573,483.00股股票司法冻结，占其持有的亿阳信通股份有限公司股票100%，司法冻结期限为三年。期后，被申请人持有的股权被多家法院轮候冻结。

2017年10月25日，江海证券向被申请人发出了《关于亿阳集团股份有限公司股票质押业务的风险通知函》，明确要求被申请人提前购回在江海证券的股票质押融资债务，否则江海证券将对标的证券进行违约处置。2017年10月25日，被申请人股票质押业务授权经办人刘冬艳签收通知函。但至今未按协议约定提前购回质押标的证券及承担相应违约责任。

江海证券于2017年12月29日向哈尔滨市仲裁委员会申请仲裁，2018年6月28日哈尔滨仲裁委员会出具了【2017】哈仲裁字第1177号裁决书，裁决结果如下：1、被申请人给付江海证券标的证券回购款1亿元和2,300万元；2、被申请人给付申请人江海证券第一笔融资本金1亿元延期后的初始交易日2017年6月14日起至购回交易日2017年12月13日的利息3,509,589.04元，给付第二笔融资本金2,300万元截止至购回交易日2018年2月15日余欠利息694,726.02元。次期日后的利息分别按照两笔融资本金年利率7%(融资本金1亿元)和7.5%(融资本金2,300万元)的合同约定给付，至实际给付之日止；3、被申请人自2017年10月27日即申请人江海证券要求购回标的证券之次日起分别按二笔融资本金的日万分之五(融资本金1亿元)、日万分之三(融资本金2,300万元)给付申请人江海证券违约金至实际给付之日止；4、申请人江海证券对本案质押标的证券享有质权有权对被申请人持有的亿阳信通股票1,637万股股票(证券代码：600289，其中1349万股的质押登记编号为ZYGA19LY9,288万股的编号为：ZYGA1AULL)折价或者拍卖、变卖所得价款在本裁决确定的债权范围内优先受偿。

2018年末累计已对其单项计提减值准备67,619,700.00元，并对期末应收利息6,346,232.87元全额计提坏账准备。

本期在上年度计提减值的基础上，综合考虑各种因素及未来可收回金额，本期暂不计提。

#### \*2 邱茂国

2017年8月17日和2017年10月25日，本公司与邱茂国(以下简称“被申请人”)分别签订了股票质押式回购交易业务协议书，被申请人将其持有的股票(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，购回利率为8.3%，交易到期日都为2019年4月1日。

截止2019年6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，本期计提资产减值准备4,775.23万元。

#### \*3 北京天鸿伟业有限公司

2017年11月28日，本公司与北京天鸿伟业有限公司(以下简称“被申请人”)签订了股票质押式回购交易业务协议书，被申请人将其持有的股票(\*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分别为为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 6 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，本期计提资产减值准备 1,748.51 万元。

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	133,583,469.18		133,583,469.18	186,323,207.23		186,323,207.23
在产品						
库存商品	2,195,670.47		2,195,670.47	3,034,003.09		3,034,003.09
周转材料	490,573.95		490,573.95	479,417.46		479,417.46
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	14,232,591.05		14,232,591.05	14,232,591.05		14,232,591.05
开发产品	6,184,063.27		6,184,063.27	6,184,063.27		6,184,063.27
合计	156,686,367.92		156,686,367.92	210,253,282.10		210,253,282.10

### 开发成本

项目名称	期末余额	期初余额
哈尔滨阿城区红星开发项目	13,768,599.47	13,768,599.47
供热中心	463,991.58	463,991.58
合计	14,232,591.05	14,232,591.05

### 开发产品

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
玄武小区住房	6,184,063.27			6,184,063.27

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融出资金	4,813,066,714.53	2,916,247,240.26
存出保证金	367,563,304.03	253,330,003.63
待抵扣及预缴流转税	62,161,026.08	46,029,148.76
预缴企业所得税	18,135,778.02	29,527,222.49
其他	219,256.41	
合计	5,261,146,079.07	3,245,133,615.14

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增加 62.12%，主要原因是全资子公司江海证券融资客户融出资金规模增加和存出保证金增加所致。

## 1、融出资金

## (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
1.融资融券业务融出资金	4,819,726,854.73	2,922,049,482.27
2.孖展融资		
合计	4,819,726,854.73	2,922,049,482.27
减：减值准备	6,660,140.20	5,802,242.01
融出资金净值	4,813,066,714.53	2,916,247,240.26

## (2) 按融出资金对手方列示

项目	期末余额	期初余额
1.个人	4,037,954,509.55	2,561,362,514.47
2.机构	781,772,345.18	360,686,967.80
合计	4,819,726,854.73	2,922,049,482.27
减：减值准备	6,660,140.20	5,802,242.01
融出资金净值	4,813,066,714.53	2,916,247,240.26

## (3) 按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月	2,710,347,670.77	56.23	3,745,294.30	0.14	335,905,035.26	11.50	568,337.76	0.17
3-6个月	657,971,144.44	13.65	909,217.51	0.14	240,450,345.68	8.23	406,832.28	0.17
6-12个月	605,936,476.50	12.57	837,313.40	0.14	1,548,532,867.01	52.99	2,620,055.11	0.17
1年以上	845,471,563.02	17.55	1,168,314.99	0.14	797,161,234.33	27.28	2,207,016.85	0.28
合计	4,819,726,854.73	100.00	6,660,140.20	0.14	2,922,049,482.28	100.00	5,802,242.00	0.20

## (4) 担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
1.资金	604,830,883.38	349,273,395.20
2.债券	2,475,667.36	125,452.83
3.股票	12,808,363,803.86	7,771,457,270.73
4.基金	62,870,354.80	64,615,686.19
合计	13,478,540,709.40	8,185,471,804.95

## 2、存出保证金

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	172,299,035.63	151,618,953.33
信用保证金		4,514,580.30
履约保证金	195,264,268.40	97,196,470.00
合计	367,563,304.03	253,330,003.63

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
金融债券	865,441,825.15			103,132,200.00	102,988,560.72	143,639.28		
企业债券	1,214,759,856.17			975,034,170.09	965,877,256.57	9,156,913.52	1,446,363.77	
公司债	407,352,983.10			409,793,469.91	406,410,613.65	3,382,856.26	27,484.48	
合计	2,487,554,664.42			1,487,959,840.00	1,475,276,430.94	12,683,409.06	1,473,848.25	/

其他债权投资期末余额较期初余额减少 40.18%，主要原因是全资子公司江海证券金融债券和企业债券投资规模减少所致。

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用损	

	预期信用损失	损失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,473,848.25			1,473,848.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,473,848.25			1,473,848.25

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
黑龙江新世纪能源有限公司	12,792,353.37									12,792,353.37	12,792,353.37
小计	12,792,353.37									12,792,353.37	12,792,353.37
合计	12,792,353.37									12,792,353.37	12,792,353.37

其他说明

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益	2,074,116,174.79	1,655,709,440.31
合计	2,074,116,174.79	1,655,709,440.31

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
民生银行		634,553,182.06			管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征	
方正证券		836,394,775.01				
伊春农村商业银行股份有限公司	1,500,000.00	1,450,000.00				
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司		300,000.00				
合计	1,500,000.00	1,472,697,957.07				

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	381,009.09			381,009.09
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	381,009.09			381,009.09
(1) 处置				
(2) 其他转出	381,009.09			381,009.09
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	162,949.10			162,949.10
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	162,949.10			162,949.10
(1) 处置				

(2) 其他转出	162,949.10			162,949.10
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	218,059.99			218,059.99

投资性房地产期末余额较期初余额减少 100.00%，主要原因是全资子公司江海证券原出租房产停止出租转入固定资产所致。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

20、 固定资产

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,311,461,050.72	2,403,216,837.83
固定资产清理		
合计	2,311,461,050.72	2,403,216,837.83

其他说明：

固定资产

(1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,323,551,823.05	2,377,477,901.57	105,926,556.67	41,883,368.88	227,122,959.44	4,075,962,609.61
2. 本期增加金额	4,001,394.40	5,120,389.01	1,665,971.71	847,988.09	4,183,752.86	15,819,496.07
(1) 购置	3,620,385.31	5,120,389.01	1,665,971.71	847,988.09	4,183,752.86	15,438,486.98
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	381,009.09					381,009.09
3. 本期减少金额	1,721,679.14	1,236,304.09	11,538.46	2,505,747.00	3,543,141.53	9,018,410.22
(1) 处置或报废	1,450,224.22	50,427.35	11,538.46	2,505,747.00	3,543,141.53	7,561,078.56
(2) 其他转出	271,454.92	1,185,876.74				1,457,331.66
4. 期末余额	1,325,831,538.31	2,381,361,986.49	107,580,989.92	40,225,609.97	227,763,570.77	4,082,763,695.46
二、累计折旧						
1. 期初余额	310,580,906.86	1,097,069,821.37	75,926,581.10	25,724,542.12	161,912,920.80	1,671,214,772.25
2. 本期增加金额	16,734,356.29	72,955,995.39	1,832,310.32	1,415,227.59	11,562,609.72	104,500,499.31
(1) 计提	16,571,407.19	72,955,995.39	1,832,310.32	1,415,227.59	11,562,609.72	104,337,550.21
(3) 其他转入	162,949.10					162,949.10



3.本期减少金额	527,834.11	21,377.76	6,266.55	2,345,799.89	3,042,348.04	5,943,626.35
(1) 处置或报废	527,834.11	21,377.76	6,266.55	2,345,799.89	3,042,348.04	5,943,626.35
4.期末余额	326,787,429.04	1,170,004,439.00	77,752,624.87	24,793,969.82	170,433,182.48	1,769,771,645.21
三、减值准备						
1.期初余额		900,506.49		504,915.41	125,577.63	1,530,999.53
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		900,506.49		504,915.41	125,577.63	1,530,999.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	999,044,109.27	1,210,457,041.00	29,828,365.05	14,926,724.74	57,204,810.66	2,311,461,050.72
2.期初账面价值	1,012,970,916.19	1,279,507,573.71	29,999,975.57	15,653,911.35	65,084,461.01	2,403,216,837.83

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
1、房屋建筑物	9,882,466.16	599,359.37		9,283,106.79
2、专用设备	356,023,329.66	94,878,150.67		261,145,178.99
3、通用设备	5,360,532.25	1,602,107.08		3,758,425.17
4、其他设备	17,589.81	5,169.90		12,419.91
合计	371,283,917.88	97,084,787.02		274,199,130.86

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	347,929,607.33	暂估转固工程待决算后即可办理产权证书以及正在办理当中

其他说明：

√适用 □不适用

期末抵押固定资产情况详见本节十四、承诺及或有事项。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,135,781.90	204,178.07
工程物资	6,030,150.72	4,587,244.10
合计	24,165,932.62	4,791,422.17

其他说明：

在建工程期末余额较期初余额增加 404.36%，主要原因是控股子公司黑岁宝环保改造项目建设所致。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城南新建一套脱销系统	1,939,655.18		1,939,655.18			
城北新建一套脱销系统	1,939,655.18		1,939,655.18			
热网管道改造	2,096,919.42		2,096,919.42			
总厂 10KV 系统改造	3,662,796.46		3,662,796.46			
城北车间储煤灰坑封闭增容改造	5,450,685.65		5,450,685.65			
节能环保技术改造项目（一标段：抑尘网）	1,592,383.50		1,592,383.50			
4*70MW 热水锅炉脱硫脱硝改造项目二期工程	683,169.31		683,169.31			
5*116MW 锅炉脱硫脱硝改造项目	50,485.44		50,485.44			
哈尔滨市南岗-太平供热分区化工路改造项目	340,124.52		340,124.52			
其他	379,907.24		379,907.24	204,178.07		204,178.07
合计	18,135,781.90		18,135,781.90	204,178.07		204,178.07

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
城南新建一套脱销系统	2,900,000.00		1,939,655.18			1,939,655.18	67.00					自筹
城北新建一套脱销系统	2,900,000.00		1,939,655.18			1,939,655.18	67.00					自筹
热网管道改造	38,470,000.00		2,096,919.42			2,096,919.42	5.00					自筹
总厂 10KV 系统改造	7,500,000.00		3,662,796.46			3,662,796.46	49.00					自筹
城北车间储煤灰坑封闭增容改造	13,000,000.00		5,450,685.65			5,450,685.65	42.00					自筹
节能环保技术改造项目-抑尘网	3,600,000.00		1,592,383.50			1,592,383.50	44.00					自筹
4*70MW 热水锅炉脱硫脱硝改造项目二期工程	30,052,600.00		683,169.31			683,169.31	40.00					自筹
5*116MW 锅炉脱硫脱硝改造项目	93,096,200.00		50,485.44			50,485.44	5.00					自筹
哈尔滨市南岗-太平供热分区化工路改造项目	600,000,000.00	6,539.62	333,584.90			340,124.52						自筹
其他		197,638.45	182,268.79			379,907.24						自筹
合计	791,518,800.00	204,178.07	17,931,603.83			18,135,781.90	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	1,247,371.42		1,247,371.42	1,003,643.70		1,003,643.70
尚未安装的设备	4,782,779.30		4,782,779.30	3,583,600.40		3,583,600.40
合计	6,030,150.72		6,030,150.72	4,587,244.10		4,587,244.10

其他说明：

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	交易席位费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	128,726,913.05			202,703,144.17	10,068,998.10	341,499,055.32
2.本期增加金额				10,523,906.24		10,523,906.24
(1)购置				10,523,906.24		10,523,906.24
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	128,726,913.05			213,227,050.41	10,068,998.10	352,022,961.56
二、累计摊销						
1.期初余额	25,382,322.53			91,141,479.88		116,523,802.41
2.本期增加金额	1,474,165.49			10,146,501.69		11,620,667.18
(1)计提	1,474,165.49			10,146,501.69		11,620,667.18
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	26,856,488.02			101,287,981.57		128,144,469.59
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	101,870,425.03			111,939,068.84	10,068,998.10	223,878,491.97
2.期初账面价值	103,344,590.52			111,561,664.29	10,068,998.10	224,975,252.91

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
原松纺电厂土地使用权	23,235,090.15	土地使用权证书正在办理当中

其他说明：

√适用 □不适用

期末质押无形资产情况详见本节十四、承诺及或有事项。

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江海汇鑫期货有限公司	79,950,214.48					79,950,214.48
重组商誉*1	4,311,610.00					4,311,610.00
合计	84,261,824.48					84,261,824.48

\*1 2006 年 10 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]258 号文件《关于江海证券经纪有限责任公司吸收合并天元证券经纪有限责任公司并增资扩股的批复》批准，江海证券有限公司以 2006 年 5 月 31 日为基准日，吸收合并原黑龙江省属天元证券经纪有限公司，重组商誉为被合并方原天元证券经纪有限公司吸收合并伊春繁荣路证券营业部（包括两个服务部）形成的。

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江海汇鑫期货有限公司	35,806,798.63					35,806,798.63
合计	35,806,798.63					35,806,798.63

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，资产组构成如下：

资产组构成	含商誉的资产组账面价值	资产组是否与购买日一致
与期货资本市场服务业务相关的长期资产,主要包括期货席位费、固定资产、无形资产等	74,136,012.98	是

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称	期末	备注

或形成商誉的事项	预测期增长率(%)	稳定期增长率(%)	税前折现率(%)	增长率
收购江海汇鑫期货有限公司	5%-20%	0	11.21	根据不同业务收入分别预测

本公司根据历史数据和未来经营规划预测营业收入和相关成本费用，采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率，上述假设用以分析资产组的可收回金额。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	12,723,685.92	1,500,455.63	2,883,223.26		11,340,918.29
车位费	22,509,593.76		294,494.40		22,215,099.36
其他	17,408,590.36		1,120,549.80		16,288,040.56
合计	52,641,870.04	1,500,455.63	4,298,267.46		49,844,058.21

其他说明：

其他长期待摊费用为证券营业部机房改造、牌匾等。

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	267,763,941.25	66,940,985.31	211,476,823.56	52,869,205.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	55,032,581.43	13,758,145.35	52,934,079.81	13,233,519.94
公允价值变动	522,885,344.59	130,721,336.14	1,103,282,534.92	275,820,633.73
预计负债			400,000.00	100,000.00
合计	845,681,867.27	211,420,466.80	1,368,093,438.29	342,023,359.56

递延所得税资产余额较期初余额减少 38.19%，主要原因是全资子公司江海证券金融资产公允价值变动导致可抵扣暂时性差异减少影响。

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,503,527.36	1,125,881.84	4,580,094.80	1,145,023.70
其他债权投资公允价值变动	12,683,409.06	3,170,852.27	17,749,493.92	4,437,373.48
其他权益工具投资公允价值变动	1,472,697,957.07	368,174,489.27	1,054,291,222.59	263,572,805.64

衍生金融资产公允价值变动			8,699,311.71	2,174,827.93
交易性金融资产公允价值变动	31,836.57	7,959.14	7,155.00	1,788.75
合计	1,489,916,730.06	372,479,182.52	1,085,327,278.02	271,331,819.50

递延所得税负债余额较期初余额增加 37.28%，主要原因是公司持有的金融工具公允价值变动导致应纳税暂时性差异增加影响。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	436,591.79	436,591.79
应付职工薪酬	2,323,336.59	2,323,336.59
合计	2,759,928.38	2,759,928.38

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	12,479,364.99	15,273,037.77
未实现售后回租损失	1,265,321.45	1,518,191.14
预付购建长期资产的款项	53,712,740.46	55,645,388.38
抵债资产*1	78,729,245.99	75,225,792.99
能源管理合同*2	7,322,701.78	7,322,701.78
合计	153,509,374.67	154,985,112.06

其他说明：

\*1 抵债资产

抵债资产全部为商品房，为控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司以商品房形式收回销售水泥款以及采暖费。

项目	期末余额	其中：减值准备	本期转回减值准备
商品房	78,729,245.99		

\*2 能源管理合同

根据公司与黑龙江浩德蓝海城市节能服务有限公司（以下简称“浩德蓝海”）签署的《热电厂锅炉烟气余热回收节能改造项目方案》，节能改造项目采用固定节能收益分享总额模式建设，节能效益分享期约为三年，浩德蓝海分享的节能收益额为 791.95 万元，当浩德蓝海分享的节能收

益款达到浩德蓝海收益分享总额，即 791.95 万元后，节能收益分享期结束，节能收益全部由公司分享，节能设备无偿移交公司。公司自 2015-2016 采暖期开始每月向浩德蓝海支付 45 万元节能收益款（仅限采暖期间）。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	250,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初余额增加 66.67%，主要原因是控股子公司黑岁宝银行借款增加所致。

抵押和保证情况见本节十四、承诺及或有事项。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### \*拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金		100,000,000.00

拆入资金期末余额较期初余额减少 100.00%，主要原因是全资子公司江海证券期末持有拆入资金规模减少所致。

### 32、交易性金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,643,127.49		6,707.66	2,636,419.83
其中：				
其他	2,643,127.49		6,707.66	2,636,419.83
合计	2,643,127.49		6,707.66	2,636,419.83

其他说明：

“指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目核算合并财务报表范围内集合资产管理计划中除本公司以外的其他投资者持有份额的公允价值。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,059,705.14	12,899,426.53
银行承兑汇票	40,000,000.00	67,000,000.00
合计	71,059,705.14	79,899,426.53

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	116,622,490.45	77,461,735.27
应付工程款	121,453,078.47	146,677,311.92
应付设备款	6,932,382.20	9,211,594.15
应付劳务款	10,099,476.26	9,246,170.49
应付在途清算款	147,859,668.65	9,512,490.68
其他	8,459,074.59	8,139,052.75
合计	411,426,170.62	260,248,355.26

应付账款期末余额较期初余额增加 58.09%，主要原因是全资子公司江海证券应付证券清算款增加所致。

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨市三建第二分公司	6,161,124.72	工程正在决算
鸡西市东源煤炭经销有限责任公司	4,556,417.75	涉诉款项，尚未支付
宇星科技发展深圳有限公司	2,937,977.40	工程正在决算
常州市科健电力设备有限公司	1,555,580.00	设备款暂未结算
江苏毓恒建设工程有限公司	1,110,952.08	工程正在决算
合计	16,322,051.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收下一年度供暖费	13,998,502.64	510,764,361.93
预收水泥粉煤灰肥料款	24,838,505.82	15,296,480.80
预收工程款	5,972,055.20	1,769,446.12
预收煤款		1,401.50
预收蒸汽	830,481.74	544,418.39
预收电费	69,273.95	36,584.00
其他	292,552.10	619,995.40
合计	46,001,371.45	529,032,688.14

预收款项期末余额较期初余额减少 91.30%，主要原因是公司及控股子公司黑岁宝预收采暖费结转收入所致。



## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨中润房产经营物业管理有限公司	3,931,235.28	暂收暖费
黑龙江金阳房地产开发有限公司	200,000.00	工程未结算
哈尔滨市阿城区公安交通警察大队	200,000.00	工程未结算
哈尔滨名扬电力设备经销有限公司	174,928.20	暂收石膏款
合计	4,506,163.48	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

\*卖出回购金融资产款

按标的物类别列示

项目	期末余额	期初余额
债券	6,657,489,219.18	7,966,749,035.92
其中：国债	1,033,382,219.18	2,677,233,470.57
金融债	985,700,000.00	746,933,396.34
公司债	4,638,407,000.00	4,542,582,169.01
合计	6,657,489,219.18	7,966,749,035.92

## 1. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式回购	98,592,219.18	561,860,379.92
其他质押式回购	6,558,897,000.00	7,404,888,656.00
合计	6,657,489,219.18	7,966,749,035.92

## 2. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目名称	期末公允价值
债券	6,644,796,630.15

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	129,123,582.76	522,705,043.73	483,709,788.22	168,118,838.27
二、离职后福利-设定提存计划	11,800,520.74	48,963,395.65	49,019,935.82	11,743,980.57
三、辞退福利		59,680.00	59,680.00	
四、一年内到期的其他福利	4,985,246.57	1,735,228.08	2,115,327.28	4,605,147.37
合计	145,909,350.07	573,463,347.46	534,904,731.32	184,467,966.21

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,676,770.66	214,784,265.14	214,513,039.80	1,947,996.00
二、职工福利费		10,116,092.66	10,103,864.98	12,227.68
三、社会保险费	270,316.44	21,196,639.42	20,848,330.81	618,625.05
其中：医疗保险费	-335,457.43	18,679,324.82	18,331,642.02	12,225.37
工伤保险费	2,491.46	970,780.14	969,871.53	3,400.07
生育保险费	168,801.99	1,335,268.10	1,335,550.90	168,519.19
补充医疗保险	434,480.42	211,266.36	211,266.36	434,480.42
四、住房公积金	3,327,399.03	21,984,208.62	22,213,311.79	3,098,295.86
五、工会经费和职工教育经费	3,638,494.78	7,287,968.69	4,517,632.91	6,408,830.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	120,183,535.32	247,063,982.90	211,220,077.63	156,027,440.59
八、以现金结算的股份支付				
九、其他短期薪酬	27,066.53	271,886.30	293,530.30	5,422.53
合计	129,123,582.76	522,705,043.73	483,709,788.22	168,118,838.27

本期短期利润（奖金）分享计划计算依据：根据本年度各项经营指标完成情况预提。

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,800,331.02	38,475,797.91	38,532,252.75	11,743,876.18
2、失业保险费	189.72	1,259,293.74	1,259,267.07	216.39
3、企业年金缴费		9,228,304.00	9,228,416.00	-112.00
合计	11,800,520.74	48,963,395.65	49,019,935.82	11,743,980.57

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划说明：

(1) 哈尔滨哈投投资股份有限公司年金计划主要内容

公司缴费：单位年缴费总额为上年度工资总额的 8%。

个人缴费：职工个人缴费为职工个人缴费基数 的 1%。

本计划实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，为参加职工开立个人账户，同时建立企业账户用于记录暂未分配至个人账户的单位缴费及其投资收益。

本方案所归集的企业年金基金由公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。

(2) 江海证券有限公司年金计划主要内容：

公司缴费：按本公司上年度职工工资总额的 5% 计提。公司缴费比例可以在国家规定范围内根据自身经济承受能力适时调整。

个人缴费：个人缴费按员工本人缴费基数的 1.25% 比例缴纳，职工个人缴纳部分原则上不低于公司为其缴费部分的 25%（不含补偿性缴费），最高不超过公司总部所在地上一年度职工月平均工资 300% 标准的 4%。

公司与个人缴费合计不超过国家相关规定的上限。

年金方案所形成的企业年金基金实行完全积累，采用法人受托管理模式，委托给具有企业年金基金受托管理资格的法人受托机构进行管理和市场化运营。

公司企业年金方案业经黑龙江省人力资源和社会保障厅 2014 年 4 月 30 日《关于企业年金方案备案的复函》（[2014]00002 号）备案。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,444,435.55	26,933,072.06
消费税		
营业税		
企业所得税	20,921,678.22	167,195,736.58
个人所得税	27,844,431.32	6,394,328.69
城市维护建设税	376,148.67	1,839,143.62
教育费附加	266,955.39	1,309,799.91
房产税	556,465.44	539,917.58
土地使用税	64,639.65	66,871.42
环境保护税		569,988.04
其他	107,220.98	524,609.25
合计	53,581,975.22	205,373,467.15

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 73.91%，主要原因是全资子公司江海证券缴纳企业所得税所致。

### 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,695,186.64	2,040,893.43
应付股利		
其他应付款	208,992,815.33	159,833,070.25
合计	214,688,001.97	161,873,963.68

其他说明：

其他应付款期末余额较期初余额增加 36.63%，主要原因是全资子公司江海证券其他应付款中的押金及保证金增加所致。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股永续债利息		
其他利息	5,695,186.64	2,040,893.43
合计	5,695,186.64	2,040,893.43

应付利息期末余额较期初余额增加 179.05%，主要原因是全资子公司江海证券尚未支付的利息增加所致。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应付股利

适用  不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	87,336,059.36	47,381,142.32
关联方资金	5,913,869.41	5,274,381.46
代收款	7,680,634.12	24,754,878.68
非金融机构借款	59,426,950.73	60,297,819.21
往来款	32,764,307.89	7,781,834.74
未付费用款	13,274,724.90	12,366,295.84
其他	2,596,268.92	1,976,718.00
合计	208,992,815.33	159,833,070.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿城市热电厂	60,297,819.21	借款
哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,682,922.90	借款
上海证券交易所	1,787,305.07	历史遗留问题
伊春市证旺贸易有限责任公司	1,217,612.39	历史遗留问题
哈尔滨白云粉煤灰综合利用有限公司	890,000.00	往来款
合计	66,875,659.57	/

其他说明：

适用  不适用

\*代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	6,341,768,446.67	4,195,343,696.84
--个人	5,580,446,801.34	3,853,807,935.20
--机构	761,321,645.33	341,535,761.64
信用业务	887,530,371.90	349,273,395.95
--个人	698,901,224.34	323,633,952.06
--机构	188,629,147.56	25,639,443.89
合计	7,229,298,818.57	4,544,617,092.79

代理买卖证券款期末余额较期初余额增加 59.07%，主要原因是全资子公司江海证券股票市场转暖，客户资金增加所致。

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
1年内到期的应付债券	2,171,229,041.10	
1年内到期的长期应付款	32,514,170.52	90,870,978.96
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的递延收益	36,624,080.57	74,568,833.29
合计	2,260,367,292.19	185,439,812.25

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 1118.92%，主要原因是全资子公司江海证券一年内到期的应付债券增加所致。

## 42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付短期融资款*1	2,302,790,005.03	2,159,002,977.37
预提费用	12,596,676.97	
合计	2,315,386,682.00	2,159,002,977.37

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

\*1 应付短期融资款全部为收益凭证，明细列示如下：

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
江海证券保本型收益凭证惠盈 79 号	2018/7/3	2019/1/2	5.00%	13,959,567.13	1,865.75	13,961,432.88	
江海证券保本型收益凭证惠盈 80 号	2018/7/6	2019/1/3	5.00%	31,299,102.76	8,369.86	31,307,472.62	
江海证券保本型收益凭证惠盈 81 号	2018/7/10	2019/1/8	5.00%	28,876,027.38	27,041.10	28,903,068.48	
江海证券保本型收益凭证惠盈 82 号	2018/7/13	2019/1/10	5.00%	41,812,493.14	50,363.01	41,862,856.15	
江海证券保本型收益凭证惠盈 83 号	2018/7/17	2019/1/14	5.00%	12,276,164.37	21,369.86	12,297,534.23	
江海证券保本型收益凭证惠盈 84 号	2018/7/20	2019/1/17	5.00%	28,786,267.13	61,698.63	28,847,965.76	
江海证券保本型收益凭证惠盈 114 号	2018/9/14	2019/3/13	4.60%	506,868,493.16	4,473,972.60	511,342,465.76	
江海证券保本型收益凭证惠盈 115 号	2018/9/28	2019/3/27	4.40%	202,290,410.96	2,049,315.07	204,339,726.03	
江海证券保本型收益凭证惠盈 86 号	2018/10/31	2019/1/30	4.20%	48,684,869.48	161,309.92	48,846,179.40	
江海证券保本型收益凭证惠盈 87 号	2018/10/31	2019/4/29	4.30%	37,149,375.56	512,682.52	37,662,058.08	
江海证券保本型收益凭证惠盈 88 号	2018/11/2	2019/1/31	4.20%	51,352,109.59	176,054.79	51,528,164.38	
江海证券保本型收益凭证惠盈 89 号	2018/11/2	2019/5/6	4.30%	20,141,369.87	294,520.55	20,435,890.42	
江海证券保本型收益凭证惠盈 117 号	2018/11/2	2019/5/10	4.50%	201,479,452.05	3,180,821.92	204,660,273.97	
江海证券保本型收益凭证惠盈 90 号	2018/11/7	2019/2/12	4.20%	50,316,438.35	241,643.84	50,558,082.19	
江海证券保本型收益凭证惠盈 91 号	2018/11/14	2019/2/12	4.20%	38,229,995.40	183,745.97	38,413,741.37	
江海证券保本型收益凭证惠盈 118 号	2018/11/14	2019/5/14	4.50%	301,775,342.46	4,919,178.08	306,694,520.54	
江海证券保本型收益凭证惠盈 119 号	2018/11/15	2019/5/14	4.40%	201,133,150.68	3,206,575.34	204,339,726.02	

## 2019 年半年度报告

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
江海证券保本型收益凭证惠盈 92 号	2018/11/21	2019/2/20	4.20%	39,183,994.52	224,383.56	39,408,378.08	
江海证券保本型收益凭证惠盈 93 号	2018/11/28	2019/2/27	4.20%	48,278,143.89	315,417.70	48,593,561.59	
江海证券保本型收益凭证惠盈 95 号	2018/12/5	2019/2/28	4.20%	43,268,961.32	287,848.44	43,556,809.76	
江海证券保本型收益凭证惠盈 96 号	2018/12/7	2019/6/5	4.30%	50,012,721.86	910,457.26	50,923,179.12	
江海证券保本型收益凭证惠盈 97 号	2018/12/12	2019/4/1	4.20%	46,453,255.95	480,422.47	46,933,678.42	
江海证券保本型收益凭证惠盈 98 号	2018/12/14	2019/6/13	4.30%	29,936,760.55	572,817.73	30,509,578.28	
江海证券保本型收益凭证惠盈 99 号	2018/12/19	2019/4/1	4.20%	39,949,671.07	413,107.40	40,362,778.47	
江海证券保本型收益凭证惠盈 100 号	2018/12/21	2019/6/20	4.30%	17,562,729.92	351,280.55	17,914,010.47	
江海证券保本型收益凭证惠盈 101 号	2018/12/26	2019/4/3	4.20%	13,499,313.64	142,809.21	13,642,122.85	
江海证券保本型收益凭证惠盈 102 号	2018/12/28	2019/6/27	4.30%	14,426,795.18	300,686.63	14,727,481.81	
江海证券保本型收益凭证惠盈 103 号	2019/01/04	2019/07/03	4.30%		36,714,076.27		36,714,076.27
江海证券保本型收益凭证惠盈 104 号	2019/01/09	2019/04/09	4.20%		50,553,722.85	50,553,722.85	
江海证券保本型收益凭证惠盈 105 号	2019/1/11	2019/07/10	4.30%		36,347,773.67		36,347,773.67
江海证券保本型收益凭证惠盈 106 号	2019/01/16	2019/04/16	4.20%		30,332,103.29	30,332,103.29	
江海证券保本型收益凭证惠盈 110 号	2019/03/11	2019/07/25	3.30%		39,263,598.68		39,263,598.68
江海证券保本型收益凭证惠盈 111 号	2019/03/12	2019/07/25	3.30%		5,019,877.01		5,019,877.01
江海证券保本型收益凭证惠盈 112 号	2019/03/12	2019/07/30	3.30%		5,262,285.56		5,262,285.56
江海证券保本型收益凭证惠盈 113 号	2019/03/15	2019/07/30	3.30%		11,410,337.53		11,410,337.53
江海证券保本型收益凭证惠盈 120 号	2019/03/12	2019/07/22	3.80%		303,466,849.32		303,466,849.32
江海证券保本型收益凭证惠盈 122 号	2019/03/29	2020/03/27	3.80%		202,266,301.37		202,266,301.37
江海证券保本型收益凭证惠盈 114 号	2019/04/12	2019/10/10	3.60%		31,234,523.84		31,234,523.84
江海证券保本型收益凭证惠盈 115 号	2019/04/12	2019/10/14	3.60%		15,642,459.18		15,642,459.18
江海证券保本型收益凭证惠盈 116 号	2019/04/15	2019/10/16	3.60%		20,625,459.84		20,625,459.84
江海证券保本型收益凭证惠盈 117 号	2019/04/15	2019/10/22	3.60%		2,156,252.27		2,156,252.27
江海证券保本型收益凭证惠盈 118 号	2019/04/17	2019/10/16	3.60%		14,476,298.63		14,476,298.63
江海证券保本型收益凭证惠盈 119 号	2019/04/30	2019/10/29	3.60%		12,153,870.03		12,153,870.03
江海证券保本型收益凭证惠盈 120 号	2019/05/08	2019/11/07	3.60%		25,977,624.55		25,977,624.55
江海证券保本型收益凭证惠盈 121 号	2019/05/15	2019/11/14	3.60%		17,149,129.97		17,149,129.97
江海证券保本型收益凭证惠盈 122 号	2019/04/24	2019/10/23	3.60%		9,523,446.79		9,523,446.79
江海证券保本型收益凭证惠盈 123 号	2019/05/22	2019/11/21	3.60%		13,673,733.70		13,673,733.70
江海证券保本型收益凭证惠盈 124 号	2019/05/29	2019/11/28	3.60%		14,075,664.77		14,075,664.77
江海证券保本型收益凭证惠盈 125 号	2019/06/05	2019/09/04	3.60%		34,849,137.97		34,849,137.97
江海证券保本型收益凭证惠盈 126 号	2019/06/12	2019/09/11	3.60%		14,867,809.75		14,867,809.75
江海证券保本型收益凭证惠盈 127 号	2019/06/19	2019/09/18	3.60%		29,304,642.85		29,304,642.85
江海证券保本型收益凭证惠盈 128 号	2019/06/26	2019/09/25	3.60%		51,585,426.85		51,585,426.85
江海证券保本型收益凭证惠盈 126 号	2019/05/13	2019/05/27	3.75%		304,500,000.00	304,500,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 127 号	2019/05/15	2019/05/29	3.75%		203,041,095.89	203,041,095.89	
江海证券保本型收益凭证惠盈 123 号	2019/04/15	2019/08/08	3.65%		302,310,000.00		302,310,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 124 号	2019/04/18	2019/06/18	3.60%		406,627,945.21	406,627,945.21	
江海证券保本型收益凭证惠盈 125 号	2019/04/19	2019/08/26	3.75%		302,280,821.91		302,280,821.91
江海证券保本型收益凭证惠盈 128 号	2019/05/30	2019/07/30	3.85%		150,506,301.34		150,506,301.34
江海证券保本型收益凭证惠盈 129 号	2019/06/17	2019/09/17	3.80%		400,583,013.70		400,583,013.70
江海证券保本型收益凭证惠盈 130 号	2019/06/28	2019/09/27	3.85%		100,031,643.84		100,031,643.84

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
江海证券保本型收益凭证稳赢 131 号	2019/06/28	2019/09/25	3.85%		100,031,643.84		100,031,643.84
合计				2,159,002,977.37	3,321,414,632.03	3,177,627,604.37	2,302,790,005.03

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	136,500,000.00	136,500,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-20,000,000.00	-20,000,000.00
合计	116,500,000.00	116,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	9,184,181,205.47	8,623,412,383.56
减：一年到期的应付债券	-2,171,229,041.10	
合计	7,012,952,164.37	8,623,412,383.56

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 江海 G1	100.00	2017/9/7	2020/9/7	1,000,000,000.00	1,016,843,835.61		26,282,191.78			1,043,126,027.39
17 江海 G2	100.00	2017/10/18	2020/10/18	2,000,000,000.00	2,022,602,739.72		54,547,945.20			2,077,150,684.92
18 江海债	100.00	2018/5/15	2021/5/15	1,000,000,000.00	1,036,706,849.31		28,761,643.84		58,000,000.00	1,007,468,493.15
次级债（17 江海 C1）	100.00	2017/4/24	2020/4/24	2,150,000,000.00	2,228,672,328.78		56,506,712.32		113,950,000.00	2,171,229,041.10
次级债（17 江海 C2）	100.00	2017/7/19	2020/7/19	2,260,000,000.00	2,318,586,630.14		154,231,068.50		90,350,465.76	2,382,467,232.88
次级债（19 江海 C1）	100.00	2019/5/22	2022/5/22	500,000,000.00		500,000,000.00	2,739,726.03			502,739,726.03
减：一年内到期的应付债券				-2,150,000,000.00						-2,171,229,041.10
合计	/	/	/	6,760,000,000.00	8,623,412,383.56	500,000,000.00	323,069,287.67		262,300,465.76	7,012,952,164.37

#### 次级债规模、剩余期限、利率（或区间）情况：

资金借出方	期末余额	借入日	归还日	利率（%）	是否展期	利率调整	备注
西藏信托有限公司定向托管专户	300,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债（17 江海 C1）
创金合信昭尊 7 号海通资产管理计划	100,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债（17 江海 C1）
创金合信金睿 25 号特定客户资管计划	100,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债（17 江海 C1）

资金借出方	期末余额	借入日	归还日	利率 (%)	是否 展期	利率 调整	备注
海通证券股份有限公司德邦基金欣欣向荣2号资管计划	70,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
华夏基金管理有限公司广州农商行投资组合三号	500,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
兴业银行资产托管专户 (齐鲁资管兴业一号资管计划)	200,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
兴业银行	200,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
中国邮政储蓄银行股份有限公司理财户月月升	430,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
中山中轩1号定向资管计划	50,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
九江银行金融市场部 (资产管理部)	100,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
"薪满益足"人民币理财计划	100,000,000.00	2017/4/24	2020/4/24	5.3	否	否	次级债 (17 江海 C1)
中国工商银行上海市分行托管专户	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
国金基金华富利得元孚7号资管计划	10,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
兴业银行	100,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
方正证券民生银行金九2号定向资管计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
首创投资发展有限公司	100,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
渤海汇金睿丰1号集合资产管理计划	60,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
国君资管1363定向资产管理计划	20,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
创金合信金星1号特定客户资产管理计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
河北银行理财产品账户C	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
中国银行股份有限公司银行理财产品托管	30,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
新时代信托股份有限公司	600,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
中山中轩1号定向资产管理计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
渤海汇金招行北分睿丰1号集合资产管理	90,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
中国邮政储蓄银行股份有限公司理财账户	450,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
创金合信基金-创金合信昭尊5号资管计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
创金合信昭尊7号海通资管计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
兴业银行基金托管专户	30,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
浙商证券股份有限公司	100,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
国君资管1081定向资管计划	200,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
中国银行银行理财产品托管专户	40,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
中国银行股份有限公司银行理财产品托管	30,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
德邦德昆定向资管计划	50,000,000.00	2017/7/19	2020/7/19	5.7	否	否	次级债 (17 江海 C2)
创金合信基金管理有限公司	50,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
江苏苏州农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
创金合信基金管理有限公司	100,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
大连银行股份有限公司	100,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
财富证券有限责任公司	20,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
浙江萧山农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
联储证券有限责任公司	30,000,000.00	2019/5/22	2022/5/22	5	否	否	次级债 (19 江海 C1)
减: 1年内到期的应付债券	2,150,000,000.00						
合计	2,760,000,000.00						

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用



期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	167,044,631.90	167,044,631.90
专项应付款	24,494,487.91	24,018,223.85
合计	191,539,119.81	191,062,855.75

其他说明：

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	190,786,343.42	248,273,104.08
能源管理合同		870,047.78
哈尔滨经济开发投资公司	7,268,459.00	7,268,459.00
深圳证券交易所	1,500,000.00	1,500,000.00
期货保证金	4,000.00	4,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-32,514,170.52	-90,870,978.96
合计	167,044,631.90	167,044,631.90

其他说明：

#### 专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
期货风险准备金	24,018,223.85	476,264.06		24,494,487.91	*1
合计	24,018,223.85	476,264.06		24,494,487.91	/

其他说明：

\*1 期货风险准备金按照江海汇鑫期货有限公司代理手续费净收入的 5%计提。

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	56,361,439.79	55,257,416.40

二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-4,605,147.37	-4,985,246.57
合计	51,756,292.42	50,272,169.83

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	55,257,416.40	52,422,763.50
二、计入当期损益的设定受益成本	2,776,076.37	3,442,130.46
1.当期服务成本	1,627,284.46	1,560,440.33
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		115,047.30
4、利息净额	1,148,791.91	1,766,642.83
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-1,672,052.98	-660,731.16
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-1,672,052.98	-660,731.16
五、期末余额	56,361,439.79	55,204,162.80

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 设定受益计划的说明

设定受益计划为由于历史原因形成的对内退及退休职工给予其一定金额的薪酬补贴及根据《哈尔滨市人民政府关于哈尔滨市职工热费补贴有关事宜的通知》规定，给予职工热费补贴。

## (2) 设定受益计划对企业未来现金流量金额、时间和不确定性的影响

未有重大不确定影响。

## (3) 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析的结果

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)	对期末设定受益计划现值的影响	
				假设增加	假设减少
折现率(%)	4%	4%			
预计平均寿命	75岁	75岁			

## 48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	400,000.00		*1
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	400,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\*1预计负债期末余额较期初余额减少100%，主要原因是全资子公司江海证券诉讼案件审结冲回所致。

## 49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,603,817.43		2,509,892.21	68,093,925.22	
入网配套费	407,944,866.45	1,394,365.11	35,845,792.00	373,493,439.56	
减：重分类到流动负债的递延收益	-74,568,833.29		-37,944,752.72	-36,624,080.57	
合计	403,979,850.59	1,394,365.11	410,931.49	404,963,284.21	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入 其他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
环保专项资金	2,283,333.03			100,000.02		2,183,333.01	与资产相关
财政项目建设资金	34,599,999.61			1,175,000.03		33,424,999.58	与资产相关
脱硝及低氮燃烧改造环保补助	4,479,174.67			124,998.00		4,354,176.67	与资产相关
褐煤掺烧烟煤改造项目专项补助资金	733,570.18			20,376.96		713,193.22	与资产相关
老旧管网改造资金	11,385,015.81			490,029.42		10,894,986.39	与资产相关
节能技术改造中央财政奖励资金	992,222.18			104,444.46		887,777.72	与资产相关
环保治理费	4,053,450.20			147,499.98		3,905,950.22	与资产相关
阿热城南集中供热工程拨款	631,875.16			24,999.96		606,875.20	与资产相关
阿城城北集中供热项目	852,500.00			30,000.00		822,500.00	与资产相关
金京厂汽浮絮凝废水回用项目	429,890.42			15,000.00		414,890.42	与资产相关
水泥粉尘治理专项资金	1,360,000.08			42,499.98		1,317,500.10	与资产相关
2014年小锅炉并网补贴	2,168,225.80			64,328.28		2,103,897.52	与资产相关
设备补贴	102,000.00			3,000.00		99,000.00	与资产相关
燃煤锅炉褐煤掺烧烟煤改造项目补助资金	3,494,163.71			92,356.74		3,401,806.97	与资产相关
小锅炉并网补助资金	3,038,396.58			75,358.38		2,963,038.20	与资产相关
合计	70,603,817.43			2,509,892.21		68,093,925.22	

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认售后回租收益	29,489,787.90	34,348,827.02
代理兑付证券款*1	419,568.84	419,568.84
合计	29,909,356.74	34,768,395.86

其他说明：

**\*1 代理兑付证券款**

项目	期初余额	本期收到 兑付资金	本期已付 兑付债券	本期结转手 续费收入	其他减少	期末余额
95 记帐式一年期国债	16,013.14					16,013.14
96 第二期记帐式国债	136,000.00					136,000.00
93 三年期国债	127,927.70					127,927.70
91 年代保管国债	44,070.00					44,070.00
1986 年国库券	5,100.00					5,100.00
1989 年国库券	3,266.00					3,266.00
94 年二年期国债	87,192.00					87,192.00
合计	419,568.84					419,568.84

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,108,513,762.00						2,108,513,762.00

其他说明：

**52、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,482,998,315.46			8,482,998,315.46
其他资本公积	18,144,965.46	27,943,241.00		46,088,206.46
同一控制下企业合并、购买少数股东股权以及还原留存收益影响	-1,006,336,958.50			-1,006,336,958.50
合计	7,494,806,322.42	27,943,241.00		7,522,749,563.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股份回购		27,943,242.00		27,943,242.00
合计		27,943,242.00		27,943,242.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股期末余额较期初余额增加，主要原因是公司回购哈投集团重组标的资产减值补偿的股份增加所致。

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,193,011.08	1,470,947,957.07			367,736,989.27	1,103,210,967.80		1,100,017,956.72
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,505,511.08							-4,505,511.08
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,312,500.00	1,470,947,957.07			367,736,989.27	1,103,210,967.80		1,104,523,467.80
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	693,557,854.43	-1,054,614,978.18	6,600,239.15		-264,401,826.86	-796,813,390.47		-103,255,536.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	13,312,120.43	1,534,154.30	6,600,239.15		-1,266,521.21	-3,799,563.64		9,512,556.79
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	1,473,848.25							1,473,848.25
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
可供出售金融资产公允价值变动损益	678,771,885.75	-1,056,149,132.48			-263,135,305.65	-793,013,826.83		-114,241,941.08
其他综合收益合计	690,364,843.35	416,332,978.89	6,600,239.15		103,335,162.41	306,397,577.33		996,762,420.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益余额较期初余额增加 44.38%，主要原因是公司其他权益工具投资公允价值变动所致。

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	472,521,033.29			472,521,033.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	472,521,033.29			472,521,033.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**\*风险准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	125,690,624.40			125,690,624.40
交易风险准备	125,690,624.40			125,690,624.40
合计	251,381,248.80			251,381,248.80

风险准备期初余额、期末余额均为同一控制下企业合并还原留存收益影响。

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,686,201,324.77	2,063,927,784.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-139,994,601.46	
调整后期初未分配利润	1,546,206,723.31	2,063,927,784.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	508,092,103.44	-114,861,203.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-8,382,972.60	
期末未分配利润	2,062,681,799.35	1,949,066,580.66

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-139,994,601.46 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	702,092,812.60	546,023,584.99	699,348,324.38	573,614,320.36
其他业务	2,753,096.43	10,674.00	7,983,482.55	151,868.54
合计	704,845,909.03	546,034,258.99	707,331,806.93	573,766,188.90

营业收入本期发生额较上期发生额减少 0.35%，主要原因是供热面积增加及控股子公司黑岁宝水泥产量减少综合影响。

营业成本本期发生额较上期发生额减少 4.83%，主要原因是受暖冬的影响购热消耗量下降及控股子公司水泥产量减少所致。

## \*利息收入和利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	<b>388,583,614.79</b>	<b>459,546,503.63</b>
存放金融同业利息收入	75,907,299.92	67,967,963.33
其中：自有资金存款利息收入	9,722,087.95	11,877,196.78
客户资金存款利息收入	66,185,211.97	56,090,766.55
融资融券利息收入	138,443,672.05	111,624,984.88
买入返售金融资产利息收入	130,924,286.01	279,932,135.91
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	122,278,873.08	263,682,162.35
拆出资金利息收入		
其他债权投资利息收入	43,083,102.70	
其他	225,254.11	21,419.51
<b>利息支出</b>	<b>402,692,094.01</b>	<b>526,881,053.47</b>
客户资金存款利息支出	12,151,816.90	9,417,007.97
卖出回购金融资产利息支出	109,966,855.60	209,290,428.17
其中：报价回购利息支出		
应付短期融资款利息支出	42,306,858.92	102,978,565.56
拆入资金利息支出	961,580.27	15,790.39
其中：转融通利息支出	27,135.83	15,790.39
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	109,591,780.82	80,684,931.47
次级债券利息支出	123,127,041.09	123,753,672.38
其他	4,586,160.41	740,657.53
<b>利息净收入</b>	<b>-14,108,479.22</b>	<b>-67,334,549.84</b>



利息收入本期发生额较上期发生额减少 15.44%，主要原因是全资子公司江海证券股权质押回购利息收入减少和根据财会【2018】36 号《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》的规定，对分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按照实际利率法计算的利息收入从投资收益调整至利息收入综合影响。

利息支出本期发生额较上期发生额减少 23.57%，主要原因是全资子公司江海证券收益凭证规模、债券正回购规模同比减少导致利息支出减少。

#### \*手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
<b>手续费及佣金收入：</b>		
1. 经纪业务收入	195,225,723.16	150,891,130.41
其中：证券经纪业务收入	187,109,957.69	142,958,121.09
其中：代理买卖证券业务	181,448,166.33	137,383,958.77
交易单元席位租赁	4,014,580.83	3,084,037.71
代销金融产品业务	1,647,210.53	2,490,124.61
期货经纪业务收入	8,115,765.47	7,933,009.32
2. 投资银行业务收入	286,889,588.38	76,272,702.93
其中：证券承销业务	72,567,138.72	52,301,415.09
保荐服务业务		
财务顾问业务	214,322,449.66	23,971,287.84
3. 投资咨询服务收入	5,159,263.08	1,349,764.76
4. 资产管理业务收入	50,779,517.32	70,271,019.70
5. 基金管理业务收入		
6. 其他	83,234.81	181,317.37
<b>手续费及佣金收入小计</b>	<b>538,137,326.75</b>	<b>298,965,935.17</b>
<b>手续费及佣金支出：</b>		
1. 经纪业务支出	47,903,524.72	34,501,264.08
其中：证券经纪业务支出	47,903,524.72	34,501,264.08
其中：代理买卖证券业务	47,903,524.72	34,501,264.08
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2. 投资银行业务支出	43,708,877.73	
其中：证券承销业务	2,840,198.48	
保荐业务服务		
财务顾问业务支出	40,868,679.25	
3. 投资咨询服务支出		
4. 资产管理业务支出		

项目	本期发生额	上期发生额
5. 基金管理业务支出		
6. 其他		
<b>手续费及佣金支出小计</b>	<b>91,612,402.45</b>	<b>34,501,264.08</b>
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>446,524,924.30</b>	<b>264,464,671.09</b>
其中：财务顾问业务净收入	173,453,770.41	23,971,287.84
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	173,453,770.41	23,971,287.84

手续费及佣金收入本期发生额较上期发生额增加 80.00%，主要原因是全资子公司江海证券投行业务因项目完工规模增加带来投行业务手续费收入增加和受证券市场影响，代理买卖手续费收入增加综合影响。

手续费及佣金支出本期发生额较上期发生额增加 165.53%，主要原因是全资子公司江海证券财务顾问业务手续费支出增加所致。

#### 1. 代理销售金融产品的年度销售总金额及代理销售总收入等情况如下：

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	333,055,988.38	1,647,210.53	46,180,161.20	1,812,785.87
银行理财产品			978,955,000.00	677,338.74
合计	333,055,988.38	1,647,210.53	1,025,135,161.20	2,490,124.61

#### 2. 资产管理业务开展情况及收入列示如下：

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	15.00	217.00	12.00
期末客户数量	980.00	217.00	71.00
其中：个人客户	963.00	3.00	
机构客户	17.00	214.00	71.00
年初受托资金	4,555,534,749.93	242,275,397,736.96	6,044,900,000.00
其中：自有资金投入	815,941,761.04		
其中：个人客户	264,701,651.13	13,300,000.00	
机构客户	3,474,891,337.76	242,262,097,736.96	6,044,900,000.00
期末受托资金	4,061,733,499.64	316,757,784,858.96	8,145,900,000.00
其中：自有资金投入	736,968,611.51		
其中：个人客户	319,846,991.37	24,679,365.59	
机构客户	3,004,917,896.76	316,733,105,493.37	8,145,900,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,065,646,985.36	316,025,629,182.57	8,098,903,043.05
其中：股票	81,733,425.25	60,401,500.00	

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
国债			
其他债券	283,610,451.91	3,906,017,951.88	
基金		91,872,981.32	
其他投资	3,700,303,108.20	311,967,336,749.37	8,098,903,043.05
当期资产管理业务净收入	8,358,874.97	41,447,057.44	973,584.91

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,264,449.40	3,231,486.15
教育费附加	2,314,711.07	2,306,336.20
资源税		
房产税	4,332,002.12	4,052,676.27
土地使用税	821,249.32	1,309,100.74
车船使用税	25,229.72	32,761.88
印花税	174,013.98	219,605.84
环境保护税	1,426,282.14	1,691,246.93
其他	15.00	
合计	12,357,952.75	12,843,214.01

他说明：

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,000.00	11,000.00
运输费	68,261.81	31,538.10
合计	79,261.81	42,538.10

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额增加 86.33%，主要原因是控股子公司黑岁宝销售袋装水泥发生的运输费所致。

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	512,006,278.66	307,111,420.32
办公水电	15,418,474.32	13,118,744.91
折旧费	20,383,572.61	20,788,377.73
差旅费	7,218,566.91	8,033,899.33
修理费	15,061,085.73	8,840,198.63
投资者保护基金	11,814,244.42	8,143,396.22
电子设备运转费	14,523,539.79	13,547,324.34
无形资产摊销	11,620,667.18	10,597,644.30
排污费	396,724.18	509,987.80

中介机构费	4,841,146.53	4,464,544.35
业务招待费	6,009,689.46	7,730,004.62
交易所会员年费及设施使用费	4,979,677.24	5,893,120.65
长期待摊费用摊销	4,298,267.46	4,491,681.21
咨询费	6,852,076.36	10,537,509.07
车辆费用	1,687,483.51	1,790,830.75
税金支出	3,845.00	3,612.50
租金支出	23,648,910.47	22,777,938.47
提取期货风险准备金	476,264.06	421,434.24
会议费	1,243,138.73	551,167.41
易耗品摊销	235,362.38	343,756.09
广告费及业务宣传费	1,341,499.64	1,078,740.99
检验费	244,924.11	97,035.75
物料消耗	116,802.84	676,757.45
财产保险费	30,129.62	85,391.51
其他	13,544,002.47	11,075,978.45
合计	677,996,373.68	462,710,497.09

**其他说明：**

管理费用本期发生额较上期发生额增加 46.53%，主要原因是全资子公司江海证券业务部门按利润计提绩效薪酬影响。

**63、研发费用**

适用  不适用

**64、财务费用**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,206,411.53	9,892,857.02
减：利息收入	-2,690,442.27	-1,601,532.48
银行手续费	55,703.12	64,850.64
其他	1,148,791.91	1,881,690.13
合计	10,720,464.29	10,237,865.31

**其他说明：**

财务费用本期发生额较上期发生额增加 4.71%，主要原因是控股子公司黑岁宝借款利息支出增加所致。

**65、其他收益**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,897,364.98	12,986,948.99
个税手续费返还	147,506.77	
合计	18,044,871.75	12,986,948.99

**其他说明：**

其他收益本期发生额较上期发生额增加 38.95%，主要原因是公司及控股子公司黑岁宝收到提前和延迟供热补助奖励资金所致。

**计入其他收益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销	2,509,892.21	2,094,152.07	与资产相关
土地使用税、房产税减免退税	702,005.40		与收益相关

稳岗补贴	255,615.67	710,305.58	与收益相关
小微企业增值税优惠	18,502.17	3,977.12	与收益相关
交易所及交易中心奖励款	126,149.53	375,514.22	与收益相关
小企业扶持基金	352,800.00		与收益相关
企业发展专项补贴	221,100.00	1,533,000.00	与收益相关
金融机构奖励资金	5,501,300.00	5,000,000.00	与收益相关
提前开栓供热奖励补助资金	6,030,000.00	3,270,000.00	与收益相关
延迟供热奖励补助资金	2,180,000.00		与收益相关
合计	17,897,364.98	12,986,948.99	

### 政府补助

政府补助种类	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助		3,014,336.26	
计入其他收益的政府补助	15,387,472.77	10,892,796.92	详见注释 65
合计	15,387,472.77	13,907,133.18	

### 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,858,495.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		187,685,940.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-7,763,288.82	14,505,518.18
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		229,243,995.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-16,453,917.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	377,809,328.80	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,500,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-164,474,192.71	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	530,160.45	2,776,040.66
处置其他债权投资取得的投资收益	6,107,669.66	
合计	213,709,677.38	415,899,081.97

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少 48.62%，主要原因是全资子公司江海证券根据市场因素处置金融资产收益减少所致。

### 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

### 68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	581,061,620.00	-45,284,106.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-1,081,007.55	-18,545.78
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融资产产生的公允价值变动损益（适用于衍生金融资产在财务报表中以单独项目列示）	-17,519,580.00	
衍生金融负债产生的公允价值变动损益（适用于衍生金融资产在财务报表中以单独项目列示）		-1,842,676.32
融出证券公允价值变动损益	-50,495.68	-753,443.24
合计	562,410,536.77	-47,898,771.69

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加，主要原因是全资子公司江海证券金融资产股价变动导致浮盈同比大幅增加。

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
融出资金减值损失	-857,898.19	
买入返售金融资产减值损失	-55,429,219.45	
合计	-56,287,117.64	

其他说明：

信用减值损本期发生额较上期发生额增加 100%，主要原因是全资子公司江海证券执行新金融工具准则所致。

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		51,678.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		-347,240,057.50
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-60,954,552.61
合计		-408,142,931.20

其他说明：

资产减值损本期发生额较上期发生额减少，主要原因是全资子公司江海证券执行新金融工具准则和买入返售金融资产（股权质押）本期未发生资产减值所致。

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,138,309.70	207,724.93
合计	1,138,309.70	207,724.93

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上期发生额增加 447.99%，主要原因是全资子公司江海证券固定资产处置收益增加所致。

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得		12,000.00	
违约赔偿收入	31,027,484.41	966,094.40	31,027,484.41
罚款收入	4,500.00		4,500.00
其他	37,716.05	121,784.88	37,716.05
合计	31,069,700.46	1,099,879.28	31,069,700.46

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期发生额增加 2724.83%，主要原因是全资子公司江海证券客户违约金及罚款收入增加所致。

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	798,000.00	2,333,476.00	798,000.00
非流动资产毁损报废损失	186,238.97	139,747.92	186,238.97
诉讼赔偿损失	-400,000.00		-400,000.00
赔偿金、违约金支出	463,171.01	4,325.52	463,171.01
其他	150,559.18	235,802.02	150,559.18
合计	1,197,969.16	2,713,351.46	1,197,969.16

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 55.85%，主要原因是全资子公司江海证券对外捐赠支出同比减少及预计负债冲回综合影响。

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,641,892.34	43,191,149.91
递延所得税费用	128,046,263.56	-104,560,194.70
合计	155,688,155.90	-61,369,044.79

所得税费用本期发生额较上期发生额增加，主要原因是全资子公司江海证券递延所得税费用增加所致。

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见注释 55

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金净减少额		253,012,527.17
金融资产持有期间的损益	303,191,883.30	409,888,603.20
政府补助	15,534,979.54	15,891,202.30
往来款	496,152,951.38	42,919,605.92
收到限售个人所得税	34,270,004.42	11,571,418.98
利息收入	2,690,442.27	1,603,325.48
其他营业外收入	31,062,448.37	1,062,879.28
存出保证金	10,000.00	
代理买卖证券收到的现金净额		16,549,356.05
处置交易性金融资产净增加额	1,736,978.04	15,339,161.18
其他	10,227,570.18	1,016,466.53
合计	894,877,257.50	768,854,546.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代理买卖证券支付的现金净额		217,891,576.56
往来款	4,371,952.35	177,818,746.81
水电费	7,168,612.75	10,232,573.32
租赁费	23,429,435.85	22,839,371.97
办公费	13,970,853.63	10,378,283.10
投资者保护基金	6,543,219.45	11,235,875.27
电子设备运转费	14,523,539.79	13,547,324.34



聘请中介机构费	4,829,004.11	4,582,141.72
差旅费	7,239,112.89	8,025,318.10
业务招待费	6,021,461.60	7,634,539.60
排水排污费		1,526,688.30
咨询费	6,852,076.36	10,537,509.07
修理费	12,289,615.73	13,001,460.60
取暖费		6,019,114.43
小车费	1,624,114.81	1,282,767.57
手续费	54,177.63	68,411.23
会议费	1,227,408.23	542,926.55
试验检验费	256,204.11	58,723.70
交通运输费		4,524.00
广告费及业务宣传费	1,489,112.23	1,080,319.99
警卫消防费	397,380.89	526,085.41
财产保险费	81,802.60	138,606.55
融出资金净增加额	1,934,962,498.48	
存出保证金	114,233,300.40	8,264,943.21
其他	38,613,282.90	19,979,418.39
合计	2,200,178,166.79	547,217,249.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	15,600,000.00	23,500,000.00
合计	15,600,000.00	23,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		14,000,000.00
融资租赁付款额		67,653,791.36
其他		50,000.00
合计		81,703,791.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	503,328,564.64	-122,112,587.71
加：资产减值准备	56,287,117.64	408,192,931.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	99,462,908.05	99,927,998.48

物资产折旧		
无形资产摊销	11,620,667.18	10,597,644.30
长期待摊费用摊销	4,298,267.46	4,491,681.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-946,387.70	-207,724.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	151,917.47	139,747.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-562,410,536.77	47,898,771.69
财务费用（收益以“-”号填列）	287,183,286.15	216,069,220.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,729,127.73	-183,416,434.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	121,604,703.13	-110,874,447.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	983,052.87	2,861,279.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,566,914.18	30,615,339.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,465,208,742.15	55,380,778.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,066,213,423.39	-733,730,934.57
其他	2,354,480,791.56	-1,182,227,245.04
经营活动产生的现金流量净额	2,324,877,456.89	-1,456,393,980.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,017,793,545.42	6,316,458,246.74
减：现金的期初余额	6,263,534,227.03	7,078,828,561.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,754,259,318.39	-762,370,314.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,017,793,545.42	6,263,534,227.03
其中：库存现金	48,087.13	39,185.74
可随时用于支付的银行存款	7,323,086,098.22	4,608,923,248.67
可随时用于支付的其他货币资金		102,380,866.31
可用于支付的结算备付金	1,694,659,360.07	1,552,190,926.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,017,793,545.42	6,263,534,227.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,024,061.03	27,100,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 80、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			30,841,623.34
其中：美元	3,218,946.94	6.8747	22,129,294.52
欧元			
港币	9,903,749.84	0.8797	8,712,328.82
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			2,735,869.00
其中：美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00
欧元			
港币	1,000,000.00	0.8797	879,700.00
人民币			
人民币			
结算备付金			31,782,384.32
其中：美元	3,275,450.62	6.8747	22,517,740.38
港币	10,531,594.79	0.8797	9,264,643.94
存出保证金			2,735,869.00
其中：美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00
港币	1,000,000.00	0.8797	879,700.00
代理买卖证券款			43,812,576.30
其中：美元	4,829,769.31	6.8747	33,203,212.96
港币	12,060,206.14	0.8797	10,609,363.34
其他应付款			13,321.14
美元	1,910.32	6.8747	13,132.88
港币	214.01	0.8797	188.26

其他说明：

(2)、外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助		递延收益	2,048,359.73
与收益相关的政府补助	15,849,005.25	其他收益	15,849,005.25

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江岁宝热电有限公司	哈尔滨	哈尔滨	工业	51		非同一控制下的企业合并
江海证券有限公司	哈尔滨	哈尔滨	证券	100		同一控制下的企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江岁宝热电有限公司	49.00	-4,019,287.03		109,849,175.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江岁宝热电有限公司	27,726.94	110,268.31	137,995.25	68,848.26	46,728.80	115,577.06	30,586.87	111,287.26	141,874.13	71,453.98	47,181.69	118,635.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江岁宝热电有限公司	27,287.59	-820.26	-820.26	-7,988.56	27,359.01	-1,428.85	-1,428.85	-8,788.28

其他说明:

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江新世纪能源有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	环保能源、垃圾发电	45		权益法

## (2). 要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
黑龙江新世纪能源有限公司		

流动资产	1,644,626.01		1,545,727.95
非流动资产	2,142,499.98		2,142,499.98
资产合计	3,787,125.99		3,688,227.93
流动负债	12,303,560.16		10,285,711.87
非流动负债			
负债合计	12,303,560.16		10,285,711.87
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	-8,516,434.17		-6,597,483.94
按持股比例计算的净资产份额	-3,832,395.38		-2,968,867.77
调整事项	440,019.74		440,019.74
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他	440,019.74		440,019.74
对联营企业权益投资的账面价值			-2,762,577.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	5,622.41		1,494,878.11
净利润	-1,918,950.23		-4,129,989.11
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-1,918,950.23		-4,129,989.11
本年度收到的来自联营企业的股利			

## 其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权，除已在附注二、合并财务报表范围中所述本公司已合并的结构化主体外，本公司因在其他结构化主体中拥有的权益而享有的可变回报并不重大，因此，公司并未合并该等结构化主体。于2019年6月30日，上述本公司管理并拥有权益的未合并结构化主体的期末受托资金729,639,553.51元，本公司持有上述未合并结构化主体的权益体现在资产负债表中的交易性金融资产账面价值为593,271,296.40元，扣除减值因素最大的风险敞口与其账面价值近似。

2019 年 1-6 月，本公司在上述结构化主体中获取的收益包括管理费收入和业绩报酬共计 3,629,123.27 元。

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	9,793,113,241.52	4,557,547,956.86		14,350,661,198.38
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,793,113,241.52	4,557,547,956.86		14,350,661,198.38
(1) 债务工具投资	8,623,005,302.18			8,623,005,302.18
(2) 权益工具投资	1,170,107,939.34	4,557,547,956.86		5,727,655,896.20
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(二) 其他债权投资	1,487,959,840.00			1,487,959,840.00
(三) 其他权益工具投资	2,074,116,174.79			2,074,116,174.79
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产	4,085,830.00			4,085,830.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>13,359,275,086.31</b>	<b>4,557,547,956.86</b>		<b>17,916,823,043.17</b>
(七) 交易性金融负债		2,636,419.83		2,636,419.83
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		2,636,419.83		2,636,419.83
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>2,636,419.83</b>		<b>2,636,419.83</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
集合计划、理财产品及信托产品等	4,557,547,956.86	非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价		单位净值

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、融出资金、融出证券、买入返售金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、应付款项、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理兑付证券款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
哈尔滨投资集团有限责任公司	哈尔滨	投资	500,000.00	37.79%	37.79%

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会。



**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见注释九、1、在子公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见注释九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨哈投物业有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	母公司的控股子公司
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	其他
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	母公司的全资子公司
哈尔滨华尔化工有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司	其他
哈尔滨太平供热有限责任公司	母公司的全资子公司
哈尔滨市住宅新区物业管理总公司	其他
哈尔滨燃料有限公司	其他
哈尔滨阿城众合投资有限公司	其他
哈尔滨海合建筑装饰工程有限公司	其他

其他说明

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	购建长期资产	5,676,944.38	
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	外购热	17,350,335.87	13,741,077.98
哈尔滨哈投物业有限责任公司	物业管理	543,794.38	533,166.26
哈尔滨燃料有限公司	煤		13,830,000.00
合计		23,571,074.63	28,104,244.24

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨太平供热有限责任公司	工程施工		-33,996.07
哈尔滨太平供热有限责任公司	采暖	876,509.09	14,692,772.97
黑龙江新世纪能源有限公司	采暖		284,024.35

黑龙江新世纪能源有限公司	电		286,994.00
哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司	采暖	4,971,071.53	
哈尔滨市住宅新区物业管理总公司	采暖	6,302,708.99	
合计		12,150,289.61	15,229,795.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈尔滨投资集团有限责任公司	办公场所	1,502,766.00	1,502,766.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江岁宝热电有限公司	100,000,000.00	2019/01/17	2020/01/31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈尔滨投资集团有限责任公司	100,000,000.00	2018/10/10	2019/10/9	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,682,922.90			
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	959,749.61	959,749.61	959,749.61
应收票据	哈尔滨太平供热有限责任公司	971,894.88		971,894.88	
预付账款	哈尔滨物业供热集团有限责任公司	7,800.00			
其他应收款	哈尔滨投资集团有限责任公司	8,382,972.60			
其他应收款	哈尔滨海合建筑装饰工程有限公司	340,187.28	170,093.64	340,187.28	170,093.64

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江省中能控制工程股份有限公司	1,335,270.80	1,742,133.50
应付账款	中国华电集团哈尔滨发电有限公司		4,436,900.00
应付账款	哈尔滨华尔化工有限公司	356,753.67	356,753.67
其他应付款	哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,682,922.90	2,682,922.90
其他应付款	哈尔滨投资集团有限责任公司	2,591,459.56	2,591,458.56
其他应付款	哈尔滨哈投物业有限责任公司	298,308.12	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

根据公司于 2016 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《哈投股份发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》，哈尔滨投资集团有限责任公司承诺：在本次交易实施完毕后的三个会计年度内，公司将在每个会计年度结束后对标的资产进行减值测试，如标的资产价值较交易价格出现减值，哈尔滨投资集团有限责任公司负责向公司就减值部分进行股份补偿，每年补偿的股份数量=期末减值额/每股发行价格-已补偿股份数量；如哈尔滨投资集团有限责任公司所持股份不足于补偿，哈尔滨投资集团有限责任公司将通过二级市场购买公司股份予以补偿。承诺期内，在每一个会计年度计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

重组于 2016 年实施完毕。根据上述承诺及大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 12 月 31 日审核并出具的《哈投股份资产减值测试审核报告》（大华核字[2019]003323 号），确认重组标的资产实际发生减值。根据公司与哈投集团签署的《关于重组的减值补偿协议》，哈投集团应当补偿股份 27,943,242 股，返还补偿股份对应的分红收益 8,382,972.60 元。该分红收益款于 2019 年 8 月 5 日划至公司账户。

公司已于2019年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销本次所回购的公司股份27,943,242股，工商变更手续正在办理中。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截止2019年6月30日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款及办理银行承兑汇票业务的固定资产抵押情况如下：

抵押权人	资产类别	原值	账面价值
中国建设银行股份有限公司哈尔滨阿城支行	房屋及建筑物	21,040,386.68	12,377,486.70
中国建设银行股份有限公司哈尔滨阿城支行	专用设备	271,879,572.72	102,300,077.59
中国建设银行股份有限公司哈尔滨阿城支行	通用设备	37,890,247.86	11,318,726.98
中国建设银行股份有限公司哈尔滨阿城支行	其他	5,352,888.17	210,204.21
小计		336,163,095.43	126,206,495.48
交通银行股份有限公司阿城支行	房屋及建筑物	44,962,348.97	14,613,729.92
小计		44,962,348.97	14,613,729.92
合计		381,125,444.40	140,820,225.40

2. 截止2019年6月30日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款及办理银行承兑汇票业务的土地使用权抵押情况如下：

原值	12,015,991.61
账面价值	9,214,300.14
面积（平方米）	177,718.30
其中：交通银行股份有限公司阿城支行	55,651.10
其中：中国建设银行股份有限公司哈尔滨阿城支行	122,067.20

### 3. 中节能资产经营有限公司诉黑龙江岁宝热电有限公司资金返还纠纷一案调解结果

根据北京市海淀区人民法院民事调解书（（2014）海民初字第 15034 号），黑龙江岁宝热电有限公司向中节能资产经营有限公司返还国家基本建设基金贷款本息合计 4,180.81 万元。

该贷款用款单位为哈尔滨阿城热电厂，中节能资产经营有限公司与黑龙江岁宝热电有限公司调解，由黑龙江岁宝热电有限公司代偿哈尔滨阿城热电厂涉案项下的全部债务。

黑龙江岁宝热电有限公司为哈尔滨阿城热电厂代偿的国家基本建设基金贷款本息自黑龙江岁宝热电有限公司应付哈尔滨阿城热电厂的往来款中冲减，截止 2019 年 6 月 30 日已累计偿还本息合计 956 万元。

4. 根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本公司于各资产负债表日以后的最低租赁付款额如下：

期限	2019 年 6 月 30 日
1 年以内	19,277,296.43
1-2 年	11,169,938.67
2-3 年	7,671,854.74
3 年以上	5,188,453.22
合计	43,307,543.06

除存在上述承诺事项外，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1. 未决诉讼

(1) 江苏省信用再担保集团有限公司(以下简称“原告”)诉江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司(以下简称江海证券)、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所债务纠纷一案

被告江苏中显集团有限公司(以下简称“中显公司”)与江苏联泰时尚购物广场置业有限公司、扬州塞尔达尼龙制造有限公司于 2014 年 6 月 17 日共同发行“2014 年扬州市中小企业集合债券”，发行金额总计 1.9 亿元(人民币，下同)，期限 6 年，第三年末附发行人上调或下调票面利率选择权和投资者回售选择权。其中，中显公司发行金额 4,000 万元。原告与中显公司签订《信用增进服务协议》((2013)信增 1 号)，为债券发行提供信用增进服务；被告江海证券担任涉案债券发行的主承销商；被告中兴华会计师事务所为中显公司 2011-2013 年财务情况出具了无保留意见的审计报告；被告江苏石塔律师事务所为涉案债券发行出具了法律意见书。

涉案债券一经发行，中显公司即出现重大违约事项，无力偿还债券本息。为此，原告自 2015 年至 2017 年，分三次共计代为偿还本息共计 50,178,508.80 元。后经江苏省高级人民法院二审判决，中显公司、袁长胜、夏宝龙因利用虚假财务数据伪造企业盈利，违法发行涉案债券，被分别判决犯欺诈发行债券罪，处有期徒刑及罚金等。经刑事案件侦查机关及法院查明，中兴华会计师

事务所利用虚假财务数据制作了审计报告，江苏石塔律师事务所、江海证券分别出具了中显公司符合涉案债券发行实质性条件的结论。刑事案件二审判决生效后，原告获该案一审法院扬州市中级人民法院退还涉案债券专户冻结款项 24,684,338.26 元。

诉讼请求：①判令各被告共同赔偿原告损失合计 25,494,170.54 元（人民币，下同），并支付相应的利息（其中，以 3,392,169.60 元为基数，自 2015 年 6 月 12 日起至实际清偿之日止；以 3,392,169.60 元为基数，自 2016 年 6 月 14 日起至实际清偿之日止；以 43,394,169.60 元为基数，自 2017 年 6 月 14 日至 2018 年 5 月 28 日止；以 18,709,831.34 元为基数，自 2018 年 5 月 29 日起至实际清偿之日止，按中国人民银行同期贷款利率标准计算）；②判令本案的全部诉讼费用有各被告共同承担。

根据北京市竞天公诚律师事务所上海分所出具的《法律分析意见》，在原告无法进一步提供证据证明江海证券具有侵权故意、实施了侵权行为、侵权行为与损害后果之间有因果关系的情况下，本案判决江海证券向原告承担赔偿责任的可能性较小。经分析，公司本期不对此案件计提预计负债。

目前，此案正在审理过程中。

#### （2）赵丽融资融券纠纷一案

2019 年 1 月 11 日，赵丽因融资融券纠纷一案，向哈尔滨市中级人民法院提交《民事上诉状》，上诉请求：①撤销哈尔滨市松北区人民法院（2017）黑 0109 民初 1574 号判决；②请上诉法庭依法改判由本公司赔偿赵丽经济损失 1,643,819.91 元；③判令本案所涉一、二审诉讼费用全部由本公司承担。

2019 年 4 月 28 日哈尔滨市中级人民法院（2019）黑 01 民终 1513 号驳回上诉请求，维持一审判决，江海证券不承担责任。

#### （3）黑龙江岁宝热电有限公司诉哈尔滨市阿城区不动产登记中心、黑龙江地丰涤纶股份有限公司撤销行政行为一案

本公司之控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司与黑龙江地丰涤纶股份有限公司（以下简称地丰公司）之间，因换热站房屋及管道使用费纠纷，地丰公司将黑龙江岁宝热电有限公司诉至阿城区人民法院，阿城区人民法院于 2015 年 12 月 26 日作出民事判决（（2014）阿民二民初字第 301 号），该判决判令：

①被告黑龙江岁宝热电有限公司自 2015 年至 2016 年度取暖期结束后六十日内，将位于哈尔滨市阿城区和平街龙涤生产区、产权证号为（哈房权阿城区字第 2011011051 号）的房屋返还原告黑龙江地丰涤纶股份有限公司。

②被告黑龙江岁宝热电有限公司自本判决生效之日起三十日内，给付原告黑龙江地丰涤纶股份有限公司 2011 年 2 月至 2014 年 12 月的房屋使用费 1,620,802.00 元。

③被告黑龙江岁宝热电有限公司自本判决生效之日起三十日内，给付原告黑龙江地丰涤纶股份有限公司 2011 年 2 月至 2014 年 12 月供热管线使用费 111,187.00 元。

黑龙江岁宝热电有限公司不服一审判决，委托黑龙江焦点律师事务所韦良月律师、付德滨律师作为黑龙江岁宝热电有限公司的二审代理人，以换热站房屋不应返还给地丰公司、房屋使用费过高和供热管线系黑龙江岁宝热电有限公司在 2009 年阿城区政府移交后，自己投资建设为由，于 2016 年 7 月 29 日向哈尔滨市中级人民法院提起上诉。哈尔滨市中级人民法院在合议庭开庭后，分别于 2017 年 3 月 23 日、4 月 5 日、4 月 13 日、12 月 15 日、2018 年 3 月 20 日组织双方进行了调解。合议庭还于 2017 年 11 月 22 日，就黑龙江岁宝热电有限公司提出的供热管线系其接收热力站后自己新建的事实进行实地勘察。

2018 年 6 月 15 日，哈尔滨市中级人民法院出具了（2017）黑 01 民终 83 号民事裁定书，裁定如下：

- ①撤销黑龙江省哈尔滨市阿城区人民法院（2014）阿民二民初字第 301 号民事判决；
- ②本案发回黑龙江省哈尔滨市阿城区人民法院重审。

阿城区人民法院审理过程中，黑龙江岁宝热电有限公司向法院申请中止审理。由于黑龙江岁宝热电有限公司认为地丰公司采用欺诈手段取得案涉哈房权阿城区字第 2011011051 号房屋的房屋产权，欲通过行政诉讼撤销该产权变更登记，并已立案。随之地丰公司诉黑龙江岁宝热电有限公司、黑龙江龙涤股份有限公司返还原物纠纷一案中止。

2019 年 1 月 31 日，阿城区人民法院出具了（2019）黑 0112 行初 3 号行政裁定书，裁定驳回原告黑龙江岁宝热电有限公司的起诉。

黑龙江岁宝热电有限公司对该《行政裁定书》裁定结果不服，现已上诉。目前，此案正在审理过程中。

2. 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司之控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司已背书且资产负债表日尚未到期的应收商业承兑汇票 10,629,451.86 元。

除存在上述或有事项外，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

年金计划的主要内容详见注释 37—应付职工薪酬—设定提存计划说明。

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。



按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有四个报告分部：发电供热分部、证券投资分部、证券公司分部、其他分部，其他分部包括水泥生产销售、工程安装、房地产开发与销售等业务。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 1	分部 1	分部 1	分部间抵销	合计
一.营业收入	804,062,041.36		926,759,502.72	33,067,794.31	132,322,487.82	1,631,566,850.57
其中：对外交易收入	671,739,553.54		926,759,502.72	33,067,794.31		1,631,566,850.57
分部间交易收入	132,322,487.82			0.00	132,322,487.82	
二.营业费用	749,254,253.92	-3,753,809.30	368,469,744.59	32,609,997.50	132,322,487.82	1,014,257,698.89
其中：对联营和合营企业的投资收益						
资产减值损失			-56,287,117.64			-56,287,117.64
折旧费和摊销费	89,456,570.15		30,793,071.16	6,843.54		120,256,484.85
三.利润总额（亏损）	66,546,382.85	3,753,809.30	588,228,151.41	488,376.98		659,016,720.54
四.所得税费用	16,056,114.65	563,452.33	139,073,506.04	-4,917.12		155,688,155.90
五.净利润（亏损）	50,490,268.20	3,190,356.97	449,154,645.37	493,294.10		503,328,564.64
六.资产总额	4,348,057,793.04	12,184,056,624.40	36,073,225,778.00	109,108,733.81	11,309,061,481.09	41,405,387,448.16
七.负债总额	2,468,457,243.19	368,182,448.41	25,896,935,516.05	59,691,052.49	916,763,238.69	27,876,503,021.45
八.其他重要的非现金项目						
1.资本性支出	50,415,791.80		16,090,817.66			66,506,609.46

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	26,291,915.30
1年以内小计	26,291,915.30
1至2年	
2至3年	4,750.00
3年以上	
3至4年	83,460.00
4至5年	
5年以上	
合计	26,380,125.30

## (2). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	959,749.61	3.38	959,749.61	100.00		959,749.61	3.35	959,749.61	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	959,749.61	3.38	959,749.61	100.00		959,749.61	3.35	959,749.61	100.00	
按组合计提坏账准备	27,433,174.80	96.62	1,053,049.50	3.84	26,380,125.30	27,718,570.08	96.65	1,053,049.50	3.80	26,665,520.58
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,433,174.80	96.62	1,053,049.50	3.84	26,380,125.30	27,718,570.08	96.65	1,053,049.50	3.80	26,665,520.58
合计	28,392,924.41	/	2,012,799.11	/	26,380,125.30	28,678,319.69	/	2,012,799.11	/	26,665,520.58

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	959,749.61	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	959,749.61	959,749.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,433,174.80	1,053,049.50	3.84

备的应收账款			
合计	27,433,174.80	1,053,049.50	3.84

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	959,749.61				959,749.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,053,049.50				1,053,049.50
合计	2,012,799.11				2,012,799.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
黑龙江岁宝热电有限公司	11,007,414.06	38.77	
哈尔滨国际会展体育中心	6,136,970.05	21.61	390,848.05
国网黑龙江省电力有限公司	5,798,229.60	20.42	283,276.06
哈尔滨华旗饭店有限公司	2,207,954.58	7.78	56,251.41
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	3.38	959,749.61
合计	26,110,317.90	91.96	1,690,125.13

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,682,768.61	1,598,283.47

合计	12,682,768.61	1,598,283.47
----	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初余额增加 693.52%，主要原因为哈投集团应当返还补偿公司分红收益款所致。

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,957,926.88
1 年以内小计	11,957,926.88
1 至 2 年	353,211.82
2 至 3 年	368,151.91
3 年以上	
3 至 4 年	3,478.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,682,768.61

#### \*其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,963,971.56	100.00	8,281,202.95	39.50	12,682,768.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,963,971.56		8,281,202.95		12,682,768.61

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,879,486.42	100.00	8,281,202.95	83.82	1,598,283.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,879,486.42	100.00	8,281,202.95	83.82	1,598,283.47

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款(单位)	8,228,035.07	9,092,764.17
备用金	243,203.08	36,381.56
保证金	2,842,601.05	287,440.42
重组标的资产减值补偿股份对应的分红收益返还款	8,382,972.60	
其他	1,267,159.76	462,900.27
合计	20,963,971.56	9,879,486.42

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,281,202.95				8,281,202.95
合计	8,281,202.95				8,281,202.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨投资集团有限责任公司	重组标的资产减值返还分红收益款	8,382,972.60	1年以内	39.99	
哈尔滨铁路局办公室机关财务科	保证金	2,450,000.00	1年以内	11.69	
大鹏实业有限公司	煤款	1,207,000.00	5年以上	5.76	1,207,000.00
哈尔滨市鸿胜运输队	往来款	1,021,966.73	5年以上	4.87	1,021,966.73
哈尔滨市恒星综合利用有限公司	往来款	1,006,059.86	5年以上	4.80	1,006,059.86
合计	/	14,067,999.19	/	67.11	3,235,026.59

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,109,861,153.26		10,109,861,153.26	10,109,861,153.26		10,109,861,153.26
对联营、合营企业投资	12,792,353.37	12,792,353.37		12,792,353.37	12,792,353.37	
合计	10,122,653,506.63	12,792,353.37	10,109,861,153.26	10,122,653,506.63	12,792,353.37	10,109,861,153.26

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江岁宝热电有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
江海证券有限公司	10,051,861,153.26			10,051,861,153.26		
合计	10,109,861,153.26			10,109,861,153.26		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
黑龙江新世纪	12,792,353.37									12,792,353.37	12,792,353.37

能源有限公司										
小计	12,792,353.37								12,792,353.37	12,792,353.37
合计	12,792,353.37								12,792,353.37	12,792,353.37

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	431,771,276.08	309,725,243.23	432,624,406.26	320,911,210.10
其他业务	160,180.76	365.00	126,045.61	136,388.50
合计	431,931,456.84	309,725,608.23	432,750,451.87	321,047,598.60

其他说明：

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,858,495.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		367,994.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,130,895.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,500,000.00	180,000,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,698,967.28	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	530,160.45	2,776,040.66
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,729,127.73	183,416,434.81

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少 97.97%，主要原因是公司本期未收到全资子公司江海证券分红款所致。“其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入”上期 180,000,000.00 元为取得全资子公司江海证券 2017 年度分红收入。

#### 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,103,988.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18044871.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,723,648.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,906,052.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	530,160.45	
所得税影响额	-11,666,531.98	
少数股东权益影响额	-2,286,471.14	
合计	37,355,718.93	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	0.22	0.22

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用





## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。

董事长：赵洪波  
董事会批准报送日期：2019-08-21

修订信息

适用 不适用