

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

## 2021 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、公司全体董事出席董事会会议。

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张宪军及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本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

本年度报告涉及的未来发展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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露未来面临的风险，请查阅本报告第三节管理层讨论与分析“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、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	8,977,088,469.00	9,296,509,573.53
净资产	9,771,060,649.98	9,794,698,771.71
风险覆盖率	224.92%	211.57%
资本杠杆率	43.47%	38.73%
流动性覆盖率	308.75%	300.18%

净稳定资金率	134.71%	150.21%
净资本/净资产	91.87%	94.91%
净资本/负债	99.19%	82.30%
净资产/负债	107.96%	86.71%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	12.21%	11.13%
自营固定收益类证券及证券衍生品/净资本	97.26%	107.47%

## 目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	29
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	50

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。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。
	上市公司董事、监事、高管人员签署的对本次半年报的书面确认意见。
	董事会审议通过本次半年报的决议和监事会以监事会决议的形式提出的对本 次半年报的书面审核意见。

## 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

## 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号哈投大厦29层	哈尔滨市松北区创新二路277号哈投大厦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
公司注册地址的历史变更情况	公司首次注册登记日：1994年8月12日 公司首次注册登记地点：哈尔滨市香坊区化工路133号 公司变更注册登记日期：2008年08月22日 公司变更注册登记地点：哈尔滨市南岗区隆顺街27号
公司办公地址	哈尔滨市松北区创新二路277号哈投大厦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
登载半年度报告的网站地址	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

## 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 黄羽

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 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	1,370,068,969.44	1,592,343,603.07	-13.96
营业收入	779,391,616.38	758,967,295.48	2.69
归属于上市公司股东的净利润	111,693,134.60	65,325,126.22	70.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,995,293.17	48,798,235.67	111.06
经营活动产生的现金流量净额	265,782,659.23	1,058,217,632.93	-74.88
	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	13,484,315,902.01	13,580,721,973.91	-0.71
总资产	30,835,502,022.79	34,119,994,654.94	-9.63

## (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）	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00
加权平均净资产收益率（%）	0.83	0.49	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.76	0.37	增加0.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 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	-170,371.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	5,455,121.24	
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	-93,484.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,599,098.78	
少数股东权益影响额	-295,901.03	
所得税影响额	-2,796,620.94	
合计	8,697,841.43	

## 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业发展情况及发生的主要变化情况

#### 1. 热电业务

（1）行业发展状况

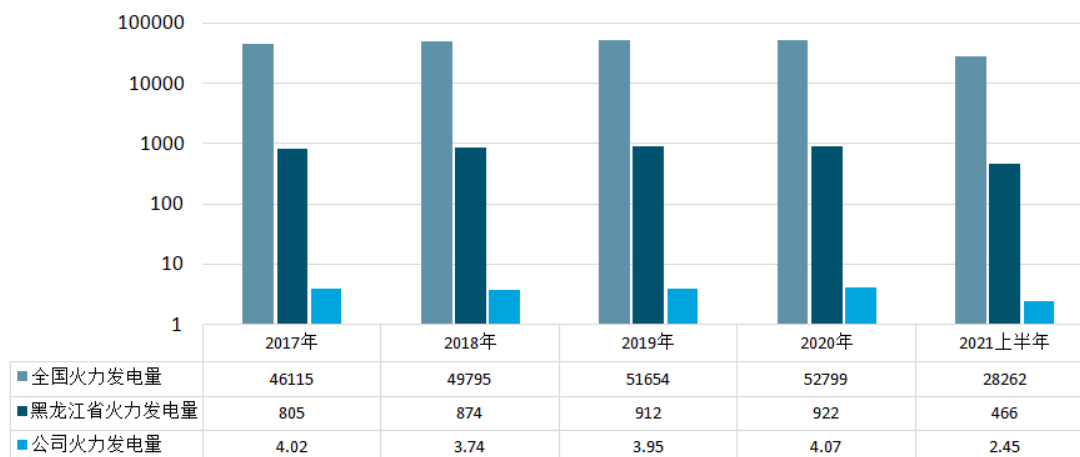
电力行业是我国重要的基础性产业，与国民经济发展呈现出正相关的周期性特点。目前全国电力供需总体平衡。发电装机结构不断优化，延续绿色发展趋势，国家鼓励发展风电、水电、太阳能、核电等清洁能源，逐步减少和淘汰煤电机组，全国火力发电量占全国发电量的比重总体呈下降趋势。

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，加快淘汰分散小锅炉房供热，自 2021 年起烟气实行超低排放标准。对热源厂限制燃煤锅炉的建设和使用，提倡并支持煤改气、煤改电，因地制宜拓展多种清洁供暖方式。我国油气资源匮乏，煤炭资源相对富裕，包括东北在内的北方地区是主要产煤地区，供应相对充足，而且供热期较长，使用天然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。为了满足燃煤锅炉烟气排放达到超低排放标

准，企业投入大量环保改造资金，环保运行费用也进一步加大。受政府去煤炭产能和调能源结构政策的影响，近年来煤炭价格不断攀升。以上因素致使供热成本逐年增加，目前供热行业普遍呈现盈利水平较低和亏损的局面。

### 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。

#### (2) 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 2020 年底公司集中供热面积为3303万平方米，约占全市集中供热面积的10%。管理水平和盈利能力居于哈尔滨市上中游。

#### (3) 公司热电业务行业经营性信息分析

**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

机组名称	单位	本期	上年同期	同比增减
1.2 万千瓦汽轮发电机组	台	6	6	0
1.5 万千瓦汽轮发电机组	台	1	1	0
0.6 万千瓦汽轮发电机组	台	2	2	0
		<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>



**锅炉情况：**公司现有锅炉 23 台，较同期减少 3 套，主要是公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司报废 3 台 75 吨/时次高压立式旋风炉锅炉。

**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	2	5	-3
5	75 吨/时循环流化床炉	台	2	2	0
6	70MW 热水锅炉	台	4	4	0
<b>合计</b>			<b>23</b>	<b>26</b>	<b>-3</b>

**发电效率情况：**

公司发电厂用电率为 5.72%，较去年同期增加 0.35%。

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	24453	24023	1.79%
3	发电用的厂用电量	万千瓦时	1398	1291	8.29%
4	发电厂用电率	%	5.72	5.37	0.35
5	利用小时数	小时	2470	2427	1.77%

**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	24453	14477	0	1.79%	1.91%	0.00%
供暖	万吉焦	830	830	0	-12.82%	-12.82%	0.00%
蒸汽	万吨	15.03	15.03	0	4.23%	4.23%	0.00%
水泥	万吨	13.66	13.45	0.42	53.66%	50.28%	-31.15%

**产销量情况分析说明：**

电力生产量和销售量与去年同期相比变化不大。

供暖售热量较去年同期减少，主要是由于去年疫情期间延长供热 7 天，今年无延长供热，使供热天数较去年同期减少，以及公司分公司热电厂本期不再租赁经营住宅新区宣庆、宣西锅炉房，趸售热量减少。

蒸汽销售量较去年同期增加，主要是由于蒸汽用户需求量增多。

水泥生产量、销售量较去年同期增加，主要是去年受疫情影响，产销量下降。库存量较去年同期减少，主要是去年受疫情影响销售量较少。

**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)		
	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	24453	24023	1.79%	10165	12886	-21.12%	14477	14206	1.91%
合计	24453	24023	1.79%	10165	12886	-21.12%	14477	14206	1.91%

续上表

经营地区/发电类型 省/直辖市	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
火电	0	0	0.00%	321.8	319.5	0.72%	360.1	335.7	7.27%
合计	0	0	0.00%	321.8	319.5	0.72%	360.1	335.7	7.27%

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
火电	24453	1.79%	14477	1.91%	52,131,287.81	47,691,714.45	9.31%
合计	24453	1.79%	14477	1.91%	52,131,287.81	47,691,714.45	9.31%

续上表:

金额单位:元 币种:人民币

类型	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	材料、薪酬、制造费用	50,041,328.74	100.00%	51,042,992.16	100.00%	-1.96%
合计	-	50,041,328.74	100.00%	51,042,992.16	100.00%	-1.96%

## (4) 行业政策变化

国务院办公厅国办函【2020】129号《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展意见的通知》，就清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费提出意见，取消北方采暖地区城镇集中供热企业向用户收取的接口费、集中管网建设费、并网配套费等类似名目费用，从2021年3月1日起供热企业不再允许收取集中供热工程建设费、配套费等费用。该政策实施直接影响公司的入网配套费收入。

近期，省住房和城乡建设厅进行《黑龙江省城市供热条例（征求意见稿）》立法听证会，拟将供热温度由原来18℃提高到20℃。正式实行后，将会使公司供热成本增加，影响公司利润。

## 2. 证券业务

## (1) 行业发展状况:

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。然而中国证券业的经纪、自营、投行、资管和信用等各项业务与证券市场的交易量、价格波动等方面还存在较高关联性，进而使中国证券业呈现出较强的周期性特征。根据中国证券业协会公布的未经审计的2021年上半年度证券公司经营数据，全行业总资产规模达9.72万亿元，比2020年上半年增加21.05%；全行业实现营业收入2,324.14亿元，同比上升8.91%，其中代理买卖证券业务净收入580.40亿元，同比

上升 10.95%；证券行业全年累计实现净利润 902.79 亿元，同比上升 8.58%。（数据来源：中国证券业协会网站）

最近三年行业主要经济指标情况（单位：亿元）（数据来源：中国证券业协会网站）：

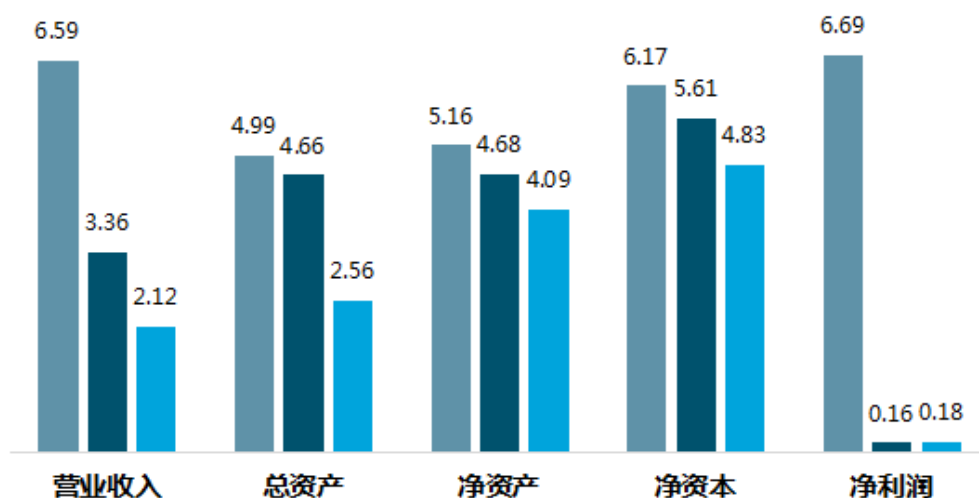
指标	2021 年上半年	2020 年上半年	2019 年上半年	同比（2021 年较 2020 年）(%)	同比（2020 年较 2019 年）(%)
营业收入	2,324.14	2,134.04	1,789.41	8.91	19.26
总资产	97,200.00	80,300.00	71,000.00	21.05	13.10
净资产	23,900.00	20,900.00	19,600.00	14.35	6.63
净资本	18,600.00	16,700.00	16,200.00	11.38	3.09
净利润	902.79	831.47	666.62	8.58	24.73

（2）公司证券业务行业地位：江海证券各项指标份额情况如下表。（数据来源：中国证券业协会网站）

指标 (亿元)	2019 年上半年			2020 年上半年			2021 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	1,789.41	11.79	<b>6.59</b>	2,134.04	7.17	<b>3.36</b>	2,324.14	4.93	<b>2.12</b>
总资产	71,000.00	354.46	<b>4.99</b>	80,300.00	374.12	<b>4.66</b>	97,200.00	249.01	<b>2.56</b>
净资产	19,600.00	101.07	<b>5.16</b>	20,900.00	97.90	<b>4.68</b>	23,900.00	97.71	<b>4.09</b>
净资本	16,200.00	100.02	<b>6.17</b>	16,700.00	93.74	<b>5.61</b>	18,600.00	89.77	<b>4.83</b>
净利润	666.62	4.46	<b>6.69</b>	831.47	0.13	<b>0.16</b>	902.79	0.16	<b>0.18</b>

### 江海证券主要指标占证券行业份额变化情况

■ 2019年上半年 江海证券份额 (%) ■ 2020年上半年 江海证券份额 (%) ■ 2021年上半年 江海证券份额 (%)



（3）证券行业政策变化影响

2021年上半年，中国人民银行发布《证券公司短期融资券管理办法（修订征求意见稿）》，修订后的内容将引导证券公司加强流动性管理能力，补充优质流动性资产以满足发行证券公司短期融资券的要求。中国证监会发布《公司债券发行与交易管理办法》、《关于修改〈证券公司股权管理规定〉的决定》及配套规定、《证券市场禁入规定》和修订后《上市公司信息披露管理办法》等制度。《公司债券发行与交易管理办法》有助于进一步夯实公司债券注册制的制度基础，加强事中事后监管，规范债券市场发展，完善债券市场法规制度，压实证券公司作为承销保荐机构或受托管理人的责任。修订后《上市公司信息披露管理办法》，对信息披露要求有针对性的删减和完善，对证券公司作为资本市场“守门人”提出了更高的要求。《关于修改〈证券公司股权管理规定〉的决定》及配套规定的实施体现了新《证券法》施行背景下，证监会进一步简政放权、提高效率的监管理念，与此同时，针对证券公司股权的监管将得到进一步完善。《证券市场禁入规定》落实对资本市场违法违规行为“零容忍”的要求，将证券公司的禁入对象范围扩大到了工作人员，更好的维护证券市场秩序，保护投资者合法权益和社会公众利益，促进证券市场健康稳定发展。上述制度的实施，对证券公司、证券业务开展以及证券从业人员提出了更高的要求，证券公司经营发展将面临新的机遇与挑战。

## （二）主要业务、主要产品及其用途

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。

### 1. 热电业务：

电力、热力生产供应，主要产品是电力、蒸汽和集中供热。

公司分公司热电厂4台130吨蒸汽锅炉配套3台12MW汽轮发电机组热电联产运行，主要产品为电力和蒸汽，一部分蒸汽直供用户，大部分通过汽-水换热器转化为高温热水用于集中供热；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。热电厂将热力趸售给公司分公司供热公司，由供热公司通过供热管网和换热站向热用户进行集中供热。热电厂热电联产生产的电力上网销售，向蒸汽用户销售工业蒸汽。

公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司负责阿城地区集中供热，有四个热源厂，其中总厂和一分厂两个热源厂热电联产方式运行，可发电、供热和生产工业蒸汽；城北车间和城南车间两个热源厂是大型热水锅炉单纯用于集中供热。黑岁宝公司同时管理供热管网和换热站，向热用户进行集中供热。

### 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业投资（上海）有限公司从事私募基金业务，通过其参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 76 家分支机构，包括 20 家分公司和 56 家营业部，其中 32 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。江海证券以北京、上海、深圳三个业务中心为核心，以各分支机构为触角，积聚优势，精耕细作，实现公司全盘联动，践行公司发展战略。报告期内分支机构未发生变化。

### （三）经营模式

#### 1. 热电业务的经营模式

公司热电业务是热电联产和热水锅炉相结合运行模式，热电业务的利润主要来源于三方面业务：供热、发电、供工业蒸汽。

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，以热定电调整供热机组，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，确保公司经营工作取得稳步提升的总体要求。

经纪业务方面，在稳固基础业务规模及收入前提下，秉承“开源创收、节流增效”的基本准则，坚持“机构化、互联网化、差异化”的发展策略，坚持以客户为中心，利用互联网平台打造全产业链综合服务，加快财富管理业务发展，推动经纪业务全面转型升级。投行业务方面，积极响应国家号召，充分利用投行专业优势，同时紧跟市场形势，推动各类型业务稳步发展。资管业务方面，全面落实整改工作，积极引进人才，拓展 ABS 业务机会。固定收益自营业务严格落实监管要求，对标各项监管规定全面进行整改；开展自营业务坚持以价值投资为基础，以风险控制为前提，建立了多层次投资体系。信用业务一方面全面落实股票质押业务整改要求，制定详尽的整改方案和时间推进表，积极推动整改工作，另一方面在加强动态风险管控的基础上，积极开展融资融券业务，保持业务稳健发展。公司通过三家子公司，整合经纪、投资银行、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。

### （四）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，并根据天气变化等特殊情况，会做出提前供热或延后停热的临时通知要求。公司主要生产成本是

煤炭，煤炭价格受政策和市场变化影响，价格较高。企业要承担来自成本和销售双向压力，所以热电行业利润普遍偏低。

公司主要业绩驱动因素一是通过增加供热面积，提升服务水平，提高收费率，来增加热费收入；二是通过加强各项管理措施，对成本费用进行严格控制，来降低经营成本，三是公司双主业经营，具有一定融资能力，通过对分公司、子公司资金方面的协调和支持，可缓解企业资金压力，减少财务费用，从而提高盈利能力。此外，政府也会对居民供热部分给予免税政策，以减轻企业负担。

## 2. 证券业务

公司在合规的前提下、通过促进经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和信用业务的协调发展，努力优化公司的收入结构和盈利模式，力争多业务协作产生“1+1>2”的效应。2020 年公司受到中国证监会行政监管措施，加之公司 2020 年分类评级大幅下降，公司业务开展面临严峻挑战，报告期内，公司经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务的营业收入出现不同程度下降。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 热电业务

公司控股股东是哈尔滨投资集团有限责任公司（以下简称“哈投集团”），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，哈投集团作为哈尔滨市重要国有资产经营管理主体，在哈尔滨市经济发展中具有重要地位。公司拥有国有控股身份，为政府承担社会责任的同时，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，秉承以热定电原则，形成供热为主、发电为辅的运行模式，热、电共同创收的经营模式。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，公司管理层有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

（1）法人治理结构完善，按照中国特色现代企业制度的要求，公司全资子公司江海证券建立了由党委、股东、董事会、监事会和经营层组成的治理结构，形成了领导机构、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，能够有效保证公司规范经营、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, 实现人才梯队提档升级。一方面, 江海证券通过在北京、上海和深圳等发达地区设立业务中心, 实现人才、业务双丰收。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。江海证券重组完成后, 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”的发展战略, 各业务之间协同发展, 建立资源共振、利益共享机制。公司各业务条线严格执行公司战略, 运行高效, 公司整体收入结构和盈利模式得到进一步优化, 实现了各项业务协同快速发展。

(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。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### 1、2021 年上半年经营状况的总体评价分析。

2021 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, 全面贯彻落实董事会、股东大会的各项决议精神, 扎实推进各项工作。本报告期内, 公司实现营业总收入 137,006.90 万元, 实现利润总额 11,912.23 万元, 实现归属公司股东净利润 11,169.31 万元。截至 2021 年 6 月 30 日, 公司总资产 3,083,550.20 万元, 归属于上市公司股东的所有者权益 1,348,431.59 万元。

#### (1) 热电业务经营情况

2021 年上半年, 公司热电业务面临的不利形势没有明显改善。受国家能源政策影响, 煤炭供应价格始终居高不下, 较同期仍在上涨, 政府未启动煤热联动政策措施相应提高供热价格; 为推进哈尔滨市清洁能源使用, 改善环境空气质量, 满足环保标准, 2021 年实行超低排放标准, 公司分公司热电厂和控股子公司黑岁宝公司环保设施运行维护费用增加; 从 2021 年 3 月 1 日起, 政府规定供热企业不再允许收取集中供热工程建设费、配套费等费用, 使公司收入减少。上述综合因素导致公司热电业务整体效益受到较严重影响。在各种不利条件下, 公司从燃料管理入手, 冬煤夏储, 降低采购成本, 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, 缓解燃煤高成本压力; 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，提高收费效率。

报告期内，热电业务实现营业收入 77,881.86 万元，较同期增加 2.66%，营业成本 61,132.27 万元，较同期增加 0.13%；热电板块实现利润总额 8,943.92 万元，较同期增加 56.93%。

报告期内，公司完成发电量 24453 万千瓦时，较同期增加 430 万千瓦时，增幅 1.79%；完成售电量 14477 万千瓦时，较同期增加 271 万千瓦时，增幅 1.91%，完成年度计划的 54.63%；电力生产和销售与去年同期相比变化不大。完成热力销售 881 万吉焦，较同期减少 118 万吉焦，降幅 11.81%，完成年度计划的 56.84%。热力销售较去年同期减少，主要是由于去年疫情期间延长供热 7 天，今年无延长供热，使供热天数较去年同期减少，以及公司分公司热电厂本期不再租赁经营住宅新区宣庆、宣西锅炉房，趸售热量减少。

2021年下半年，公司将继续克服煤炭价格居高不下、环保运行维护费用加大等不利因素，重点做好以下几方面的工作：

- ①加强燃料管理，做好冬煤夏储，努力控制燃煤成本；
- ②加大技术改造力度，节能挖潜，努力降低各项单耗指标；
- ③加强设备管理，合理调节运行方式，提高运行效率，减少运行成本；
- ④加强供热服务，提供热费收缴率；
- ⑤积极开展余热回收合作项目，实现资源循环利用，降低供热成本。

## （2）证券业务经营情况

2021年上半年江海证券在受到行政监管措施和行业分类评级大幅下降的极其困难的情况下，各业务条线通力合作、协同发展。报告期内按照证券行业类别口径，江海证券实现营业总收入5.02亿元，同比降低了32.98%；实现营业支出4.78亿元，同比降低了34.27%；实现利润总额0.29亿元，同比增长了32.63%；实现净利润0.22亿元，同比增长了0.27%；实现归属于母公司股东的净利润0.22亿元，同比增长了2.35%。由于投行业务收入和自营业务收入同比减少带来营业收入减少；营业支出中当期计提金融资产减值损失同比减少，导致营业支出同比减少；由于营业收入减少幅度小于营业支出减少幅度，导致公司利润同比增加。

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，持续推动客户开发、客户服务及业务办理的互联网化。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，加强对机构客户服务，增加公司机构客户资产。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，加强零售客户开发和服务工作，加大线上产品的服务推广，加快新产品上线。报告期内，各类线上开发服务工具的签约客户及签约资产均持续大幅增加。三是，完善产品引进、研究和销售的运行机制，加强金融产品销售，加速公司向财富管理转型。受行业佣金整体下调的影响，报告期经纪业务实现营业收入1.97亿元，同比降低了13.61%。

投行业务方面，充分利用投行专业优势，同时紧跟市场形势，推动各类型业务稳步发展。一



是，继续发挥债券发行优势，释放投行业务储备项目的盈利能力。报告期内，公司完成各类债券承销共22家，承销金额104.4亿元，债券承销总金额行业排名第54，其中交易所公司债券承销金额92.4亿元，行业排名第39。（数据来源：wind资讯）二是，股权融资业务稳步推进，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，推进精选层公开发行项目。报告期内，公司完成新三板推荐挂牌1家，辅导2家挂牌公司完成2次定向发行，已申报辅导备案公开发行股票并在精选层挂牌2家。受行政监管措施及分类评级下降影响，投行项目承揽和发行工作同比减少，报告期投行业务实现营业收入1.25亿元，同比降低了52.39%。

资管业务方面，以满足监管要求为前提，全面落实且完成整改验收工作，积极引进人才，推动ABS业务发展。一是，严格落实监管要求，确保存在问题得到彻底整改。报告期内，公司从部门整合、制度建设、人员管理、系统改造等多方面进行整改，在未发生任何风险的前提下，全力快速压降不符合监管要求的业务规模，立足长期发展。二是，积极引进专业人才，推动ABS业务发展，服务实体经济。三是，防控ABS潜在风险，加强ABS存续期管理工作。报告期末，受托资产总规模257.32亿元，其中集合资产管理计划受托规模为26.82亿元；单一资产管理计划受托规模166.91亿元；专项资产管理计划受托规模63.59亿元。受压缩资管通道业务规模和资管主动管理业务盈利能力尚未显现影响，报告期资管业务实现营业收入0.13亿元，同比降低了49.09%。

自营业务方面，固定收益自营业务严格落实监管要求，对标各项监管规定全面完成整改；开展自营业务坚持以价值投资为基础，以风险控制为前提，建立了多层次投资体系，努力拓展精选层等业务机会。报告期内，公司进一步强化投研体系建设，深度挖掘价值投资，在不同投资品种之间建立多层次投资体系，有效执行风控措施，积极寻找市场机会，努力获取稳健的投资收益。受行政监管措施影响，固定收益自营业务开展受到限制，报告期自营业务实现营业收入1.19亿元，同比降低了48.88%。

信用业务一方面全面落实股票质押业务整改要求，制定详尽的整改方案和时间推进表，积极推动整改工作，另一方面在加强动态风险管控的基础上，积极开展融资融券业务，保持业务稳健发展。报告期末，公司表内股票质押式回购业务规模合计为30.65亿元，平均履约保障比例约为135.68%，表外股票质押式回购业务自有资金出资规模为2.53亿元。报告期信用业务实现营业收入0.29亿元，同比增长了188.82%。

### （3）完善内控体系，提高内控管理水平及公司防控风险能力

报告期内，公司已按照企业内部控制规范及相关规定的要求，有效保持了财务报告及非财务报告的内部控制。持续秉承提高内部控制管理能力、规避生产经营风险，保证信息质量真实可靠、保护资产安全完整的战略思想。公司遵照对标一流管理提升行动实施方案和国企改革三年行动实施方案的相关要求，编制工作清单和任务台账，结合业务实际发展情况制定了《哈尔滨哈投投资股份有限公司内部控制重大缺陷责任追究管理办法》，编制《哈尔滨哈投投资股份有限公司全面风险管理制度》，进一步完善内控责任追究体系建设和建立完善风险管理体系；梳理优化《内部控制手册》、《内控自我评价手册》，将业务流程程序发生变化的控制点进行了修订，规范各项

业务工作流程，提升内部控制设计的合理性和执行的有效性。在内部控制日常管理中，采取实时监控、定期检查、专项稽核、离任审计等方式，掌握公司本部及分子公司的内部控制体系建设及执行情况。风险评估工作于年初例行开展，对确定的前十大风险领域制定了相应的防控措施，及时报送《集团重大经营风险事项情况表》并编制《重大经营风险事项化解方案》，根据《哈投集团重大经营风险事件报告制度》建立了重大风险报告机制，实现了对重大风险的有效控制，有效提高了公司风险防控能力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 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	1,370,068,969.44	1,592,343,603.07	-13.96
<b>营业收入</b>	<b>779,391,616.38</b>	<b>758,967,295.48</b>	<b>2.69</b>
利息收入	246,094,455.98	307,414,804.26	-19.95
手续费及佣金收入	344,582,897.08	525,961,503.33	-34.49
营业总成本	1,443,773,012.78	1,647,246,955.18	-12.35
<b>营业成本</b>	<b>611,322,702.38</b>	<b>610,550,538.27</b>	<b>0.13</b>
利息支出	227,957,817.43	389,784,842.16	-41.52
手续费及佣金支出	55,522,080.26	68,181,663.80	-18.57
税金及附加	8,981,474.75	12,301,493.22	-26.99
<b>销售费用</b>	<b>764,721.80</b>	<b>1,210,631.31</b>	<b>-36.83</b>
<b>管理费用</b>	<b>521,543,940.92</b>	<b>551,627,852.44</b>	<b>-5.45</b>
<b>财务费用</b>	<b>17,680,275.24</b>	<b>13,589,933.98</b>	<b>30.10</b>
研发费用			
其他收益	7,897,088.03	14,071,007.02	-43.88
投资收益	-136,964,333.40	150,314,553.26	-191.12
汇兑收益	-226,365.32	373,104.90	-160.67
公允价值变动收益	353,949,048.97	211,575,201.63	67.29
信用减值损失	-35,815,893.60	-248,488,903.27	-85.59
资产处置收益	-11,824.66	5,438,720.13	-100.22
营业外收入	7,200,052.91	4,156,847.37	73.21
营业外支出	3,201,468.21	3,356,726.23	-4.63
所得税费用	11,778,845.34	24,211,291.55	-51.35
归属于母公司所有者的净利润	111,693,134.60	65,325,126.22	70.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>265,782,659.23</b>	<b>1,058,217,632.93</b>	<b>-74.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,506,135.09</b>	<b>-29,152,976.95</b>	<b>-22.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,525,080,615.37</b>	<b>1,374,976,259.85</b>	<b>-210.92</b>

营业收入变动原因说明：主要原因是公司及控股子公司黑岁宝供热面积增加、公司减少趸售热收入以及控股子公司黑岁宝水泥收入增加综合影响。

销售费用变动原因说明：主要原因是控股子公司黑岁宝职工薪酬减少所致。

管理费用变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券本期计提绩效薪酬减少，及本期不含汇鑫期货所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是控股子公司黑岁宝银行借款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券代理买卖证券收到的现金净额同比减少，及支付其他与经营活动有关的现金中为交易目的而持有的金融资产净增加额同比减少综合影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是取得投资收益收到的现金中民生银行分红款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券本期发行债券收到的现金同比减少影响。

利息收入变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券股权质押回购利息收入和其他债权投资利息收入减少所致。

手续费及佣金收入变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券投资银行业务收入和代理买卖证券业务收入减少所致。

利息支出变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券应付债券利息支出和卖出回购金融资产款利息支出减少所致。

手续费及佣金支出变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券证券经纪业务支出和投行业务支出减少所致。

税金及附加变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券应税收入基数减少所致。

其他收益变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券政府补助和个税手续费返还减少所致。

投资收益变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券处置金融资产投资收益减少所致。

汇兑收益变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券本期外币资产、负债受汇率波动影响。

公允价值变动收益变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券金融资产市场浮盈同比增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券金融资产计提减值减少所致

资产处置收益变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券处置房产收益减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要原因是全资子公司江海证券股票质押业务罚款收入增加，及控股子公司黑岁宝无法支付的款项增加所致。

所得税费用变动原因说明：主要原因是公司所得税汇算清缴确认股权投资损失调减当期所得税费用所致。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：公司本期收到民生银行分红款；公司企业所得税汇算清缴确认股权投资损失调减当期所得税费用及控股子公司黑岁宝净利润同比增加综合影响所致（江海证券本期实现归属于母公司所有者的净利润 22,098,097.87 元，较同期 21,591,445.44 元增长 2.35%，主要是由于投行业务收入和自营业务收入同比减少带来营业收入减少；营业支出中当期计提金融资产减值损失同比减少，导致营业支出同比减少；由于营业收入减少幅度小于营业支出减少幅度，导致公司利润同比增加。）。

## \*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(%)
<b>热电业务合计</b>	<b>777,086,760.33</b>	<b>611,304,065.86</b>	<b>21.33</b>	<b>2.51</b>	<b>0.14</b>	<b>1.86</b>
其中: 电力	52,131,287.81	50,041,328.74	4.01	9.31	-1.96	11.04
热力	675,118,931.87	519,142,500.76	23.1	-1.71	-2.77	0.83
建材	49,836,540.65	42,120,236.36	15.48	112.05	65.44	23.81
<b>证券业务合计</b>	<b>590,677,353.06</b>	<b>283,479,897.69</b>	<b>52.01</b>	<b>-29.12</b>	<b>-38.1</b>	<b>6.96</b>
其中: 手续费及佣金收入	344,582,897.08	55,522,080.26	83.89	-34.49	-18.57	-3.15
利息收入	246,094,455.98	227,957,817.43	7.37	-19.95	-41.52	34.16
<b>总计</b>	<b>1,367,764,113.39</b>	<b>894,783,963.55</b>	<b>34.58</b>	<b>-14.05</b>	<b>-16.25</b>	<b>1.71</b>
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(%)
<b>热电业务合计</b>	<b>777,086,760.33</b>	<b>611,304,065.86</b>	<b>21.33</b>	<b>2.51</b>	<b>0.14</b>	<b>1.86</b>
其中: 电	52,131,287.81	50,041,328.74	4.01	9.31	-1.96	11.04
供暖	616,338,702.95	499,179,924.92	19.01	-1.26	-3.05	1.5
蒸汽	23,367,369.16	19,962,575.84	14.57	3.95	4.94	-0.81
水泥	49,836,540.65	42,120,236.36	15.48	112.05	65.44	23.81
入网配套费	35,412,859.76		100.00	-11.84		
<b>证券业务合计</b>	<b>590,677,353.06</b>	<b>283,479,897.69</b>	<b>52.01</b>	<b>-29.12</b>	<b>-38.1</b>	<b>6.96</b>
1. 证券及期货经纪业务	252,582,184.03	59,093,044.34	76.6	-11.46	-9.25	-0.57
其中: 手续费及佣金收入	196,667,681.97	47,964,026.91	75.61	-5.84	-6.65	0.21
利息收入	55,914,502.06	11,129,017.43	80.1	-26.84	-18.99	-1.93
2. 证券自营及其他投资业务	5,045,142.74	76,405,000.00	-1414.43	-81.51	-49.78	-956.89
其中: 手续费及佣金收入						
利息收入	5,045,142.74	76,405,000.00	-1414.43	-81.51	-49.78	-956.89
3. 证券承销及保荐业务	132,339,407.07	7,264,150.94	94.51	-52.6	-55.99	0.42
其中: 手续费及佣金收入	132,339,395.07	7,264,150.94	94.51	-52.6	-55.99	0.42
利息收入	12.00		100.00	-99.95		
4. 资产及基金管理业务	13,022,369.25	293,902.41	97.74	-48.52	-0.52	-1.09
其中: 手续费及佣金收入	13,022,369.25	293,902.41	97.74	-48.52	-0.52	-1.09
利息收入						
5. 信用业务	169,177,378.42	140,423,800.00	17	-11.67	-37.28	33.9
其中: 手续费及佣金收入						
利息收入	169,177,378.42	140,423,800.00	17	-11.67	-37.28	33.9
6. 其他	18,510,871.55		100	-25.3		
其中: 手续费及佣金收入	2,553,450.79		100	-79.79		
利息收入	15,957,420.76		100	31.39		
<b>总计</b>	<b>1,367,764,113.39</b>	<b>894,783,963.55</b>	<b>34.58</b>	<b>-14.05</b>	<b>-16.25</b>	<b>1.71</b>
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
<b>热电业务: 哈尔滨地区</b>	<b>777,086,760.33</b>	<b>611,304,065.86</b>	<b>21.33</b>	<b>2.51</b>	<b>0.14</b>	<b>1.86</b>
<b>证券业务:</b>	<b>590,677,353.06</b>	<b>283,479,897.69</b>	<b>52.01</b>	<b>-29.12</b>	<b>-38.1</b>	<b>6.96</b>
其中: 黑龙江	509,991,510.68	260,186,131.83	48.98	-30.04	-40.26	8.73
上海	30,299,469.71	7,272,215.84	76.00	-4.41	-0.07	-1.04

广东	8,328,623.68	4,097,468.69	50.8	-7.88	15.33	-9.9
北京	13,847,255.24	3,744,309.39	72.96	-31.29	-21.3	-3.43
福建	10,032,034.39	2,531,276.40	74.77	2.14	14.5	-2.72
辽宁	9,696,774.13	1,971,377.74	79.67	-62.63	-0.95	-12.66
山东	2,153,155.31	843,318.34	60.83	-5.28	53.35	-14.98
天津	855,312.17	263,951.72	69.14	-19.15	71.67	-16.33
其他	5,473,217.75	2,569,847.74	53.05	22.91	34.29	-3.98
<b>总计</b>	<b>1,367,764,113.39</b>	<b>894,783,963.55</b>	<b>34.58</b>	<b>-14.05</b>	<b>-16.25</b>	<b>1.71</b>

## 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)

分行业	收入	成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券行业	502,180,624.13	478,270,376.77	4.76	-32.98	-34.27	1.87
分产品	收入	成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券及期货经纪业务	197,195,366.73	184,352,041.37	6.51	-13.61	11.72	-21.19
证券自营及其他投资业务	119,020,427.61	82,888,432.67	30.36	-48.88	-4.33	-32.43
证券承销及保荐业务	125,075,256.13	144,101,846.08	-15.21	-52.39	-22.55	-44.38
资产及基金管理业务	12,728,466.84	12,834,454.10	-0.83	-49.09	-61.72	33.27
信用业务	28,753,578.42	45,233,792.70	-57.32	188.82	-81.65	-918.67
其他	19,407,528.40	8,859,809.85	54.35	-40.95	-10.7	-15.46
<b>合计</b>	<b>502,180,624.13</b>	<b>478,270,376.77</b>	<b>4.76</b>	<b>-32.98</b>	<b>-34.27</b>	<b>1.87</b>
分地区	收入	成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑龙江	432,218,395.39	418,363,489.83	3.21	-32.42	-35.48	4.59
上海	34,425,577.68	16,143,365.63	53.11	-17.44	-12.48	-2.65
广东	4,338,761.01	6,342,383.56	-46.18	-22.21	-15.2	-12.1
北京	10,494,842.98	10,467,320.33	0.26	-32.5	-2.34	-30.81
福建	7,689,579.10	3,561,929.68	53.68	-7.97	3.82	-5.26
辽宁	8,130,164.98	7,049,790.82	13.29	-75.5	-70.74	-14.1
山东	1,315,904.08	2,084,118.95	-58.38	-24.3	47.53	-77.11
天津	641,360.45	1,291,243.26	-101.33	-29.06	57.77	-110.81
其他	2,926,038.46	12,966,734.71	-343.15	7.79	1.05	29.57
<b>合计</b>	<b>502,180,624.13</b>	<b>478,270,376.77</b>	<b>4.76</b>	<b>-32.98</b>	<b>-34.27</b>	<b>1.87</b>

## 2 本期公司业务类型、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

### (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	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年	情况说明
------	-------	--------------	-------	-----------	-----------	------

		(%)		的比例 (%)	期末变 动比例 (%)	
衍生金融资产			824,727.94		-100.00	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。
应收票据	83,149,591.09	0.27	56,900,154.41	0.17	46.13	主要原因是控股子公司黑岁宝应收商业承兑汇票增加所致。
货币资金						
应收款项	285,002,594.14	0.92	187,541,664.99	0.55	51.97	主要原因是全资子公司江海证券期末应收证券清算款增加所致。
其他应收款	291,269,941.96	0.94	115,833,096.00	0.34	151.46	主要原因是全资子公司江海证券往来款增加所致
存货	121,966,586.80	0.4	191,734,754.38	0.56	-36.39	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝储煤减少所致。
一年内到期的非流动资产	69,563,165.88	0.23	170,025,720.00	0.5	-59.09	主要原因是全资子公司江海证券期末持有的债务工具金融资产 1年内到期的其他债权投资规模减少所致。
在建工程	24,150,811.14	0.08	9,070,807.36	0.03	166.25	主要原因是控股子公司黑岁宝热网改造和超细粉工程建设所致。
使用权资产	290,084,762.13	0.94			100.00	主要原因是执行新租赁准则所致。
衍生金融负债			2,273,865.04	0.01	-100.00	主要原因是全资子公司江海证券期末的权益工具衍生金融负债减少所致。
应付账款	369,854,242.29	1.2	228,582,073.07	0.67	61.8	主要原因是全资子公司江海证券期末应付证券清算款增加所致。
短期借款						
合同负债	23,723,112.27	0.08	564,295,221.59	1.65	-95.8	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。
卖出回购金融资产	1,555,889,318.99	5.05	2,611,280,193.27	7.65	-40.42	主要原因是全资子公司江海证券期末债券正回购资产规模减少所致。
应付职工薪酬	93,734,793.45	0.3	151,782,552.98	0.44	-38.24	主要原因是公司及全资子公司江海证券期末应付绩效薪酬减少所致。
应交税费	30,500,523.83	0.10	99,995,836.52	0.29	-69.50	主要原因是公司及全资子公司江海证券期末应付企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	2,743,075,287.75	8.9	1,421,187,978.05	4.17	93.01	主要原因是全资子公司江海证券期末一年内到期的应付债券增加所致。
其他流动负债	22,810,440.87	0.07	2,005,653.13	0.01	1,037.31	主要原因是公司预提费用增加所致。
应付债券	3,722,254,316.62	12.07	6,106,855,423.29	17.9	-39.05	主要原因是全资子公司江海证券一年内到期的应付债券重分类所致。
长期借款						
租赁负债	31,189,076.20	0.1			100.00	主要原因是执行新租赁准则所致。

其他说明

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 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

报告期内，公司全资子公司以自有资金出资 350 万元设立参股公司。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1) 经公司第九届董事会第二十八次临时会议审议批准，公司全资子公司哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司（简称哈投嘉信）与深圳市基础设施投资基金管理有限责任公司、哈尔滨哈深投资有限公司共同出资设立哈尔滨哈深私募基金管理有限公司，从事私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务。2021 年 6 月 7 日，该公司完成工商登记，注册资本 1,000 万元，哈投嘉信以自有资金出资 350 万元，持股比例 35%。

2) 经公司第十届董事会第一次临时会议审议批准，公司全资子公司哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司（简称哈投嘉信）拟与哈尔滨哈深私募基金管理有限公司、哈尔滨哈深投资有限公司共同设立哈尔滨市深哈创业投资基金合伙企业（有限合伙）（暂定名，以工商部门核定为准），并拟申请哈尔滨市市级财政专项资金股权投资基金。该基金总规模 10 亿元，首期规模 5 亿元，哈投嘉信作为有限合伙人拟以自有资金认缴出资 3.4 亿元，出资比例 34%，基金将主要投资于新一代信息技术、智能制造、新材料、生物医药等战略性新兴产业。截至报告日，该基金尚未完成设立程序。

**(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
黑龙江省哈尔滨市阿城区黑龙江岁宝热电有限公司超细粉煤灰生产线项目	1890	至报告期末，完成进度 80%。 实际支付资金 716 万元。	212.00	716.00	/
<b>合计</b>	<b>1890</b>	<b>/</b>	<b>212.00</b>	<b>716.00</b>	<b>/</b>

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,657,418,272.38	9,792,771,880.14	-897,679,828.64	-149,545,907.01	352,649,223.71
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,512,303.86	23,515,181.73	-18,701,924.24	4,099,666.03	-3,000,965.48
其他债权投资	66,000,000.00	69,563,165.88	-100,462,554.12		
其他权益工具投资	709,705,839.64	2,371,922,543.54	-279,557,194.25	21,576,259.72	-279,557,194.25
衍生金融资产			-824,727.94	-14,117,402.25	4,300,790.74
合计	10,456,636,415.88	12,257,772,771.29	-1,297,226,229.19	-137,987,383.51	74,391,854.72

### (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2021年6月30日，该公司总资产250.37亿元，负债151.61亿元，所有者权益98.76亿元，报告期实现营业总收入5.02亿元，实现净利润0.22亿元。

(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，经营范围：发电、供热、煤炭经营销售。生产水泥、水泥制品、复合增钙液态渣粉、增钙高效灰、增钙复合灰、增钙渣、增钙渣粉和复混肥料。注册资本9,370万元，股权比例51%。截止2021年6月30日，该公司总资产151,085.38万元，负债128,583.38万元，所有者权益22,502.00万元，报告期实现营业收入31,497.93万元，实现净利润-887.70万元。

(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%。该公司主营业务为垃圾发电，因设备陈旧老化，生产规模小，环保不达标等问题，连续亏损、资不抵债，无法维持正常生产经营，该公司于2018年5月停产。2020年10月22日，经本公司第九届董事会第二十四次临时会议审议批准，同意新世纪公司依法解散，同时成立清算组开展相关工作。目前解散清算工作正在进行中。

(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0.231%的股权。基本情况见该公司年度报告，报告期收到该公司现金分红收益2158万元。

(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1,500万股股权，占该公司总股本的5%。

(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%。

(8) 哈尔滨信同投资企业(有限合伙)。该公司成立于2019年11月29日，由本公司、黑龙江国投穗甬资产管理有限公司、黑岁江星创投资有限公司、国投穗甬(宁波)投资管理有限公司共同出资，注册资本16,701万元人民币，本公司以货币出资3,999.65万元。报告期内，从该公司获得现金分红收益409.97万元。

(9) 公司全资子公司-哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司。该公司成立于2020年7月30日，认缴注册资本30,000万元，出资期限10年，公司持股100%。

#### (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2021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	2021年6月30日/2021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
证券行业支持民企发展系列之江海证券1号	10,000,000.00	10,523,051.51	2,937.26	10,520,114.25	112,660.21

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 热电业务风险

##### (1) 煤炭价格风险

公司热电业务的主要原材料是煤炭，煤炭成本占总生产成本的比重较大，煤炭价格直接影响公司盈利能力，对公司的经营业绩造成较大影响。国家新近出台了碳达峰碳中和的目标，进一步对能源结构加大调整力度，煤炭价格仍将持续上涨，对公司未来业绩增长风险较大。

##### (2) 政策变动风险

国务院办公厅国办函【2020】129号《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展意见的通知》，就清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费提出意见，取消北方采

暖地区城镇集中供热企业向用户收取的接口费、集中管网建设费、并网配套费等类似名目费用，从2021年3月1日起供热企业不再允许收取集中供热工程建设费、配套费等费用。该政策实施直接影响公司的入网配套费收入。

近期，省住房和城乡建设厅进行《黑龙江省城市供热条例（征求意见稿）》立法听证会，拟将供热温度由原来18℃提高到20℃。正式实行后，将会使公司供热成本增加，影响公司利润。

### （3）热源缺口风险

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，到2023-2025年陆续达到延寿使用年限。公司需得到政府支持，允许再次延长机组使用年限，同时批准公司对超期服役机组的热源替代建设。否则，超期服役机组退出后面临巨大热源缺口的风险。

### （4）管网设施老化风险

随着管网运行年限增加，管网设备设施的老化腐蚀情况日益严重，故障率逐年上升，给管网运行带来安全隐患，正常供热生产面临较大风险。公司需持续投入资金进行维修改造，排除隐患。

## 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产测算、预警及补充机制，能够有效地防范和化解流动性风险。公司通过建立完善的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定期、不定期测算，并将结果报告公司经营管理层，为公司作出管理决策提供建议；公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展流动性应急演练，确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。同时，公司强化拆借、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。公司通过风险监控系统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。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-6-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-06-26	审议通过了《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》；《哈投股份 2020 年度财务决算报告》；《哈投股份 2020 年度董事会工作报告》；《关于 2020 年度利润分配预案的议案》；《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》；《2020 年度独立董事述职报告》；《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》；《关于公司 2020 年度内部控制审计报告的议案》；《2020 年度监事会工作报告》；《关于授权公司经营层择机处置金融资产的议案》；《关于续保董监高责任险的议案》；《关于公司 2021 年预计日常关联交易的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于为公司控股子公司提供担保的议案》；《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》；《关于选举公司第十届董事会独立董事的议案》；《关于选举公司第十届监事会非职工监事的议案》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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	总经理	离任
胡晓萍	董事	离任
张宪军	总经理	聘任
任毅	董事	选举
蔡苏艳	监事	选举
张鹏	监事	选举
赵迹	监事	解任
陈佐发	监事	解任
李延喜	独立董事	解任
高建国	独立董事	解任
韩红	独立董事	解任
彭彦敏	独立董事	选举
姚宏	独立董事	选举
张铁薇	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

2021年6月25日公司2020年度股东大会选举产生公司新一届董事会、监事会，同日第十届董事会第一次临时会议完成聘任公司高级管理人员。详见公司2021年6月26日临2021-033号、034号、035号公告（上交所网站<http://www.sse.com.cn>、中国证券报、上海证券报）。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 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	

## 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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：运行期连续排放。

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#排放口烟尘、二氧化硫执行《关于印发〈全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案〉的通知》（环发[2015]164 号）和《关于加快推进哈尔滨市燃煤电厂和市区建成区 65 蒸吨及以上燃煤锅炉执行大气污染物超低排放限值的通知》中燃煤电厂和燃煤锅炉超低排放限值，氮氧化物执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）表 2 燃煤锅炉氮氧化物排放标准，重污染天气预警期间，二氧化硫和氮氧化物排放浓度之和小于 85mg/m<sup>3</sup>。2#、3#排放口烟尘、二氧化硫、氮氧化物执行《关于印发〈全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案〉的通知》（环发[2015]164 号）和《关于加快推进哈尔滨市燃煤电厂和市区建成区 65 蒸吨及以上燃煤锅炉执行大气污染物超低排放限值的通知》中燃煤电厂和燃煤锅炉超低排放限值。

标准值见下表：

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#	130t/h 蒸汽锅炉	正常天气	4	10	35	100
		重污染预警天气		10	≤85	
2#	116MW 热水锅炉		5	10	35	50
3#	70MW 热水锅炉		4	10	35	50

⑤排放浓度和总量：见下表

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 130t/h 蒸汽炉)	7.23	20.5	90.57	7.10	22.61	95.88
2#排放口(一分厂 116MW 水炉)	2.62	3.18	19.79	7.28	9.19	55.52
3#排放口(总厂 70MW 水炉)	0.98	5.55	13.28	0.55	5.68	9.17

⑥排污许可证核定的年排放总量为：颗粒物 290.76 吨/年，二氧化硫 1213.05 吨/年，氮氧化物 1538.99 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：运行期连续排放。

③排放口数量和分布情况：共 6 个烟气在线监测排放口，分别是#1、#3、#4、#5、#6、#7。其中：#1、#7 烟气在线监测口位于一分厂（金京）院内；#3、#6 烟气在线监测口位于总厂（阿热厂）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：

《关于印发〈全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案〉的通知》（环发[2015]164 号）和《关于加快推进哈尔滨市燃煤电厂和市区建成区 65 蒸吨及以上燃煤锅炉执行大气污染物超低排放限值的通知》中燃煤电厂和燃煤锅炉超低排放限值。

标准值见下表：

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	10	35	50
#7	130t/h 循环流化床锅炉	1	10	35	50
#3	220t/h 循环流化床锅炉	1	10	35	50
#6	75t/h 立式旋风炉	2	10	35	50
#4	116MW 热水锅炉	2	10	35	50
#5	116MW 热水锅炉	2	10	35	50

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）	0.60	14.01	45.73	0.12	2.84	9.11
#7	一分厂（金京）	0.98	14.11	46.03	0.41	6.28	19.58
#3	总厂（阿热厂）	0.80	8.70	42.09	0.39	4.70	20.18
#6	总厂（阿热厂）	0.74	3.09	24.05	0.08	0.23	1.72
#4	一分厂城南车间	2.36	145.98	155.58	1.88	116.27	124.14
#5	总厂城北车间	2.80	5.06	42.99	1.22	1.86	18.45

⑥排污许可证核定的年排放总量为：总厂（阿热厂#3、#6 监测口）颗粒物 108.32 吨/年、二氧化硫 335.69 吨/年、氮氧化物 918.4 吨/年；一分厂（金京#1、#7 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；城南车间（#4 监测口）颗粒物 60.28 吨/年、二氧化硫 321.5 吨/年、氮氧化物 401.87 吨/年；城北车间（#5 监测口）颗粒物 60.4 吨/年、二氧化硫 322.16 吨/年、氮氧化物 402.7 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、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 SCR 脱硝改造项目，现具有布袋除尘、石灰石-石膏湿法脱硫、低氮燃烧+SNCR+SCR 脱硝环保设施。现运行情况良好，氮氧化物排放满足特别排放限值要求，二氧化硫、烟尘满足超低排放要求。一台 130t/h 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、SNCR 脱硝、石灰石-石膏湿法脱硫环保设施。2020 年在原脱硝设施的基础上进行升级改造，现具有布袋除尘、石灰石-石膏湿法脱硫、SNCR+SCR 脱硝环保设施。现运行情况良好，氮氧化物、二氧化硫、烟尘满足超低排放要求。

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、SNCR 脱硝、石灰石干法脱硫环保设施；2018-2019 年，4×70MW 热水锅炉脱硫、脱硝系统改造工程完工，现具有布袋除尘、低氮燃烧+SNCR+SCR 脱硝、石灰石-石膏湿法脱硫环保设施。现运行情况良好，二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。五台 116MW 循环流化床热水锅炉，具有布袋除尘、SNCR 脱硝、石灰石干法脱硫环保设施。2019-2020 年，5×116MW 热水锅炉脱硫脱硝改造工程项目完工，现具有布袋除尘、石灰石-石膏湿法脱硫、SNCR+SCR 脱硝装置环保设施。现运行情况良好，二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。

### (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。2020 年进行了 CBA 特高效 SNCR 超低脱硝系统改造。现运行情况良好，二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。

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。2019 年新建一套脱硫系统。2020 年进行了 CBA 特高效 SNCR 超低脱硝系统改造。现运行情况良好，二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。

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；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。2019 年一分厂新建 2×75t/h 循环流化床锅炉+1×130t/h 循环流化床锅炉脱硫系统。2020 年进行了 CBA 特高效 SNCR 超低脱硝系统改造。现运行情况良好，二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。

一分厂城南车间两台 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。2020 年进行了 ZYY 干法脱硫、脱硝一体化项目, 调试中。现运行情况良好, 二氧化硫、氮氧化物排放满足特别排放限值要求, 烟尘满足超低排放要求。

总厂城北车间两台 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。2019 年新建一套脱硫系统。2020 年进行了 CBA 特高效 SNCR 超低脱硝系统改造。现运行情况良好, 二氧化硫、氮氧化物、烟尘均满足超低排放要求。

### 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 4×70MW 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。2021 年 1 月取得竣工环境保护验收报告表。

哈投股份热电厂 5×116MW 锅炉脱硫、脱硝改造项目, 取得环境影响报告书批复哈环香审表[2019]17 号。2021 年 1 月取得竣工环境保护验收监测报告表。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂 4#130t/h 蒸汽锅炉烟气超低排放改造建设项目, 2021 年 3 月取得环境影响现状评估报告, 2021 年 6 月取得竣工环境保护验收监测报告。

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。

一分厂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。

总厂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。

总厂 220 吨循环流化床蒸汽锅炉新建一套脱硫系统项目，取得环评批复：阿环审表【2019】038 号。

总厂城北车间新建一套脱硫系统项目，取得环评批复：阿环审表【2019】39 号。

一分厂城南车间新建一套脱硫系统项目，取得环评批复：阿环审表【2019】40 号。

排污许可证：总厂及一分厂排污许可证由哈尔滨市环保局于 2017 年 6 月 19 日颁发。城南车间及城北车间排污许可证于 2019 年 9 月 10 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，已在哈尔滨市香坊区生态环境局备案。

(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，已在哈尔滨市阿城区生态环境局备案。

#### 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，并与哈尔滨市重点污染源环境监测管理中心联网，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全国污染源信息管理与共享平台。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

无

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**公司热电厂：**

《重污染天气应急预案》在哈尔滨市工信委备案，按照市工信委发布重污染天气预警的要求严格执行该预案。

委托第三方检测机构黑龙江省亿林检测技术有限公司每季度对三个排放口在线监测设施数据进行比对监测。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司全资子公司江海证券不属于环保部门公布的重点排污单位。

江海证券倡导低碳环保的绿色经营方式和工作方式，积极培养员工节能环保的意识，号召员工将节能环保的理念融入日常工作中，最大限度地节约社会资源、保护环境和减少碳排放，打造环保、舒适的工作环境。具体工作为：

第一，推进无纸化运营。江海证券在办公及业务运营过程中对于纸张的消耗是公司资源消耗的重要部分，公司通过建立 OA 办公系统，用电子化手段完成公司日常运营的纸张要求，同时对于必须纸张打印合同、制度和留痕文件等材料，鼓励和倡导员工双面打印，尽力减少对于纸张的消耗，降低碳排放。

第二，推进绿色办公。首先倡导节水节电，江海证券引导员工自觉在夏天空调温度不低于 26℃，办公设备在不使用时及时关闭。公司优先采购节水器具，鼓励员工节约用水，张贴节约用水标志，发现漏水情况及时维修，尽量减少用水浪费。其次减少餐厨垃圾，提倡光盘行动，张贴宣传画和标语，鼓励员工剩菜剩饭打包，减少餐厨垃圾。

第三，鼓励员工低碳出行，倡导员工上下班乘坐公共交通工具和使用自行车，减少能源使用和碳排放。

第四，固体废弃物统一处理，对于无害固体废弃物，江海证券建议重复使用，无法重复使用物品统一回购处理；对于有害固体废弃物，公司联系专业机构进行统一回收，最大程度减少固体废弃物对环境的污染。

与此同时，公司积极承销发行绿色债券，引导和激励更多社会资本投向绿色产业或绿色项目，高效服务经济社会绿色转型发展，助力做好碳达峰、碳中和工作。具体项目有：2021年3月30日，江海证券承销的成都市金牛环境投资发展集团有限公司绿色债券（第一期）成功发行，募集资金8亿元，江海证券积极响应了“十四五”规划中加快推动绿色低碳发展和持续改善环境质量的战略指导，助力了成都市“公园城市”的整体战略规划；2021年4月16日，江海证券承销的重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司非公开发行绿色公司债券（第一期）成功发行，募集资金8亿元，积极响应了国家大力推进绿色金融的号召，深入践行“绿水青山就是金山银山”理念，为万盛经开区的绿色环保事业添翼助力。

#### **(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

##### 1. 公司热电厂：

合理制定热源供热生产方案。调整好锅炉及附属设备，使之在最佳工况运行，杜绝跑冒滴漏，通过技改等内部挖潜，降低煤耗等各项单耗指标，减少碳排放。

##### 2. 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：

为减少碳排放，建设了《阿热厂#6炉脱硫余热回收项目》，本工程为脱硫浆液余热回收项目，建设1个换热站以及与换热站相关的配套工程。提取的余热供热网使用。项目实施后每年可减少燃煤量约6164吨（标煤），年减少CO<sub>2</sub>排放量约为16149.7吨。

公司是热电联产企业，属于发电行业，是被首批纳入全国碳排放权交易配额管理的重点排放单位。公司按政府要求，积极应对气候变化，已完成发电行业温室气体排放报告系统的填报，并配合第三方机构进行碳核查，为未来开展碳交易做各项准备工作。

#### **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

2021年是我国全面建成小康社会，实现第一个百年奋斗目标，具有里程碑意义的一年。江海证券精准扶贫的黑龙江桦川县、同江市、富裕县和延寿县都已通过国家级专家验收组检查验收，全部正式宣布脱贫摘帽。2021年上半年，江海证券全面贯彻习近平总书记关于“要全力推动巩固拓展脱贫成果同乡村振兴有效衔接”指示精神，实地走访精准扶贫四个地区以及哈尔滨市周边地区，了解当地地区及群众脱贫后的实地情况，制定巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴工作计划，以切实增强工作实效为重点，科学规划、分步实施，继续发挥公司优势，通过精准帮扶方式继续帮扶，积极履行社会责任。报告期内，江海证券对呼兰区莲花镇老哈村的顺鑫粉条厂进行帮扶，购买当地粉条700箱，合计8.4万元。

下半年，江海证券将认真贯彻巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴工作计划，科学规范工作流程，求真务实、精准发力、攻坚克难。江海证券还要加强企业融资帮扶，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，帮助帮扶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。最终，努力完成习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果的战略任务，切实做好巩固拓展脱贫成果同乡村振兴有效衔接。

## 第六节 重要事项

### 一、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

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与重大资产重组相关的承诺详见 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、本次交易相关方所做作出的重要承诺”。截止目前，以上承诺均已严格履行，报告期无新增承诺事项。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、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
江海证券与左洪波、褚淑霞、左昕、大庆奥瑞德创新研究院有限公司、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	上海证券交易所网 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2018 年 5 月 18 日公司 2018-031 号公告 2019 年 1 月 5 日公司 2019-001 号公告

纷仲裁	
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【1】	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> 2018 年 1 月 30 日公司 2018-006 号公告 2018 年 6 月 6 日公司 2018-037 号公告 2018 年 7 月 14 日公司 2018-050 号公告 2018 年 9 月 12 日公司 2018-062 号公告 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 2020 年 12 月 26 日公司 2020-079 号公告 2021 年 1 月 8 日公司 2021-001 号公告
江海证券与浙江萧然工贸集团有限公司、徐建初、金马控股集团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 12 月 19 日公司 2019-094 号公告 2020 年 7 月 2 日公司 2020-051 号公告 2021 年 2 月 10 日公司 2021-010 号公告
江海证券与燕卫民、上海鹰虹投资管理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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告 2020 年 12 月 26 日公司 2020-079 号公告
江海证券与广东恒润互兴资产管理有限公司、广州名盛置业发展有限公司、广东恒润华创实业发展有限公司、赖淦锋和广州润博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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告 2021 年 1 月 8 日公司 2021-001 号公告
江海证券与赖淦锋、广州名盛置业发展有限公司、广东恒润华创实业发展有限公司和广州润博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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告 2021 年 1 月 8 日公司 2021-001 号公告
江海证券与耀莱文化产业股份有限公司、綦建虹股票质押业务纠纷公证债权执行	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告 2021 年 4 月 28 日公司 2020-075 号公告
江海证券与方炎林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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告
江海证券与李培勇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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告
江海证券与北京浩泽嘉业投资有限公司、锦州恒越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> 2020 年 12 月 14 日公司 2020-075 号公告 2021 年 4 月 1 日公司 2021-013 号公告

注【1】：因亿阳集团股份有限公司已破产重整成功，江海证券于 2020 年 12 月收到《亿阳集团股份有限公司留债展期安排告知书》，根据重整计划草案，江海证券留债金额 60,241,600 元并将于 5 年内受偿。

## (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
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”)	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	已作出二审裁定	裁定按上诉人自动撤回上诉处理，一审判决向江海证券偿还 10,000 万元及利息、罚息和复利	强制执行过程中因法院受理了对广东龙昕科技有限公司的破产申请，江海

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
<b>【1】</b>									证券已根据委托人的投资指令进行了债权申报
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”) <b>【2】</b>	RAASChina 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	已作出裁决	裁决向江海证券偿还15,000万元及利息和违约金	已申请强制执行
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”) <b>【3】</b>	RAASChina 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	已作出裁决	裁决向江海证券偿还56,000万元及利息和违约金	已执行完毕并收到结案通知书
江海证券有限公司 (代“江海远航3号定向资产管理计划”) <b>【4】</b>	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	已作出一审判决	判决向江海证券兑付3000万本金、利息,并支付违约金和律师费	
江苏省信用再担保集团有限公司 <b>【5】</b>	江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所		诉讼	证券欺诈责任纠纷	2,549.42	否	已作出一审判决	判决驳回原告提出的要求江海证券承担赔偿责任的诉讼请求。	
江海证券有限公司	李宏保		诉讼	融资融券交易纠纷	132.16	否	已作出调解书	确认向江海证券偿还本金1321635.58元和利息,如被告在五年内偿还本金和利息,减免全部罚息;如被告不能在五年内偿还,则以融资本金和利息为基数,按照日万分之二点五的标准计算罚息;律师费、案件受理费和保全费由被告承担	
江海证券有限公司	绍兴高新技术产业开发区迪荡新城投资发展有限公司		诉讼	合同纠纷	520	否	已作出一审判决	判决向江海证券给付财务顾问费520万以及迟延履行利息	被告已提起上诉
江海证券有限公司	深圳市中科创资产管理有限公司		仲裁	股权回购纠纷	11,991	否	已作出裁决	裁决向江海证券偿还11,991万元及利息和违约金	已申请强制执行
江海证券有限公司	北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司、博感(北京)商贸有限公司、郝毅		诉讼	证券回购合同纠纷	8,944.8139	否	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司	夏建统、浙江睿康投资有限公司		诉讼	保证合同纠纷	30,600	否	正在审理中	暂无	
天津滨海高新区资产管理有限公司	江海证券有限公司		诉讼	证券承销合同纠纷	363	是	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司	邱茂国	陆娜、邱茂期、邱茂星、蔡婉琪、广州茂裕生物科技有限公司	诉讼	证券纠纷	38,000	否	正在审理中	暂无	

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
		限公司							
江海证券有限公司 (代“江海证券银海932号单一资产管理计划”)【6】	延安必康制药股份有限公司(招商证券股份有限公司为第三人)		诉讼	公司债券交易纠纷	30,000	否	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司【7】	上海逸合投资管理有限公司		仲裁	股权回购纠纷	5,700	否	已作出仲裁裁决	裁决向江海证券偿还5700万元及利息、违约金;	
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	无	诉讼	集中供热工程费用纠纷	476.02	否	已结	驳回黑岁宝再审理求。	因双方互负债务,黑岁宝尚未履行本判决。
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	无	诉讼	电力合同纠纷	111	否	审理中	无	无
哈尔滨松江铜业(集团)有限公司	黑龙江省岁宝热电有限公司(	无	诉讼	合同纠纷	242.69	否	已结	驳回黑岁宝诉讼请求。	黑岁宝已执行完毕
黑龙江地丰涤纶股份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司	无	诉讼	不当利返还纠纷	211.59	否	审理中	无	无
黑龙江地丰涤纶股份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司	无	诉讼	管线费用	150	否	审理中	无	无
金京房地产开发有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司	无	诉讼	不当利返还	280.98	否	审理中	无	无

注【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。

注【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。

注【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。

注【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。因被告提起上诉后未缴纳二审诉讼费用，一审判决已生效。

注【5】：2019 年 7 月收到江苏省扬州市中院作出的《民事裁定书》，本案移送扬州市邗江区人民法院处理。2021 年 7 月 7 日收到江苏省扬州市邗江区人民法院作出的《民事判决书》，判决驳回原告提出的要求江海证券承担赔偿责任的诉讼请求。

注【6】：江海证券银海 932 号单一资产管理计划出资人为江西银行股份有限公司，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。

注【7】：7 月 26 日收到哈尔滨仲裁委员会出具的裁决书。

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

2020年6月19日，公司全资子公司江海证券收到中国证券监督管理委员会出具的《行政监管措施决定书》，认定江海证券在开展相关业务中存在违规情形，公司主要负责人负有领导责任，决定对江海证券总裁采取监管谈话措施。2020年9月11日，公司全资子公司江海证券收到中国证券监督管理委员会出具的《行政监管措施决定书》，认定江海证券在开展相关业务中存在违规情形，对江海证券债券自营、资管和股票质押回购三项业务采取暂停资格6个月监督管理措施，对分管债券自营业务副总裁采取不适当人选并限制有关权利的监督管理措施，对分管资管业务副总裁、分管股票质押回购业务副总裁、合规总监兼首席风险官等3名高管人员采取公开谴责及限制有关权利的监督管理措施。其中江海证券主管股票质押回购业务副总裁蒋宝林目前为本公司董事。

公司对监管措施指出的问题高度重视，深刻反思问题根源，通过深入开展同业调研、全面比对法律法规与规范性文件等，严格落实监管要求，确保相关问题得到彻底整改。公司从组织架构、制度建设、人员管理、业务管控等方面，进行全面深入的整改，从根源上全方位解决各类问题，切实提升公司风控水平和操作规范性。公司风控体系已经得到进一步完善，能够有效控制潜在风险损失。2021年3月11日，公司已全面完成整改工作，并向黑龙江证监局提交了《江海证券有限公司关于三项业务整改验收的申请报告》（江海证字[2021]59号），正式向黑龙江证监局申请整改验收。目前，受到监管措施的三项业务已完成验收检查，正等待监管部门的验收结果。

## 九、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

## 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
向关联人中国华电集团哈尔滨发电有限公司购买燃料和动力；与哈投集团及其控股的其他企业、黑龙江省大正投资集团有限责任公司等关联人之间发生的证券和金融服务、证券和金融产品交易；与关联自然人之间的日常关联交易。	公司临 2021-020 号公告（2021 年 4 月 24 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

江海证券向黑龙江省大正投资集团有限责任公司、哈尔滨投资集团有限责任公司及其控股的其他企业、以及江海证券董监高及其关系密切的家庭成员、直接或间接控制公司的法人的董监高



及其关系密切的家庭成员提供经纪业务服务，报告期内取得经纪业务佣金及利息收入共计 113,658.03 元。

江海证券向哈尔滨投资集团有限责任公司提供转融通证券出借业务，报告期内发生额总计 14,399,978 元。

江海证券向哈尔滨均信投资担保股份有限公司提供做市商服务，报告期内取得做市商投资收益-5,241.36 元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
哈尔滨市哈投小额贷款有限公司	母公司的全资子公司				113.25	-113.25	
合计					113.25	-113.25	
关联债权债务形成原因		公司控股股东之子公司向公司控股子公司黑岁宝提供资金，已偿还。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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															19,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）															24,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															24,500
担保总额占公司净资产的比例(%)															1.82
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）															24,500
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）															24,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							2019年1月4日公司2019年第一次临时股东大会审议批准为黑岁宝银行贷款提供担保，担保额度2.5亿元，期限三年。2021年6月25日公司2020年年度股东大会审议批准继续为黑岁宝银行贷款提供担保，担保额度2.5亿元，担保期限自2022年1月4日起不超过3年。								

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、委托贷款情况：

报告期末委托贷款情况表：

金额单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
兴业银行哈尔滨分行	短期贷款	50,000,000.00	2020年7月15日	2021年7月14日	自有	黑岁宝	合同约定	4.35%		1,031,301.10		是

2020年6月24日公司第九届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，同意向控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供委托贷款，贷款金额不超过人民币5,000万元，期限一年，贷款利率按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率。

2021年6月25日公司第十届董事会第一次临时会议审议通过《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，决议在前次委托贷款到期偿还后，继续以委托贷款形式向其提供资金支持，贷款金额不超过人民币5,000万元，期限一年，贷款利率4.35%。

## 第七节 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

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

##### 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

##### 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

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,178
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(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、标记或冻 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	768,891,438	36.96	0	未知	0	国有 法人
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	-2,000,000	226,615,280	10.89	0	未知	0	国有 法人
中国华融资产管理股份有限公司	0	218,697,516	10.51	0	未知	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	4.07	0	未知	0	未知
哈尔滨市城投投资控股有限公司	0	37,115,588	1.78	0	未知	0	国有 法人
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	-2,413,000	18,680,700	0.90	0	未知	0	未知
哈尔滨创业投资集团有限公司	0	15,906,681	0.76	0	冻 结	9,800,000	国有 法人
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	2,121,900	12,170,136	0.58	0	未知	0	未知
郑素清	342,000	7,050,000	0.34	0	未知	0	境内 自然 人
王琦	4,365,200	6,560,000	0.32	0	未知	0	境内 自然 人
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	768,891,438	人民币 普通股	768,891,438				
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	226,615,280	人民币 普通股	226,615,280				
中国华融资产管理股份有限公司	218,697,516	人民币 普通股	218,697,516				
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				
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证 券公司交易型开放式 指数证券投资基金	18,680,700	人民币 普通股	18,680,700				
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				
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证 券公司交易型开放式 指数证券投资基金	12,170,136	人民币 普通股	12,170,136				

郑素清	7,050,000	人民币普通股	7,050,000
王琦	6,560,000	人民币普通股	6,560,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间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			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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
赵洪波	董事	0	0	0	
胡晓萍	董事	0	0	0	
	高管				
张宪军	董事	0	0	0	
	高管				
张名佳	董事	13,000	13,000	0	
	高管				
蒋宝林	董事	0	0	0	
左晨	董事	0	0	0	
任毅	董事	0	0	0	
高建国	独立董事	0	0	0	
李延喜	独立董事	0	0	0	
韩红	独立董事	0	0	0	
彭彦敏	独立董事	0	0	0	
姚宏	独立董事	0	0	0	
张铁薇	独立董事	0	0	0	
金龙泉	监事	0	0	0	
赵迹	监事	0	0	0	
佟岩	监事	0	0	0	
陈佐发	监事	0	0	0	
董英群	监事	0	0	0	
蔡苏艳	监事	9,000	9,000	0	
张鹏	监事	0	0	0	
贾淑莉	高管	20,000	20,000	0	
潘琪	高管	20,000	20,000	0	
王海洋	高管	0	0		
合计		62,000	62,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

## (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

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (一) 企业债券

适用 不适用

## (二) 公司债券

适用 不适用

## 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
江海证券有限公司2019年次级债券(第一期)	19江海C1	151569	2019年5月20日	2019年5月22日	2022年5月22日	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	面向合格投资者发行和交易		否
江海证券有限公司2019年次级债券(第二期)	19江海C2	162030	2019年8月23日	2019年8月27日	2022年8月27日	310,000,000.00	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	面向合格投资者发行和交易		否
江海证券有限公司2019年次级债券(第三期)	19江海C3	162274	2019年10月14日	2019年10月16日	2022年10月16日	1,060,000,000.00	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	面向合格投资者发行和交易		否
江海证券有限公司2020年非公开发行公司债券	20江海01	166665	2020年4月21日	2020年4月23日	2022年4月23日	1,180,000,000.00	4.4	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	上海证券交易所	面向合格投资者发行和交易		否

(第一期)(品种一)									随本金的兑付一起支付。				
江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第一期)(品种二)	20 江海 02	166666	2020 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 23 日	2023 年 4 月 23 日	1,440,000,000.00	4.9		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	面向合格投资者发行和交易		否
江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第二期)(品种一)	20 江海 03	166831	2020 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日	688,000,000.00	4.5		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	面向合格投资者发行和交易		否
江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第二期)(品种二)	20 江海 04	166832	2020 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 20 日	2023 年 5 月 20 日	550,000,000.00	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	面向合格投资者发行和交易		否

上表所列公司债券为公司全资子公司江海证券发行。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

根据公司债券募集说明书约定, 江海证券已发行债券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。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用



## (五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 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	1.99	2.11	-5.69	流动资产较上年度末减少影响
速动比率	1.97	2.07	-4.83	流动资产较上年度末减少影响
资产负债率(%)	55.91	59.86	-3.95	资产总额较上年度末减少影响
	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
扣除非经常性损益后净利润	10,299.53	4,879.82	111.06	归属于母公司的净利润同比增加影响
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06		
利息保障倍数	1.51	1.20	25.83	利润总额同比增加影响
现金利息保障倍数	1.02	3.37	-69.73	经营活动现金净流量同比减少影响
EBITDA 利息保障倍数	2.07	1.52	36.18	利息费用同比减少影响
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

## \*公司全资子公司江海证券主要会计数据和财务指标

单位：万元

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	3.34	3.85	-13.25	
速动比率	3.34	3.85	-13.25	
资产负债率(%)	47.91	53.38	-10.25	
	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
扣除非经常性损益后净利润	1,553.42	958.97	61.99	非经常性损益同比减少影响
EBITDA 全部债务比	0.03	0.02	50.00	EBITDA 同比减少、全部债务(有息负债)同比减少综合影响
利息保障倍数	1.14	1.06	7.55	
现金利息保障倍数	3.33	5.31	-37.29	主要是经营活动现金净流量减少影响
EBITDA 利息保障倍数	1.31	1.14	14.91	EBITDA、利息支出同比减少综合影响
贷款偿还率(%)	100.00%	100.00%	0.00	
利息偿付率(%)	100.00%	100.00%	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,597,550,299.94	7,326,875,574.14
结算备付金		1,517,369,032.06	2,067,819,198.80
拆出资金		3,990,424,363.46	4,375,270,608.68
交易性金融资产		9,816,287,061.87	10,732,668,814.75
衍生金融资产			824,727.94
应收票据		83,149,591.09	56,900,154.41
应收账款		285,002,594.14	187,541,664.99
应收款项融资			
预付款项		86,529,748.05	83,100,315.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		291,269,941.96	115,833,096.00
其中：应收利息		9,153,871.59	10,940,062.73
应收股利		6,385,147.39	5,595,854.59
买入返售金融资产		1,974,746,707.04	2,536,471,987.19
存货		121,966,586.80	191,734,754.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		69,563,165.88	170,025,720.00
其他流动资产		111,484,042.85	128,684,428.00
流动资产合计		24,945,343,135.14	27,973,751,044.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		261,194,978.54	260,171,928.43
其他权益工具投资		2,371,922,543.54	2,651,479,737.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,027,768,390.92	2,348,170,571.32
在建工程		24,150,811.14	9,070,807.36

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		290,084,762.13	
无形资产		232,579,296.16	236,800,374.31
开发支出			
商誉		4,311,610.00	4,311,610.00
长期待摊费用		40,035,329.62	42,766,037.70
递延所得税资产		487,641,581.77	454,783,336.10
其他非流动资产		150,469,583.83	138,689,207.13
非流动资产合计		5,890,158,887.65	6,146,243,610.14
资产总计		30,835,502,022.79	34,119,994,654.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,380,335,790.04	1,630,048,903.63
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			2,273,865.04
应付票据		94,404,211.39	76,412,872.89
应付账款		369,854,242.29	228,582,073.07
预收款项			
合同负债		23,723,112.27	564,295,221.59
卖出回购金融资产款		1,555,889,318.99	2,611,280,193.27
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		6,078,879,167.85	6,367,816,060.37
代理承销证券款			
应付职工薪酬		93,734,793.45	151,782,552.98
应交税费		30,500,523.83	99,995,836.52
其他应付款		125,506,181.81	115,713,412.92
其中：应付利息			
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		2,743,075,287.75	1,421,187,978.05
其他流动负债		22,810,440.87	2,005,653.13
流动负债合计		12,518,713,070.54	13,271,394,623.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		3,722,254,316.62	6,106,855,423.29
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,189,076.20	
长期应付款		34,082,459.00	46,678,561.36
长期应付职工薪酬		61,162,052.70	57,258,108.22

预计负债			
递延收益		75,047,982.65	78,336,372.19
递延所得税负债		496,069,623.92	530,303,967.25
其他非流动负债		302,407,723.24	333,836,090.79
非流动负债合计		4,722,213,234.33	7,153,268,523.10
负债合计		17,240,926,304.87	20,424,663,146.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,080,570,520.00	2,080,570,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,522,749,563.42	7,522,749,563.42
减：库存股			
其他综合收益		1,131,980,888.23	1,342,281,786.06
专项储备			
盈余公积		489,502,486.73	489,502,486.73
一般风险准备		251,381,248.80	251,381,248.80
未分配利润		2,008,131,194.83	1,894,236,368.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,484,315,902.01	13,580,721,973.91
少数股东权益		110,259,815.91	114,609,534.47
所有者权益（或股东权益）合计		13,594,575,717.92	13,695,331,508.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,835,502,022.79	34,119,994,654.94

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

### 母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		676,500,785.70	898,140,652.60
交易性金融资产		23,771,644.13	43,150,529.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		49,506,800.07	30,026,110.98
应收款项融资			
预付款项		52,903,013.91	17,640,721.99
其他应收款		51,562,721.34	50,914,426.33
其中：应收利息			
应收股利		789,292.80	
存货		52,661,786.49	109,718,341.32

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,283,446.24	52,650,710.90
流动资产合计		955,190,197.88	1,202,241,493.37
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,163,461,153.26	10,159,961,153.26
其他权益工具投资		2,319,053,254.18	2,598,610,448.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		942,235,837.71	982,428,177.73
在建工程		5,237,943.49	5,289,174.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,477,081.70	
无形资产		57,086,184.14	58,315,743.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		950,118.95	1,268,669.51
递延所得税资产		19,022,544.62	17,841,279.74
其他非流动资产		8,660,926.75	8,670,827.60
非流动资产合计		13,522,185,044.80	13,832,385,473.50
资产总计		14,477,375,242.68	15,034,626,966.87
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,000,000.00	23,000,000.00
应付账款		46,736,228.40	100,580,013.03
预收款项			
合同负债		3,820,522.26	366,665,217.38
应付职工薪酬		7,066,208.65	25,885,490.57
应交税费		12,854,338.98	9,259,245.08
其他应付款		8,508,688.29	9,557,002.03
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		2,387,326.52	
其他流动负债		20,612,631.23	154,907.96
流动负债合计		136,985,944.33	535,101,876.05
<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		4,154,060.68	
长期应付款		10,290,000.00	10,290,000.00
长期应付职工薪酬		45,903,701.55	43,119,674.51
预计负债			
递延收益		40,301,112.31	42,307,960.20
递延所得税负债		429,984,794.00	500,011,126.51
其他非流动负债		187,516,154.82	206,998,245.73
非流动负债合计		718,149,823.36	802,727,006.95
负债合计		855,135,767.69	1,337,828,883.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,080,570,520.00	2,080,570,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,511,895,173.02	8,511,895,173.02
减：库存股			
其他综合收益		1,285,050,752.08	1,494,718,647.76
专项储备			
盈余公积		348,137,059.34	348,137,059.34
未分配利润		1,396,585,970.55	1,261,476,683.75
所有者权益（或股东权益）合计		13,622,239,474.99	13,696,798,083.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,477,375,242.68	15,034,626,966.87

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,370,068,969.44	1,592,343,603.07
其中：营业收入		779,391,616.38	758,967,295.48
利息收入		246,094,455.98	307,414,804.26
已赚保费			
手续费及佣金收入		344,582,897.08	525,961,503.33
二、营业总成本		1,443,773,012.78	1,647,246,955.18
其中：营业成本		611,322,702.38	610,550,538.27
利息支出		227,957,817.43	389,784,842.16
手续费及佣金支出		55,522,080.26	68,181,663.80
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,981,474.75	12,301,493.22
销售费用		764,721.80	1,210,631.31
管理费用		521,543,940.92	551,627,852.44
研发费用			
财务费用		17,680,275.24	13,589,933.98
其中：利息费用		18,233,395.55	14,399,299.06
利息收入		2,752,352.96	2,231,348.95
加：其他收益		7,897,088.03	14,071,007.02
投资收益（损失以“-”号填列）		-136,964,333.40	150,314,553.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,023,050.11	
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）		-226,365.32	373,104.90
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）		353,949,048.97	211,575,201.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,815,893.60	-248,488,903.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,824.66	5,438,720.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,123,676.68	78,380,331.56
加：营业外收入		7,200,052.91	4,156,847.37
减：营业外支出		3,201,468.21	3,356,726.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,122,261.38	79,180,452.70
减：所得税费用		11,778,845.34	24,211,291.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,343,416.04	54,969,161.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,343,416.04	54,969,161.15
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）		111,693,134.60	65,325,126.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,349,718.56	-10,355,965.07
六、其他综合收益的税后净额		-210,300,897.83	-285,383,399.21
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-210,300,897.83	-285,383,399.21
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-209,667,895.68	-284,209,278.43
（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		-209,667,895.68	-284,209,278.43
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-633,002.15	-1,174,120.78
(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		-633,002.15	-1,174,120.78
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-102,957,481.79	-230,414,238.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-98,607,763.23	-220,058,272.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,349,718.56	-10,355,965.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.03

司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		473,789,281.27	480,544,759.21
减：营业成本		341,045,309.65	360,560,706.16
税金及附加		2,308,342.60	2,757,986.47
销售费用			
管理费用		59,050,428.53	47,168,483.54
研发费用			
财务费用		-773,496.58	-783,976.79
其中：利息费用			543,508.32
利息收入		2,248,307.18	2,150,573.68
加：其他收益		2,706,852.66	3,664,662.28
投资收益（损失以“-”号填列）		67,785,430.07	62,650,803.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-2,909,788.99	-219,369.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-186,524.84	25,318.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			



资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,824.66	353,982.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,542,841.31	137,316,957.09
加：营业外收入		339,899.39	362,312.65
减：营业外支出		506,871.07	91,905.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,375,869.63	137,587,363.83
减：所得税费用		6,151,768.21	24,387,179.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,224,101.42	113,200,184.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		133,224,101.42	113,200,184.51
（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		-209,667,895.68	-284,209,278.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-209,667,895.68	-284,209,278.43
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		-209,667,895.68	-284,209,278.43
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			
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-76,443,794.26	-171,009,093.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		176,367,109.22	276,879,636.06
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		629,751,202.48	870,440,585.67

拆入资金净增加额			-300,000,000.00
回购业务资金净增加额		-920,994,902.98	1,885,535,077.59
代理买卖证券收到的现金净额			468,198,219.36
融出资金净减少额		384,444,537.49	170,346,965.71
收到的税费返还		19,077,875.02	19,376,911.21
收到其他与经营活动有关的现金		356,231,227.05	552,261,133.81
经营活动现金流入小计		644,877,048.28	3,943,038,529.41
购买商品、接受劳务支付的现金		427,290,799.51	391,456,496.54
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		98,120,701.18	169,834,801.87
支付保单红利的现金			
代理买卖证券支付的现金净额		13,099,165.16	
支付给职工及为职工支付的现金		514,811,127.35	541,845,944.58
支付的各项税费		130,599,472.33	106,283,518.09
支付其他与经营活动有关的现金		-804,826,876.48	1,675,400,135.40
经营活动现金流出小计		379,094,389.05	2,884,820,896.48
经营活动产生的现金流量净额		265,782,659.23	1,058,217,632.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		636,055,028.18	699,859,285.12
取得投资收益收到的现金		24,951,093.11	2,146,358.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,205,236.00
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		661,006,121.29	733,210,879.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,844,101.14	65,685,548.83
投资支付的现金		616,668,155.24	696,678,307.43
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		683,512,256.38	762,363,856.26
投资活动产生的现金流量净额		-22,506,135.09	-29,152,976.95
<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		250,000,000.00	384,500,000.00
发行债券收到的现金		84,790,000.00	4,058,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,500,000.00	18,095,429.89
筹资活动现金流入小计		368,290,000.00	4,460,595,429.89
偿还债务支付的现金		1,536,570,000.00	2,805,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,454,754.75	216,552,707.33

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		73,345,860.62	63,796,462.71
筹资活动现金流出小计		1,893,370,615.37	3,085,619,170.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,525,080,615.37	1,374,976,259.85
<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>		-1,281,804,091.23	2,404,040,915.83
加：期初现金及现金等价物余额		9,377,370,780.19	9,417,417,884.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,095,566,688.96	11,821,458,800.29

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		74,988,363.82	169,846,735.39
收到的税费返还		18,733,561.61	19,376,911.21
收到其他与经营活动有关的现金		8,074,764.54	6,553,485.67
经营活动现金流入小计		101,796,689.97	195,777,132.27
购买商品、接受劳务支付的现金		221,454,821.52	270,670,113.61
支付给职工及为职工支付的现金		104,977,526.33	96,365,665.68
支付的各项税费		12,616,856.52	18,245,129.31
支付其他与经营活动有关的现金		25,294,161.80	16,599,552.93
经营活动现金流出小计		364,343,366.17	401,880,461.53
经营活动产生的现金流量净额		-262,546,676.20	-206,103,329.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		636,055,028.18	699,859,285.12
取得投资收益收到的现金		64,244,293.11	60,368,158.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,205,236.00
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		700,299,321.29	791,432,679.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,224,356.75	48,886,778.51
投资支付的现金		620,168,155.24	696,678,307.43
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		659,392,511.99	745,565,085.94
投资活动产生的现金流量净额		40,906,809.30	45,867,593.37
<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			43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,500,000.00	9,595,429.89
筹资活动现金流入小计		8,500,000.00	52,595,429.89
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			491,550.01
支付其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		13,000,000.00	6,491,550.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,500,000.00	46,103,879.88
<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>		-226,139,866.90	-114,131,856.01
加：期初现金及现金等价物余额		887,306,670.43	909,959,320.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		661,166,803.53	795,827,464.59

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,342,281,786.06		489,502,486.73	251,381,248.80	1,894,236,368.90		13,580,721,973.91	114,609,534.47	13,695,331,508.38
加：会计政策变更											2,201,691.33		2,201,691.33		2,201,691.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,342,281,786.06		489,502,486.73	251,381,248.80	1,896,438,060.23		13,582,923,665.24	114,609,534.47	13,697,533,199.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-210,300,897.83				111,693,134.60		-98,607,763.23	-4,349,718.56	-102,957,481.79
（一）综合收益总额							-210,300,897.83				111,693,134.60		-98,607,763.23	-4,349,718.56	-102,957,481.79
（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	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,131,980,888.23		489,502,486.73	251,381,248.80	2,008,131,194.83		13,484,315,902.01	110,259,815.91	13,594,575,717.92

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,225,114,606.20		478,244,062.49	251,381,248.80	1,791,892,734.48		13,349,952,735.39	154,872,027.88	13,504,824,763.27
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	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,225,114,606.20		478,244,062.49	251,381,248.80	1,791,892,734.48		13,349,952,735.39	154,872,027.88	13,504,824,763.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							538,357,672.73				245,769,868.14		784,127,540.87	-238,958.38	783,888,582.49
（一）综合收益总额							538,357,672.73				245,769,868.14		784,127,540.87	-238,958.38	783,888,582.49
（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、本期末余额	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,763,472,278.93		478,244,062.49	251,381,248.80	2,037,662,602.62		14,134,080,276.26	154,633,069.50	14,288,713,345.76

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 会计机构负责人：贾淑莉

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,494,718,647.76		348,137,059.34	1,261,476,683.75	13,696,798,083.87
加：会计政策变更										1,885,185.38	1,885,185.38
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,494,718,647.76		348,137,059.34	1,263,361,869.13	13,698,683,269.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-209,667,895.68			133,224,101.42	-76,443,794.26
（一）综合收益总额							-209,667,895.68			133,224,101.42	-76,443,794.26
（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	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,285,050,752.08		348,137,059.34	1,396,585,970.55	13,622,239,474.99

2021 年半年度报告

项目	2020 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	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,331,228,221.54		336,878,635.10	1,235,051,407.73	13,495,623,957.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,331,228,221.54		336,878,635.10	1,235,051,407.73	13,495,623,957.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-284,209,278.43			113,200,184.51	-171,009,093.92
（一）综合收益总额							-284,209,278.43			113,200,184.51	-171,009,093.92
（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	2,080,570,520.00				8,511,895,173.02		1,047,018,943.11		336,878,635.10	1,348,251,592.24	13,324,614,863.47

公司负责人：赵洪波 主管会计工作负责人：张宪军 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2021年6月30日，本公司累计发行股本总数208,057.05万股，注册资本为208,057.05万元，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，集团最终实际控制人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2021年8月23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子公司共7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
哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司	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
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2021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	2021 年 6 月 30 日/2021 年半年度				
	实收基金	资产总额	负债总额	净值	利润总额
证券行业支持民企发展系列之江海证券 1 号单一资产管理计划	10,000,000.00	10,523,051.51	2,937.26	10,520,114.25	112,660.21

#### 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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产分类和计量

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。



对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理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。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、拆出资金、应收票据及应收账款、其他应收款等等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入

本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：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）。

#### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

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，本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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (2) 金融负债分类和计量

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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地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：

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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 2) 其他金融负债

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，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

#### （4）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。

#### （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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，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，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该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,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除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外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

5) 本公司对信用业务和以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资建立了减值模型，具体为：

#### ①融出资金减值模型

##### A. 适用范围

融出资金

注：约定式购回证券交易可参考融出资金减值模型。

#### B. 风险三阶段的划分

根据新金融工具准则对资产信用风险三阶段划分的定义，依据信用业务的特征，参考融出资金的客户维持担保比例，对融出资金的信用风险三阶段作如下划分：

第一阶段：信用风险较低：客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线 150%；

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加：客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线 130%，小于警戒线 150%；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险：客户借款对应的维持担保比例小于平仓线 130%或借款逾期。

#### C. 减值计算

预期信用损失模型的计算公式为：

预期信用损失 (ECL) = 违约风险暴露 (EAD) × 违约率 (PD) × 违约损失率 (LGD) × 前瞻性调整因子 (AdjFactor)

违约风险暴露 (EAD)：表内业务违约风险暴露等于违约时点后合同应收的全部现金流按实际利率折现到违约时点的现值；表外业务基于实质重于形式的原则，考虑转换为表内业务的可能性，即信用转换系数，信用转换系数通过参考行业基准或其他合理方法来确定。

违约率 (PD)：公司采用融出资金的历史数据（采用报表日前连续 5 年的历史数据，期限原则上不得变更）进行违约率计算，并每期对违约率在已确定的期间基础上进行滚动更新。对于违约率计算，公司依据历史情况计算出违约率适用于处于风险第一阶段和风险第二阶段的资产，按照总体金额计算。

违约损失率 (LGD)：公司基于本公司历史数据，根据债项的风险特征进行分类，将历史违约损失率（5 年滚动）的加权平均值作为违约损失率与证券行业历史违约损失率对比分析，采用行业历史违约损失率计提减值，公司自行确定的融出资金业务违约损失率一经确定一般不得更改。

前瞻性调整因子 (AdjFactor)：考虑到融资融券信用风险及损失主要受证券市场波动影响，在市场主要股指上证综指在一个月内出现大幅下跌，跌幅超过 10%时，评估前瞻性调整系数为 1.1，跌幅超过 20%评估前瞻性调整系数为 1.2，对于指数上涨或跌幅小于 10%评估前瞻性调整系数为 1.0。

### ②股票质押减值模型

#### A. 适用范围

买入返售金融资产-股票质押式回购

#### B. 风险三阶段的划分

根据新金融工具准则对资产信用风险三阶段划分的定义，依据信用业务的特征，参考股票质押回购的客户履约保障比例，对股票质押回购业务的信用风险三阶段作如下划分：

第一阶段：信用风险较低：客户借款对应的履约保障比例大于等于预警线 150%；



第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加：客户借款对应的履约保障比例大于等于 100%且小于预警线 150%或借款逾期天数小于等于 90 天；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险：客户借款对应的履约保障比例小于 100%或借款逾期天数大于 90 天。

### C. 减值计算

预期信用损失模型的计算公式为：

预期信用损失 (ECL) = 违约风险暴露 (EAD) × 违约率 (PD) × 违约损失率 (LGD) × 前瞻性调整因子 (AdjFactor)

违约风险暴露 (EAD)：表内股票质押融出资金的账面本金和应收利息之和作为违约风险暴露。

违约率 (PD)：公司基于股票质押业务开展至今的历史风险分类数据建立基础迁徙矩阵，通过前瞻性调整，得到调整后的迁徙矩阵和对应剩余期限内的违约率。

违约损失率 (LGD)：公司在历史数据不充足的情况下，考虑基于行业基准违约损失率，根据债项和风险缓释工具的特征进行适当调整；公司自行确定的股票质押业务违约损失率一经确定一般不得更改。

前瞻性调整因子 (AdjFactor)：在预期经济环境向好的情况下，前瞻性调整因子=0.8；在预期经济环境变差的情况下，前瞻性调整因子=1.2；在预期经济环境与现在差异不大时，前瞻性调整因子=1，前瞻性调整因子每年进行一次调整，除非宏观环境发生重大变化，调整幅度一般不超过 10%。

③以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资减值模型。

#### A. 适用范围

- a. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的债券。
- b. 以摊余成本计量的金融资产中的债券。

#### B. 风险三阶段的划分

根据新金融工具准则对资产信用风险三阶段划分的定义，根据债券外部评级，对债券投资的信用风险三阶段作如下划分：

第一阶段：债券投资的信用风险较低，情况如下：

a. 投资境外债券的评级在国际外部评级 BBB 以上（含），投资境内债券的评级在国内外部评级 AA 以上（含）；

b. 初始确认时评级在 BBB-以下的境外债券和初始确认时评级在 AA 以下的境内债券在持有期间未发生评级下调（不包括已发生信用减值的债券）。

第二阶段：债券投资的信用风险显著增加。以下情况表明持有债券信用风险显著增加：

a. 初始确认时评级在 BBB-以上（含）的境外债券的评级发生下调，且下调后等级在 BBB-以下（不含）；初始确认时评级在 AA 以上（含）的境内债券的评级发生下调，且下调后等级在 AA 以下（不含）；

b. 初始确认时评级在 BBB 以下的境外债券的评级发生下调；初始确认时评级在 AA 以下的境内债券的评级发生下调；

c. 宏观经济环境的重大不利变化；

d. 发行人所处行业环境或政策、地域环境的重大不利变化；

e. 发行人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化；

f. 发行人控股股东、实际控制人发生重大不利变化；

g. 发行人未按规定或约定履行信息披露义务或募集说明书相关承诺，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

h. 发行人、增信机构或实际控制人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

i. 其他可以认定债券信用风险显著增加的情况。

第三阶段：已发生信用减值的债券。已发生信用减值的债券的证据包括下列可观察信息：

a. 发行人发生重大财务困难；

b. 发行人不能按期偿付本金或利息；

c. 发行人不能履行回售义务；

d. 发行人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；

e. 发行人很可能破产或进行其他财务重组；

f. 发行人的其他债券违约；

g. 其他可视情况认定为违约的情况。

### C. 减值计算

第一阶段：

减值金额=（单只债券减值评估日账面摊余成本+该只债券应收利息）×边际违约率×违约损失率×前瞻性调整因子

第二阶段：

减值金额=（单只债券减值评估日账面摊余成本+该只债券应收利息）×边际违约率×违约损失率×债券剩余期限×前瞻性调整因子

第三阶段减值计算：

划分为第三阶段的债券投资为已发生信用减值的债券，应按照债券投资的账面价值和可收回金额的现值之差单项计提减值准备。

### （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。

## 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五 / 10. (6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，计提预期信用损失

## 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五 / 10. (6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
一般企业账龄组合	一般企业账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
金融企业账龄组合	金融企业账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收证券清算款组合	应收证券清算款	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
确定可收回的应收手续费及佣金组合	确定可收回的应收手续费及佣金	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整

**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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10. (6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
一般企业账龄组合	一般企业账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
金融企业账龄组合	金融企业账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
融资租赁保证金组合	融资租赁保证金	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
确定可收回的未达账项组合	确定可收回的未达账项	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
确定可收回的企业年金组合	确定可收回的企业年金	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整
确定可收回的其他事项组合	确定可收回的其他事项	参考历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整

**\*代理承销证券业务**

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**

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

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/\*手续费及佣金净收入。

## 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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用五五摊销法；

2) 包装物采用五五摊销法；

3) 其他周转材料采用五五摊销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五 / 10. (6) 金融工具减值。

## 17. 持有待售

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。

## 18. 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

## 19. 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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五 / 10. (6) 金融工具减值。

## 20. 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

## 21. 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。

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：

1) 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。

2) 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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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	残值率	折旧年限（年）	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%
运输设备	直线法	5-12	3%-5%	7.92%-19.40%

电子设备及其他设备	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%
电子设备及其他设备	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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备。是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。公司的使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 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：

项目	预计使用寿命	依据	依据
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

项目	预计使用寿命	依据	依据
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。

### 30. 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。

### 31. 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。

#### \*买入返售业务与卖出回购业务

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。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 33. 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。

## 34. 租赁负债

√适用 不适用

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为

获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 35. 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。与政府补助相关的递延收益的核算方法见本节五/40. 政府补助。

### 36. 股份支付

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

## 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 收入确认的具体方法

## 1) 电力、热力、水泥等销售收入及供热管网建设费收入

## ①电力销售收入

当电力供应至各电厂所在地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，与此同时本公司及其子公司确认收入。

## ②热力销售收入

当热力供应至购热客户时，购热客户取得热力控制权，与此同时本公司及其子公司确认收入。

## ③水泥销售收入

当水泥供应至购买水泥客户时，购买水泥客户取得水泥控制权，与此同时本公司之子公司确认收入。

## ④供热管网建设费收入

供热管网建设费收入为连接本公司及其子公司的供热网络至客户的物业而收取的安装费用收入。此收入递延至当安装工程完成后，根据相关服务的年限按直线法确认为收入。

## 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。

## 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证券承销业务：

代理承销业务在提供劳务交易的结果能够可靠估计、合理确认时，通常于发行项目完成后，即客户取得服务控制权时确认结转收入。

## ⑤发行保荐、财务顾问业务：

承销收入于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。根据合约条款，保荐收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

## 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。

## 3) 利息收入

本公司对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债务工具投资，根据相关金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但对于已发生信用减值的金融资产，改按该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定利息收入，均列报为“利息收入”。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具投资，持有期间产生的利得计入当期损益，列报为“投资收益”。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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。

#### 41. 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。

(3) 同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

1) 本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) 本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。本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。本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 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: 本公司在承租开始日, 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。本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: 本公司在租赁开始日, 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。

\*终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### \*融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不将其计入资产负债表。本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁的识别：在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别：合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 本公司作为承租人的会计处理方法在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资

产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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)
财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则（详见 2021 年 4 月 24 日披露于上海证券报、中国证券报）	会计政策变更已经 2021 年 4 月 22 日第九届董事会第七次会议、第九届监事会第十二次会议审议通过	见下方（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

其他说明：

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,326,875,574.14	7,326,875,574.14	
结算备付金	2,067,819,198.80	2,067,819,198.80	
拆出资金	4,375,270,608.68	4,375,270,608.68	
交易性金融资产	10,732,668,814.75	10,732,668,814.75	
衍生金融资产	824,727.94	824,727.94	
应收票据	56,900,154.41	56,900,154.41	
应收账款	187,541,664.99	187,541,664.99	
应收款项融资			

预付款项	83,100,315.52	76,151,090.01	-6,949,225.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	115,833,096.00	115,833,096.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	2,536,471,987.19	2,536,471,987.19	
存货	191,734,754.38	191,734,754.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	170,025,720.00	170,025,720.00	
其他流动资产	128,684,428.00	128,684,428.00	
流动资产合计	27,973,751,044.80	27,966,801,819.29	-6,949,225.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	260,171,928.43	260,171,928.43	
其他权益工具投资	2,651,479,737.79	2,651,479,737.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,348,170,571.32	2,099,467,592.85	-248,702,978.47
在建工程	9,070,807.36	9,070,807.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		308,079,525.66	308,079,525.66
无形资产	236,800,374.31	236,800,374.31	
开发支出			
商誉	4,311,610.00	4,311,610.00	
长期待摊费用	42,766,037.70	42,766,037.70	
递延所得税资产	454,783,336.10	454,783,336.10	
其他非流动资产	138,689,207.13	138,689,207.13	
非流动资产合计	6,146,243,610.14	6,205,620,157.33	59,376,547.19
资产总计	34,119,994,654.94	34,172,421,976.62	52,427,321.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,630,048,903.63	1,630,048,903.63	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	2,273,865.04	2,273,865.04	
应付票据	76,412,872.89	76,412,872.89	
应付账款	228,582,073.07	228,582,073.07	
预收款项			
合同负债	564,295,221.59	564,295,221.59	
卖出回购金融资产款	2,611,280,193.27	2,611,280,193.27	
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款	6,367,816,060.37	6,367,816,060.37	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	151,782,552.98	151,782,552.98	
应交税费	99,995,836.52	99,995,836.52	
其他应付款	115,713,412.92	115,713,412.92	
其中：应付利息			
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	1,421,187,978.05	1,448,745,011.46	27,557,033.41
其他流动负债	2,005,653.13	2,005,653.13	
流动负债合计	13,271,394,623.46	13,298,951,656.87	27,557,033.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	6,106,855,423.29	6,106,855,423.29	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,264,699.30	35,264,699.30
长期应付款	46,678,561.36	34,082,459.00	-12,596,102.36
长期应付职工薪酬	57,258,108.22	57,258,108.22	
预计负债			
递延收益	78,336,372.19	78,336,372.19	
递延所得税负债	530,303,967.25	530,303,967.25	
其他非流动负债	333,836,090.79	333,836,090.79	
非流动负债合计	7,153,268,523.10	7,175,937,120.04	22,668,596.94
负债合计	20,424,663,146.56	20,474,888,776.91	50,225,630.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,080,570,520.00	2,080,570,520.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,522,749,563.42	7,522,749,563.42	
减：库存股			
其他综合收益	1,342,281,786.06	1,342,281,786.06	
专项储备			
盈余公积	489,502,486.73	489,502,486.73	
一般风险准备	251,381,248.80	251,381,248.80	
未分配利润	1,894,236,368.90	1,896,438,060.23	2,201,691.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	13,580,721,973.91	13,582,923,665.24	2,201,691.33
少数股东权益	114,609,534.47	114,609,534.47	
所有者权益（或股东权益）合计	13,695,331,508.38	13,697,533,199.71	2,201,691.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,119,994,654.94	34,172,421,976.62	52,427,321.68

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	898,140,652.60	898,140,652.60	
交易性金融资产	43,150,529.25	43,150,529.25	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,026,110.98	30,026,110.98	
应收款项融资			
预付款项	17,640,721.99	19,525,907.37	1,885,185.38
其他应收款	50,914,426.33	50,914,426.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,718,341.32	109,718,341.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,650,710.90	52,650,710.90	
流动资产合计	1,202,241,493.37	1,204,126,678.75	1,885,185.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,159,961,153.26	10,159,961,153.26	
其他权益工具投资	2,598,610,448.43	2,598,610,448.43	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	982,428,177.73	982,428,177.73	
在建工程	5,289,174.15	5,289,174.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,928,713.74	8,928,713.74
无形资产	58,315,743.08	58,315,743.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,268,669.51	1,268,669.51	
递延所得税资产	17,841,279.74	17,841,279.74	
其他非流动资产	8,670,827.60	8,670,827.60	
非流动资产合计	13,832,385,473.50	13,841,314,187.24	8,928,713.74
资产总计	15,034,626,966.87	15,045,440,865.99	10,813,899.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,000,000.00	23,000,000.00	
应付账款	100,580,013.03	100,580,013.03	
预收款项			
合同负债	366,665,217.38	366,665,217.38	
应付职工薪酬	25,885,490.57	25,885,490.57	

应交税费	9,259,245.08	9,259,245.08	
其他应付款	9,557,002.03	9,557,002.03	
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		4,774,653.06	4,774,653.06
其他流动负债	154,907.96	154,907.96	
流动负债合计	535,101,876.05	539,876,529.11	4,774,653.06
<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		4,154,060.68	4,154,060.68
长期应付款	10,290,000.00	10,290,000.00	
长期应付职工薪酬	43,119,674.51	43,119,674.51	
预计负债			
递延收益	42,307,960.20	42,307,960.20	
递延所得税负债	500,011,126.51	500,011,126.51	
其他非流动负债	206,998,245.73	206,998,245.73	
非流动负债合计	802,727,006.95	806,881,067.63	4,154,060.68
负债合计	1,337,828,883.00	1,346,757,596.74	8,928,713.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,080,570,520.00	2,080,570,520.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,511,895,173.02	8,511,895,173.02	
减：库存股			
其他综合收益	1,494,718,647.76	1,494,718,647.76	
专项储备			
盈余公积	348,137,059.34	348,137,059.34	
未分配利润	1,261,476,683.75	1,263,361,869.13	1,885,185.38
所有者权益（或股东权益）合计	13,696,798,083.87	13,698,683,269.25	1,885,185.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,034,626,966.87	15,045,440,865.99	10,813,899.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13%
	蒸汽、采暖的应税销售额	9%

	工程劳务收入	9%
	其他应税服务收入	6%/3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额*1	7%
教育费附加	实缴流转税税额*1	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 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
黑龙江岁宝热电有限公司	25
江海证券有限公司*1	25
哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司	25
江海汇鑫期货有限公司	25
江海证券投资（上海）有限公司	25
江海证券投资（上海）有限公司	25
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	25
哈尔滨市科迈隆管道工程有限公司*2	

\*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 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》（财税〔2015〕78 号）的有关规定，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司 2015 年 7 月 1 日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、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告（财税公告 2021 年第 6 号）之二、《财政部、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）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 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2021年1月1日至2023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	32,536.71	42,365.27
银行存款	6,574,965,120.19	7,309,509,216.12
其中：客户存款	5,175,179,850.23	4,852,277,287.94
公司存款	1,399,785,269.96	2,457,231,928.18
其他货币资金	21,153,982.17	15,893,982.17
加：未到期应收利息	1,398,660.87	1,430,010.58
合计	6,597,550,299.94	7,326,875,574.14
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2021年6月30日，本公司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	15,620,000.00	13,560,000.00
房改售房净归资金及利息	2,333,982.17	2,333,982.17
申购款	3,200,000.00	
合计	21,153,982.17	15,893,982.17

### 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
<b>现金</b>	—	—	32,536.71	—	—	42,365.27
其中：人民币	32,536.71	1.0000	32,536.71	42,365.27	1.0000	42,365.27
<b>银行存款</b>	—	—	6,574,965,120.19	—	—	7,309,509,216.12
<b>其中：自有资金</b>	—	—	1,399,785,269.95	—	—	2,457,231,928.18
其中：人民币	1,379,545,163.29	1.0000	1,379,545,163.29	2,436,911,816.83	1.0000	2,436,911,816.83
港币	9,450,185.32	0.8321	7,863,499.20	9,370,280.55	0.8416	7,886,028.11
美元	1,915,853.85	6.4601	12,376,607.46	1,905,635.83	6.5249	12,434,083.24
<b>其中：客户资金</b>	—	—	5,175,179,850.24	—	—	4,852,277,287.94
其中：人民币	5,168,039,749.30	1.0000	5,168,039,749.30	4,843,840,765.10	1.0000	4,843,840,765.10
港币	2,026,057.65	0.8321	1,685,882.57	1,109,659.24	0.8416	933,889.22
美元	844,293.18	6.4601	5,454,218.37	1,149,846.53	6.5249	7,502,633.62
<b>其他货币资金</b>	—	—	21,153,982.17	—	—	15,893,982.17
其中：人民币	21,153,982.17	1.0000	21,153,982.17	15,893,982.17	1.0000	15,893,982.17
<b>加：未到期应收利息</b>	—	—	1,398,660.87	—	—	1,430,010.58

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
合计	—	—	6,597,550,299.94	—	—	7,326,875,574.14

## 其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
客户信用资金	—	—	330,018,168.44	—	—	520,180,874.46
其中：人民币	330,018,168.44	1.0000	330,018,168.44	520,180,874.46	1.0000	520,180,874.46

## \*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	1,014,264,374.50	1,432,969,963.22
公司备付金	503,104,657.56	634,849,235.58
加：未到期应收利息		
合计	1,517,369,032.06	2,067,819,198.80

## 2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金	—	—	503,104,657.56	—	—	634,849,235.58
其中：人民币	503,104,657.56	1.0000	503,104,657.56	634,849,235.58	1.0000	634,849,235.58
客户普通备付金	—	—	877,015,303.31	—	—	1,303,490,618.27
其中：人民币	848,954,272.18	1.0000	848,954,272.18	1,278,283,125.89	1.0000	1,278,283,125.89
港币	8,497,783.45	0.8321	7,071,005.61	7,488,219.53	0.8416	6,302,085.56
美元	3,249,179.66	6.4601	20,990,025.52	2,897,424.76	6.5249	18,905,406.82
客户信用备付金	—	—	137,249,071.18	—	—	129,479,344.95
其中：人民币	137,249,071.18	1.0000	137,249,071.18	129,479,344.95	1.0000	129,479,344.95
加：未到期应收利息	—	—		—	—	
合计	—	—	1,517,369,032.05	—	—	2,067,819,198.80

## 拆出资金

项目	期末余额	期初余额
融出资金	3,990,424,363.46	4,375,270,608.68

## 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	4,003,895,798.53	4,391,044,694.01
2.存展融资		
合计	4,003,895,798.53	4,391,044,694.01
减：减值准备	13,471,435.07	15,774,085.33
融出资金净值	3,990,424,363.46	4,375,270,608.68

## (2) 按融出资金对手方列示

项目	期末余额	期初余额
境内	4,003,895,798.53	4,391,044,694.01
其中：个人	3,674,495,773.18	3,939,624,139.61
机构	329,400,025.35	451,420,554.40
减：减值准备	13,471,435.07	15,774,085.33
账面价值小计	3,990,424,363.46	4,375,270,608.68
境外		
其中：个人		
机构		
合计		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	3,990,424,363.46	4,375,270,608.68

## (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	1,609,665,289.95	40.20	5,415,850.86	0.34	1,565,895,980.01	35.66	5,625,216.45	0.36
3-6 个月	742,151,215.64	18.54	2,497,028.62	0.34	1,388,448,539.29	31.62	4,987,766.52	0.36
6-12 个月	798,259,626.85	19.94	2,685,809.97	0.34	432,520,186.83	9.85	1,553,755.61	0.36
1 年以上	853,819,666.09	21.32	2,872,745.62	0.34	1,004,179,987.88	22.87	3,607,346.75	0.36
合计	4,003,895,798.53	100.00	13,471,435.07	0.34	4,391,044,694.01	100.00	15,774,085.33	0.36

## (4) 担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	500,634,664.89	639,371,265.96
债券	2,155,299.23	2,457,512.04
股票	11,847,347,196.72	13,000,896,239.10
基金	201,547,238.15	173,901,556.17
合计	12,551,684,398.99	13,816,626,573.27

## 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	9,792,771,880.14	10,690,451,708.78
其中：		
债务工具投资	3,864,286,407.44	4,998,102,660.22
权益工具投资	5,928,485,472.70	5,692,349,048.56
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,515,181.73	42,217,105.97
其中：		
权益工具投资	23,515,181.73	42,217,105.97
合计	9,816,287,061.87	10,732,668,814.75

其他说明：

√适用 □不适用

## 已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
基金	38,420,868.53	37,774,112.12

### 存在限售期及承诺条件的交易性金融资产

2021 年 6 月 30 日，公司持有的存在限制条件的交易性金融资产均为债券，公允价值合计 1,692,662,910.91 元，都为公司卖出回购业务质押冻结债券。

### 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
利率衍生工具（国债期货、利率互换）		
权益衍生工具（股票期权、股票价值指数期货）		
信用衍生工具（信用互换、信用联结票据）		824,727.94
其他衍生工具（商品期货）		
合计		824,727.94

其他说明：

衍生金融资产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期末持有的信用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		
商业承兑票据	83,149,591.09	56,900,154.41
合计	83,149,591.09	56,900,154.41

应收票据期末余额较期初余额增加 46.13%，主要原因是控股子公司黑岁宝应收商业承兑汇票增加所致。

#### (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		
商业承兑票据	1,525,000.00	
合计	1,525,000.00	

#### (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	83,989,485.95	100.00	839,894.86	1.00	83,149,591.09	57,474,903.44	100.00	574,749.03	1.00	56,900,154.41
其中：										
无风险银行承兑票据组合										
商业承兑汇票组合	83,989,485.95	100.00	839,894.86	1.00	83,149,591.09	57,474,903.44	100.00	574,749.03	1.00	56,900,154.41
合计	83,989,485.95	/	839,894.86	/	83,149,591.09	57,474,903.44	/	574,749.03	/	56,900,154.41

按单项计提坏账准备：

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：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	83,989,485.95	839,894.86	1.00
合计	83,989,485.95	839,894.86	1.00

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**(6). 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	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
商业承兑汇票	574,749.03	265,145.83			839,894.86
合计	574,749.03	265,145.83			839,894.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	271,019,850.63
1年以内小计	271,019,850.63
1至2年	11,719,496.38
2至3年	6,482,448.81
3年以上	
3至4年	1,048,777.78
4至5年	2,132,653.77
5年以上	10,398,314.92
减：坏账准备	-17,798,948.15
合计	285,002,594.14

## (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	5,603,043.20	1.85	5,603,043.20	100.00		5,603,043.20	2.72	5,603,043.20	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	297,198,499.09	98.15	12,195,904.95	4.10	285,002,594.14	200,439,051.79	97.28	12,897,386.80	6.43	187,541,664.99
其中：										
一般企业账龄组合	89,018,539.22	29.40	12,045,904.95	13.53	76,972,634.27	77,248,606.26	37.49	12,687,386.80	16.42	64,561,219.46
金融企业账龄组合	3,000,000.00	0.99	150,000.00	5.00	2,850,000.00	4,200,000.00	2.04	210,000.00	5.00	3,990,000.00
应收证券清算款组合	205,179,959.87	67.76			205,179,959.87	118,990,445.53	57.75			118,990,445.53
合计	302,801,542.29	/	17,798,948.15	/	285,002,594.14	206,042,094.99	/	18,500,430.00	/	187,541,664.99

应收账款期末余额较期初余额增加 51.97%，主要原因是全资子公司江海证券期末应收证券清算款增加所致。

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
黑龙江鼎泰祥商品混凝土有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	预期无法收回
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	预期无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	959,749.61	100.00	预期无法收回

合计	5,603,043.20	5,603,043.20	100.00	预期无法收回
----	--------------	--------------	--------	--------

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：一般企业账龄组合

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(%)
1年以内	62,509,832.16	503,786.46	0.81
1-2年	10,719,496.38	204,904.74	1.91
2-3年	3,402,408.84	174,274.14	5.12
3-4年	882,819.32	256,017.60	29.00
4-5年	1,105,667.60	508,607.09	46.00
5年以上	10,398,314.92	10,398,314.92	100.00
合计	89,018,539.22	12,045,904.95	13.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：金融企业账龄组合

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(%)
1年以内	3,000,000.00	150,000.00	5.00
合计	3,000,000.00	150,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收证券清算款组合

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(%)
1年以内	205,179,959.87		
合计	205,179,959.87		

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,603,043.20					5,603,043.20
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：一般企业账龄组合	12,687,386.80	196,774.64	838,256.49			12,045,904.95
金融企业账龄组合	210,000.00		60,000.00			150,000.00
合计	18,500,430.00	196,774.64	898,256.49			17,798,948.15

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
应收证券清算款	205,179,959.87	67.76	
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	16,983,264.85	5.61	169,832.65
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	15,712,634.00	5.19	157,126.34
哈尔滨华旗饭店有限公司	6,000,398.86	1.98	60,003.99
松纺指挥部	4,622,524.69	1.53	46,225.25
合计	248,498,782.27	82.07	433,188.23

(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

期末应收账款余额中不存在股票质押式回购业务重分类的情况。

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	86,529,748.05	100.00	76,151,090.01	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	86,529,748.05	100.00	76,151,090.01	100.00

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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
哈尔滨铁路燃料运销有限公司	28,543,496.00	32.99	1年以内	货未到



中国煤炭工业进出口集团黑龙江有限公司	25,384,896.40	29.34	1年以内	货未到
亚泰集团哈尔滨水泥(阿城)有限公司	8,776,800.00	10.14	1年以内	货未到
黑龙江省云天商贸有限责任公司	5,133,055.73	5.93	1年以内	货未到
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	5,000,000.00	5.78	1年以内	货未到
合计	72,838,248.13	84.18		

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	9,153,871.59	10,940,062.73
应收股利	6,385,147.39	5,595,854.59
其他应收款	275,730,922.98	99,297,178.68
合计	291,269,941.96	115,833,096.00

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 151.46%，主要原因是全资子公司江海证券单位往来款增加所致。

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		
存放金融同业		
融资融券	753,689.67	651,480.79
买入返售	60,367,103.73	60,080,187.67
减：减值准备	-51,966,921.81	-49,791,605.73
合计	9,153,871.59	10,940,062.73

### (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

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			49,791,605.73	49,791,605.73
2021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			2,175,316.08	2,175,316.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			51,966,921.81	51,966,921.81

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江海汇鑫期货有限公司	5,595,854.59	5,595,854.59
中国民生银行股份有限公司	789,292.80	
合计	6,385,147.39	5,595,854.59

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

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

#### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	470,459,689.99
1年以内小计	470,459,689.99
1至2年	3,464,212.63
2至3年	6,555,430.87
3年以上	
3至4年	9,072,939.05
4至5年	41,796,851.03
5年以上	22,113,366.63
减：坏账准备	-277,731,567.22
合计	275,730,922.98

#### (5). 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
保证金	10,795,275.51	41,538,554.92
借款	12,541,359.79	12,512,695.69

往来款(单位)	524,754,539.50	299,341,861.74
POS机交易清算款	245,195.15	5,229,628.95
房款	29,000.00	28,448.00
其他	5,097,120.25	4,739,923.36
合计	553,462,490.20	363,391,112.66

## 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	90,131,109.09	25,598,866.11	64,532,242.98	124,156,190.55	24,859,011.87	99,297,178.68
第二阶段						
第三阶段	463,331,381.11	252,132,701.11	211,198,680.00	239,234,922.11	239,234,922.11	
合计	553,462,490.20	277,731,567.22	275,730,922.98	363,391,112.66	264,093,933.98	99,297,178.68

## 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	462,308,514.56	83.53	251,109,834.56	54.32	211,198,680.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	91,153,975.64	16.47	26,621,732.66	29.21	64,532,242.98
其中：一般企业账龄组合	15,602,865.99	2.82	12,693,079.88	81.35	2,909,786.11
金融企业账龄组合	29,256,364.40	5.29	13,928,652.78	47.61	15,327,711.62
融资租赁保证金组合	6,000,000.00	1.08			6,000,000.00
确定可收回的企业年金组合	294,745.25	0.05			294,745.25
确定可收回的其他事项组合	40,000,000.00	7.23			40,000,000.00
合计	553,462,490.20	100.00	277,731,567.22	50.18	275,730,922.98

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	239,234,922.11	65.83	239,234,922.11	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	124,156,190.55	34.17	24,859,011.87	20.02	99,297,178.68
其中：一般企业账龄组合	21,113,814.05	5.81	13,099,073.08	62.04	8,014,740.97
金融企业账龄组合	26,229,951.84	7.22	11,759,938.79	44.83	14,470,013.05
融资租赁保证金组合	36,517,679.41	10.05			36,517,679.41
确定可收回的未达账项组合					-
确定可收回的企业年金组合	294,745.25	0.08			294,745.25
确定可收回的其他事项组合	40,000,000.00	11.01			40,000,000.00
合计	363,391,112.66	100.00	264,093,933.98	72.67	99,297,178.68

## 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京弘高慧目投资有限公司	226,957,275.91	226,957,275.91	100.00	预期无法收回
耀莱文化产业股份有限公司	224,596,459.00	13,397,779.00	5.97	预期部分无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈尔滨世纳汇智经贸有限公司	4,665,492.62	4,665,492.62	100.00	预期无法收回
黑龙江新世纪能源有限公司	1,566,977.19	1,566,977.19	100.00	预期无法收回
李宏保	1,321,635.58	1,321,635.58	100.00	预期无法收回
阿城市热力办公室	940,000.00	940,000.00	100.00	预期无法收回
周振山	897,247.64	897,247.64	100.00	预期无法收回
高铁成	423,576.04	423,576.04	100.00	预期无法收回
中国石油天然气有限公司黑龙江实华销售分公司	418,929.89	418,929.89	100.00	预期无法收回
汕头雅华投资合伙企业(有限合伙)	97,981.52	97,981.52	100.00	预期无法收回
王志革	94,093.62	94,093.62	100.00	预期无法收回
谌运生	87,841.00	87,841.00	100.00	预期无法收回
焦明利	80,000.00	80,000.00	100.00	预期无法收回
李凤成	70,879.85	70,879.85	100.00	预期无法收回
朱卫中	55,000.00	55,000.00	100.00	预期无法收回
吉松斌	22,006.70	22,006.70	100.00	预期无法收回
韩博	5,000.00	5,000.00	100.00	预期无法收回
高成龙	5,000.00	5,000.00	100.00	预期无法收回
马涛	2,670.00	2,670.00	100.00	预期无法收回
孙大鹏	448.00	448.00	100.00	预期无法收回
合计	462,308,514.56	251,109,834.56	54.32	

## 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## (1) 一般企业账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,472,742.65	48,728.25	3.31
1-2年	870,878.79	112,349.39	12.90
2-3年	475,818.90	199,843.94	42.00
3-4年	44,200.00	28,730.00	65.00
4-5年	1,361,866.70	926,069.35	68.00
5年以上	11,377,358.95	11,377,358.95	100.00
合计	15,602,865.99	12,693,079.88	81.35

## (2) 金融企业账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,765,740.68	286,123.58	4.96
1-2年	8,334,601.15	1,250,190.17	15.00
2-3年	3,948,119.35	1,184,435.81	30.00
3-4年	1,271,023.70	1,271,023.70	100.00
4-5年	1,008,811.01	1,008,811.01	100.00
5年以上	8,928,068.51	8,928,068.51	100.00
合计	29,256,364.40	13,928,652.78	47.61

## (3) 融资租赁保证金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1-2年			
2-3年			

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3-4年	6,000,000.00		
4-5年			
5年以上			
合计	6,000,000.00		

## (4) 确定可收回的企业年金组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1-2年	294,745.25		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	294,745.25		

## (5) 确定可收回的其他事项组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年	40,000,000.00		
5年以上			
合计	40,000,000.00		

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	24,859,011.87		239,234,922.11	264,093,933.98
2021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	2,176,583.95		4,596,515.00	6,773,098.95
本期转回	413,863.16		1,522,866.55	1,936,729.71
本期转销				
本期核销				
其他变动			-8,801,264.00	-8,801,264.00
2021年6月30日余额	26,621,732.66		251,109,834.56	277,731,567.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账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

## (7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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
北京弘高慧目投资有限公司	*1	226,957,275.91	1年以内	41.01	226,957,275.91
耀莱文化产业股份有限公司	*2	224,596,459.00	1年以内	40.58	13,397,779.00
黑龙江省盛恒基房地产开发集团有限责任公司	*3	40,000,000.00	4-5年	7.23	
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	融资租赁保证金	6,000,000.00	2-5年	1.08	
哈尔滨世纳汇智经贸有限公司	代付款	4,665,492.62	1-2年、2-3年	0.84	4,665,492.62
合计		502,219,227.53		90.74	245,020,547.53

**\*1 北京弘高慧目投资有限公司**

2016年11月29日，公司之全资子公司江海证券有限公司（以下简称“江海”）与北京弘高慧目投资有限公司（以下简称“弘高慧目”）签订了股票质押式回购交易业务协议书，融出资金3亿元，弘高慧目将其持有的6500万股股票（弘高创意，002504）作为股票质押式回购交易的标的证券。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对弘高创意2016年财务报表出具了无法表示意见的审计报告。弘高创意于2017年5月3日被实行退市风险警示，股票简称由弘高创意变更为ST弘高。该事件触发了《股票质押式回购业务客户协议》第四十五条规定的提前回购“标的证券被ST或\*ST处理的”的条款。江海于2017年5月2日至2017年9月8日期间向弘高慧目分别4次发送了《关于客户北京弘高慧目投资有限公司股票质押式回购业务违约情况的通知函》，要求其提前购回并承担违约责任，给付违约金，但弘高慧目一直未进行回应。根据《股票质押式回购业务客户协议》约定，弘高慧目已构成违约。

2018年1月26日江海向哈尔滨市仲裁委员会提起仲裁申请，江海胜诉，而后江海向法院申请强制执行。2020年12月19日北京市第三中级人民法院下发执行裁定书，裁定如下：1.解除江海对北京弘高慧目投资有限公司持有的弘高创意（证券代码002504）6500万股股票（非流通股）、北京弘高中太投资有限公司持有的弘高创意（证券代码002504）1000万股股票（非流通股）的质押。2.解除对被执行人北京弘高慧目投资有限公司持有的弘高创意（证券代码002504）6500万股股票（非流通股）、北京弘高中太投资有限公司持有的弘高创意（证券代码002504）1000万股股票（非流通股）的冻结。3.北京弘高慧目投资有限公司持有的弘高创意（证券代

码 002504) 6500 万股股票 (非流通股)、北京弘高中太投资有限公司持有的弘高创意 (证券代码 002504) 1000 万股股票 (非流通股) 归申请执行人江海所有, 以抵偿被执行人就本案所欠申请执行人江海的债务七千一百五十二万三千四百三十七元五角, 该股票所有权自本裁定送达申请执行人江海时转移。四、权利人可持本裁定自行至相关登记部门办理过户手续。

2020 年末, 江海已解除对北京弘高慧目投资有限公司持有的弘高创意 (证券代码 002504) 6500 万股股票、北京弘高中太投资有限公司持有的弘高创意 (证券代码 002504) 1000 万股股票的质押与冻结, 并办理证券过户登记。公司将以上弘高创意 (证券代码 002504) 7500 万股股票, 成本价 71,523,437.50 元, 记入交易性金融资产核算, 并按照公允价值进行持续计量。剩余债权扣除以前年度收取的股票质押保证金后余额 226,957,275.91 元转入其他应收款核算, 并全额计提坏账准备。

#### \*2 耀莱文化产业股份有限公司

2017 年, 公司之全资子公司江海证券有限公司与耀莱文化产业股份有限公司 (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, 融出资金合计 2.8403 亿元, 被申请人将其持有的合计 2,108.68 万股股票 (文投控股, 600715) 作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018 年 1 月 31 日, 被申请人未完成履约保障交易或提前购回, 使履约担保比例提高至警戒线或以上, 触发协议中的违约条款, 被申请人已构成违约。

此后, 被申请人补充房产抵押及交付保证金等方式对合约进行担保。

2020 年 12 月 31 日, 被申请人融资本金 271,030,000.00 元仍尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求, 对其计提减值准备 8,801,264.00 元。

2020 年 9 月 3 日, 公司向北京市第三中级人民法院就江海证券有限公司与耀莱文化产业股份有限公司、綦建虹股票质押式回购交易业务纠纷案, 依据具有强制执行效力的《执行证书》, 向北京市第三中级人民法院申请强制执行。

北京市第三中级人民法院立案受理, 执行案号为 (2020) 京 03 执 1447 号。进入执行程序后, 依法对耀莱文化产业股份有限公司质押的 2,108.68 万股股票进行司法拍卖, 成交价格 46,547,488.00 元, 执行费用 113,947.00 元, 扣除执行费 46,433,541.00 元于 2021 年 3 月划入江海证券公司账户, 该款项冲减原融出资金, 剩余款项 224,596,459.00 元转入其他应收款, 同时原计提的减值准备 8,801,264.00 元转入坏账准备, 本期补提坏账准备 4,596,515.00 元。

#### \*3 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”) 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, 江海出资 4000 万元人民币, 盛恒基出资除江海投入的 4000 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使用。江海于 2010 年 5 月 5 日以支票的方式向盛恒基交付了 4000 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，盛恒基未向江海交付房产。江海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 6000 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 5500 余万元房产。江海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 4000 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，向江海按照中国人民银行同期同类贷款利率的标准支付本金 4000 万元的利息。

2017 年 3 月 9 日，江海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道 58 号鹰沙大厦 A 座二层 01、04 至 09（建筑面积 2,487.92 平方米）、十三层（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 896.90 平方米的使用车位 48 个，共计 6024.42 平方米交付给江海。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。

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 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.按业务类别**

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		



项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	3,065,413,305.69	3,604,450,199.00
债券质押式回购	9,991,035.04	9,853,228.83
减：减值准备	1,100,657,633.69	1,077,831,440.64
账面价值合计	1,974,746,707.04	2,536,471,987.19

## 2.按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	3,065,413,305.69	3,604,450,199.00
债券	9,991,035.04	9,853,228.83
减：减值准备	1,100,657,633.69	1,077,831,440.64
账面价值合计	1,974,746,707.04	2,536,471,987.19

## 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			3,004,531,329.23	3,604,450,199.00
一个月至三个月内				
三个月至一年内				
一年以上			60,881,976.46	
合计			3,065,413,305.69	3,604,450,199.00

## 4.买入返售金融资产的担保物信息

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	4,168,268,554.62	4,299,515,172.02
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	143,787,120.00	202,849,976.00

## 5.截止 2020 年 12 月 31 日股票质押式回购信用风险敞口

项目	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额		1,389,638,614.80	1,675,774,690.89	3,065,413,305.69
减值准备		23,512,685.36	1,077,144,948.33	1,100,657,633.69
账面价值		1,366,125,929.44	598,629,742.56	1,964,755,672.00
担保物价值		3,507,291,263.97	650,986,255.61	4,158,277,519.58

## 6.买入返售金融资产重要的违约事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
邱茂国	380,000,000.00	368,615,000.00	97.00	*1
北京浩泽嘉业投资有限公司	306,000,000.00	280,380,339.20	91.63	*2
青岛同印信投资有限公司	116,000,000.00	76,171,882.00	65.67	*3
华信超越（北京）投资有限公司	304,530,000.00	104,787,702.00	34.41	*3
哈尔滨誉衡集团有限公司	340,196,551.10	155,510,675.18	45.71	*4
北京天鸿伟业科技发展有限公司	89,448,139.79	73,939,384.85	82.66	*5
李培勇、方炎林	139,600,000.00	17,739,965.10	12.71	*6
合计	1,675,774,690.89	1,077,144,948.33	64.28	

### \*1 邱茂国违约事项

2017年8月至10月,公司之全资子公司江海证券有限公司与邱茂国(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,融出资金3.8亿元,被申请人将其持有的7590万股股票(天广中茂,002509)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018年3月,被申请人未按约定将足额利息金额转入指定账户及完成履约保障交易或提前购回,使履约担保比例提高至警戒线或以上,触发协议中的违约条款,被申请人已构成违约。

截止2021年6月30日,被申请人融资本金380,000,000.00元仍尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求,已累计计提减值准备368,615,000.00元,其中本期尚未计提减值准备。

#### **\*2 北京浩泽嘉业投资有限公司违约事项**

2016年9月26日,公司之全资子公司江海证券有限公司与北京浩泽嘉业投资有限公司(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,融出资金3.06亿元,被申请人将其持有的2,812.2106万股股票(天夏智慧,000662)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2017年11月21日,被申请人未完成履约保障交易或提前购回,使履约担保比例提高至警戒线或以上,触发协议中的违约条款,被申请人已构成违约。

截止2021年6月30日,被申请人融资本金306,000,000.00元仍尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求,已累计计提减值准备280,380,339.20元,其中本期尚未计提减值准备。

#### **\*3 文投控股项目违约事项**

2017年,公司之全资子公司江海证券有限公司分别与青岛同印信投资有限公司、华信超越(北京)投资有限公司(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,融出资金合计5.2253亿元,被申请人将其持有的合计4,114.48万股股票(文投控股,600715)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018年1月31日,被申请人未完成履约保障交易或提前购回,使履约担保比例提高至警戒线或以上,触发协议中的违约条款,被申请人已构成违约。

此后,被申请人补充房产抵押及交付保证金等方式对合约进行担保。

截止2021年6月30日,被申请人融资本金420,530,000.00元仍尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求,已累计计提减值准备180,959,584.00元,其中本期尚未计提减值准备。

#### **\*4 哈尔滨誉衡集团有限公司违约事项**

2016年12月09日,公司之全资子公司江海证券有限公司(以下简称“江海”)与哈尔滨誉衡集团有限公司(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,融出资金3.6亿元,被申请人将其持有的6,538.0872万股股票(誉衡药业,002437)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2017年4月至5月,被申请人向江海补充质押708万股标的证券(誉衡药业,002437),被申请人累计向公司质押7,246.0872万股标的证券(誉衡药业,002437)。

2018年2月07日,被申请人未完成履约保障交易或提前购回,使履约担保比例提高至警戒线或以上,被申请人已构成违约。

2018年6月8日，江海通过二级市场集中竞价方式处置了170万股标的证券（誉衡药业，002437），获得处置金额9,773,448.90元，用于冲抵被申请人未归还的融资本金。

2018年8月20日，江海向被申请人发出了《关于客户哈尔滨誉衡集团有限公司股票质押式回购交易业务问询函》，被申请人质押给公司的标的证券（誉衡药业，002437）全部股份被北京市高级人民法院司法冻结，请被申请人书面反馈给江海司法冻结原因、涉及金额、解除司法冻结的安排、目前进展及可能产生的影响等。被申请人至今未按协议约定购回质押标的证券、支付足额利息及承担相应违约责任。

截止2021年6月30日，被申请人融资本金仍有340,196,551.10元尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求，已累计计提减值准备155,510,675.18元，其中本期计提减值准备25,473,913.92元。

#### **\*5 北京天鸿伟业科技发展有限公司违约事项**

2017年11月28日，公司之全资子公司江海证券有限公司（以下简称“江海”）与北京天鸿伟业科技发展有限公司（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，融出资金15,578.00万元，被申请人将其持有的1100万股股票（赫美集团，002356）作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018年6月14日，被申请人未完成履约保障交易或提前购回，使履约担保比例提高至警戒线或以上，被申请人已构成违约。

2018年10月至2019年4月，江海通过二级市场集中竞价方式处置了679.5829万股标的证券（赫美集团，002356），获得处置金额72,874,153.07元，用于冲抵被申请人未归还的融资本金、未支付利息及违约金。

截止2021年6月30日，被申请人融资本金仍有89,448,139.79元尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求，已累计计提减值准备73,939,384.85元，其中本期尚未计提减值准备。

#### **\*6 李培勇、方炎林违约事项**

2017年10月27日，公司之全资子公司江海证券有限公司（以下简称“江海”）与李培勇和方炎林（以下简称“被申请人”）分别签订了两份股票质押式回购交易业务协议书；2017年11月2日，江海与方炎林（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，融出资金共计1.396亿元，被申请人分别将其持有的2,833.9543万股股票（宜通世纪300310.SZ）作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018年6月20日后，被申请人未完成履约保障交易或提前购回，使履约担保比例提高至警戒线或以上，触发协议中的违约条款，被申请人已构成违约。

截止2021年6月30日，被申请人融资本金仍有139,600,000.00元尚未偿还。公司按照计提预期信用损失的相关要求，对其计提减值准备17,739,965.10元，其中本期计提减值准备17,739,965.10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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	99,377,132.49		99,377,132.49	169,775,449.28		169,775,449.28
在产品						
库存商品	2,127,996.17		2,127,996.17	1,514,276.14		1,514,276.14
周转材料	508,795.40		508,795.40	492,366.22		492,366.22
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本	13,768,599.47		13,768,599.47	13,768,599.47		13,768,599.47
开发产品	6,184,063.27		6,184,063.27	6,184,063.27		6,184,063.27
合计	121,966,586.80	-	121,966,586.80	191,734,754.38	-	191,734,754.38

存货期末余额较期初余额减少 36.39%，主要原因是公司及控股子公司黑岁宝储煤减少所致。

## 1. 开发成本

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈尔滨阿城区红星开发项目	13,768,599.47			13,768,599.47

## 2. 开发产品

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资	69,563,165.88	170,025,720.00
合计	69,563,165.88	170,025,720.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少 59.09%，主要原因是全资子公司江海证券期末持有的债务工具金融资产 1 年内到期的其他债权投资规模减少所致。

## 13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
存出保证金	59,223,573.55	74,205,334.01
待抵扣及预缴流转税	52,260,469.30	40,887,496.64
预缴企业所得税		13,591,597.35
合计	111,484,042.85	128,684,428.00

其他说明：

存出保证金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	32,391,479.02	38,452,147.02
信用保证金	7,479,154.53	12,621,952.19
履约保证金	19,352,940.00	23,131,234.80
加：未到期的应收利息		
合计	59,223,573.55	74,205,334.01

(2) 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	—	—	32,391,479.02	—	—	38,452,147.02
其中：人民币	29,815,152.02	1.0000	29,815,152.02	35,848,824.02	1.0000	35,848,824.02
港币	1,000,000.00	0.8321	832,100.00	1,000,000.00	0.8416	841,600.00
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
信用保证金	—	—	7,479,154.53	—	—	12,621,952.19
其中：人民币	7,479,154.53	1.0000	7,479,154.53	12,621,952.19	1.0000	12,621,952.19

港币	—	0.8321	—	—	0.8416	—
美元	—	6.4601	—	—	6.5249	—
履约保证金	—	—	19,352,940.00	—	—	23,131,234.80
其中：人民币	19,352,940.00	1.0000	19,352,940.00	23,131,234.80	1.0000	23,131,234.80
港币	—	0.8321	—	—	0.8416	—
美元	—	6.4601	—	—	6.5249	—
加：未到期的 应收利息	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	59,223,573.55	—	—	74,205,334.01

#### 14、 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

#### 15、 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
企业债	170,025,720.00			69,563,165.88	66,000,000.00	290,573.69	97,882.18	
减：一年内到期的其他债券投资	-170,025,720.00			-69,563,165.88	-66,000,000.00	-290,573.69		
合计							97,882.18	/

##### (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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	182,144.67			182,144.67
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段			
一转回第一阶段			
本期计提			
本期转回	84,262.49		84,262.49
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2021年6月30日余额	97,882.18		97,882.18

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

## 16、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

## 17、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
江海汇鑫期货有限公司	260,171,928.43			1,023,050.11						261,194,978.54	11,556,619.57
小计	260,171,928.43			1,023,050.11						261,194,978.54	24,348,972.94
合计	260,171,928.43			1,023,050.11						261,194,978.54	24,348,972.94

其他说明

**18、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
非交易性权益工具投资	2,371,922,543.54	2,651,479,737.79
合计	2,371,922,543.54	2,651,479,737.79

**(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
中国民生银行股份有限公司	21,576,259.72	420,067,017.33			准备长期持有	
方正证券股份有限公司		1,258,399,624.01			准备长期持有	
伊春农村商业银行股份有限公司		1,000,000.00			准备长期持有	
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司			2,300,000.00		准备长期持有	
鸡东县银宝煤炭有限公司			5,000,000.00		准备长期持有	
亿阳集团股份有限公司			50,418,332.56		准备长期持有	
合计	21,576,259.72	1,679,466,641.34	57,718,332.56			

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、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	2,027,768,390.92	2,099,467,592.85
固定资产清理		
合计	2,027,768,390.92	2,099,467,592.85

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	运输设备	电子设备及其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	1,316,051,138.72	2,320,491,477.77	111,465,223.62	29,295,002.03	190,949,772.79	3,968,252,614.93
2. 本期增加金额	3,118,718.79	11,059,650.22	1,278,865.73		4,591,762.60	20,048,997.34
(1) 购置	3,118,718.79	1,786,487.24	1,278,865.73		4,591,762.60	10,775,834.36
(2) 在建工程转入		9,273,162.98				9,273,162.98
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	37,094.27	569,684.00			3,452,678.92	4,059,457.19
(1) 处置或报废		79,500.00			3,452,678.92	3,532,178.92
(2) 其他减少	37,094.27	490,184.00				527,278.27
4. 期末余额	1,319,132,763.24	2,330,981,443.99	112,744,089.35	29,295,002.03	192,088,856.47	3,984,242,155.08
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	361,831,689.51	1,247,532,911.99	81,946,594.33	18,987,067.45	157,034,330.10	1,867,332,593.38
2. 本期增加金额	16,222,577.90	65,735,780.51	2,289,678.64	811,412.22	5,966,874.06	91,026,323.33
(1) 计提	16,222,577.90	65,735,780.51	2,289,678.64	811,412.22	5,966,874.06	91,026,323.33
3. 本期减少金额		67,735.34			3,269,699.48	3,337,434.82
(1) 处置或报废		67,735.34			3,269,699.48	3,337,434.82
4. 期末余额	378,054,267.41	1,313,200,957.16	84,236,272.97	19,798,479.67	159,731,504.68	1,955,021,481.89
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		900,506.49		504,915.41	47,006.80	1,452,428.70
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					146.43	146.43
(1) 处置或报废					146.43	146.43
4. 期末余额		900,506.49		504,915.41	46,860.37	1,452,282.27
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	941,078,495.83	1,016,879,980.34	28,507,816.38	8,991,606.95	32,310,491.42	2,027,768,390.92
2. 期初账面价值	954,219,449.21	1,072,058,059.29	29,518,629.29	9,803,019.17	33,868,435.89	2,099,467,592.85

## (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

## (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
房屋及建筑物	324,572,226.24	历史遗留问题或正在办理过户中

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

### 22、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	16,543,573.63	4,825,701.47
工程物资	7,607,237.51	4,245,105.89
合计	24,150,811.14	9,070,807.36

其他说明：

在建工程期末余额较期初余额增加 166.25%，主要原因是控股子公司黑岁宝热网改造和超细粉工程建设所致。

### 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
热网管道改造	4,314,786.69		4,314,786.69			
超细粉工程一期	10,995,038.29		10,995,038.29	3,591,952.82		3,591,952.82
其他	1,233,748.65		1,233,748.65	1,233,748.65		1,233,748.65
合计	16,543,573.63		16,543,573.63	4,825,701.47		4,825,701.47

#### (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
管网及换热站工程			9,273,162.98	9,273,162.98								自筹
热网管道改造	11,635,000.00		4,314,786.69			4,314,786.69	37.08	100.00				自筹
超细粉工程一期	18,898,100.00	3,591,952.82	7,403,085.47			10,995,038.29	58.18	100.00				自筹
其他		1,233,748.65				1,233,748.65						自筹
合计	30,533,100.00	4,825,701.47	20,991,035.14	9,273,162.98		16,543,573.63	/	/				/

#### (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	1,187,516.95		1,187,516.95	1,224,698.10		1,224,698.10
尚未安装的设备	6,419,720.56		6,419,720.56	3,020,407.79		3,020,407.79
合计	7,607,237.51		7,607,237.51	4,245,105.89		4,245,105.89

其他说明：

### 23、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

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

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	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	69,259,013.35	355,849,092.70	5,360,532.25	17,589.81	430,486,228.11
2.本期增加金额	6,101,030.55				6,101,030.55
租赁	6,101,030.55				
3.本期减少金额					
4.期末余额	75,360,043.90	355,849,092.70	5,360,532.25	17,589.81	436,587,258.66
二、累计折旧					
1.期初余额	958,606.73	119,393,637.57	2,046,872.55	7,585.60	122,406,702.45
2.本期增加金额	15,321,134.13	8,629,340.50	144,466.34	853.11	24,095,794.08
(1)计提	15,321,134.13	8,629,340.50	144,466.34	853.11	24,095,794.08
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	16,279,740.86	128,022,978.07	2,191,338.89	8,438.71	146,502,496.53
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	59,080,303.04	227,826,114.63	3,169,193.36	9,151.10	290,084,762.13
2.期初账面价值	68,300,406.62	236,455,455.13	3,313,659.70	10,004.21	308,079,525.66

其他说明：

## 26、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	128,515,447.40			245,635,923.59	10,068,998.10	384,220,369.09
2. 本期增加金额				8,447,393.60		8,447,393.60
(1) 购置				8,447,393.60		8,447,393.60
(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	128,515,447.40			254,083,317.19	10,068,998.10	392,667,762.69
二、累计摊销						
1. 期初余额	31,057,723.29			116,362,271.49		147,419,994.78
2. 本期增加金额	1,471,716.60			11,196,755.15		12,668,471.75
(1) 计提	1,471,716.60			11,196,755.15		12,668,471.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,529,439.89			127,559,026.64		160,088,466.53
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	95,986,007.51			126,524,290.55	10,068,998.10	232,579,296.16
2. 期初账面价值	97,457,724.11			129,273,652.10	10,068,998.10	236,800,374.31

### (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
原松纺电站土地使用权	21,974,614.29	土地使用权证书正在办理当中

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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		
重组商誉	4,311,610.00					4,311,610.00
合计	4,311,610.00					4,311,610.00

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (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

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、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	6,968,907.38	593,065.09	1,997,714.13		5,564,258.34
车位费	21,331,616.16		294,494.40		21,037,121.76
其他	14,465,514.16	186,901.56	1,218,466.20		13,433,949.52
合计	42,766,037.70	779,966.65	3,510,674.73		40,035,329.62

其他说明：

## 30、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	1,538,368,906.80	384,592,226.70	1,447,101,370.68	361,775,342.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	299,898,375.20	74,974,593.80		
应付职工薪酬	112,299,045.08	28,074,761.27	108,767,072.89	27,191,768.22
公允价值变动			263,264,900.66	65,816,225.17
合计	1,950,566,327.08	487,641,581.77	1,819,133,344.23	454,783,336.10

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	1,864,940,374.85	466,235,093.71	2,001,877,748.21	500,469,437.04
其他	119,338,120.83	29,834,530.21	119,338,120.83	29,834,530.21
合计	1,984,278,495.68	496,069,623.92	2,121,215,869.04	530,303,967.25

## (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

## (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

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购建长期资产的款项	58,323,362.87		58,323,362.87	48,777,211.39	1,108,199.22	47,669,012.17
抵债资产*1	92,146,220.96		92,146,220.96	91,020,194.96		91,020,194.96
合计	150,469,583.83		150,469,583.83	139,797,406.35	1,108,199.22	138,689,207.13

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	92,146,220.96		

## 32、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	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	325,500,000.00	204,660,000.00
信用借款	230,000,000.00	185,000,000.00
应付短期融资款	602,300,000.00	926,070,000.00
未到期应付利息	22,535,790.04	14,318,903.63
合计	1,380,335,790.04	1,630,048,903.63

应付短期融资款全部为收益凭证，明细列示如下：

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江海证券保本型收益凭证惠盈 149 号	1.00	2020/07/15	365.00	40,740,000.00	4.00%	40,740,000.00			40,740,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 150 号	1.00	2020/07/16	182.00	5,320,000.00	3.80%	5,320,000.00		5,320,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 151 号	1.00	2020/07/16	369.00	14,630,000.00	4.00%	14,630,000.00			14,630,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 154 号	1.00	2020/07/17	185.00	3,300,000.00	3.80%	3,300,000.00		3,300,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 155 号	1.00	2020/07/17	369.00	4,680,000.00	4.00%	4,680,000.00			4,680,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 156 号	1.00	2020/07/21	183.00	11,600,000.00	4.00%	11,600,000.00		11,600,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 157 号	1.00	2020/07/21	366.00	23,920,000.00	4.20%	23,920,000.00			23,920,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 159 号	1.00	2020/07/22	369.00	12,940,000.00	4.20%	12,940,000.00			12,940,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 140 号	1.00	2020/07/22	182.00	50,000,000.00	3.50%	50,000,000.00		50,000,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 161 号	1.00	2020/07/24	368.00	11,760,000.00	4.20%	11,760,000.00			11,760,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 160 号	1.00	2020/07/24	185.00	27,650,000.00	4.00%	27,650,000.00		27,650,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 163 号	1.00	2020/07/28	365.00	5,680,000.00	4.20%	5,680,000.00			5,680,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 162 号	1.00	2020/07/28	183.00	11,040,000.00	4.00%	11,040,000.00		11,040,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 143 号	1.00	2020/07/28	365.00	100,000,000.00	4.40%	100,000,000.00			100,000,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 165 号	1.00	2020/07/29	365.00	3,700,000.00	4.20%	3,700,000.00			3,700,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 164 号	1.00	2020/07/29	183.00	17,910,000.00	4.00%	17,910,000.00		17,910,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 167 号	1.00	2020/07/31	367.00	7,460,000.00	4.20%	7,460,000.00			7,460,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 166 号	1.00	2020/07/31	185.00	10,750,000.00	4.00%	10,750,000.00		10,750,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 169 号	1.00	2020/08/04	365.00	4,550,000.00	4.20%	4,550,000.00			4,550,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 168 号	1.00	2020/08/04	182.00	7,380,000.00	4.00%	7,380,000.00		7,380,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 171 号	1.00	2020/08/05	365.00	5,130,000.00	4.20%	5,130,000.00			5,130,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 170 号	1.00	2020/08/05	182.00	5,480,000.00	4.00%	5,480,000.00		5,480,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 145 号	1.00	2020/08/05	365.00	100,000,000.00	4.60%	100,000,000.00			100,000,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 172 号	1.00	2020/08/07	181.00	4,390,000.00	4.00%	4,390,000.00		4,390,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 173 号	1.00	2020/08/07	367.00	6,540,000.00	4.20%	6,540,000.00			6,540,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 174 号	1.00	2020/08/11	181.00	8,670,000.00	4.00%	8,670,000.00		8,670,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 175 号	1.00	2020/08/11	365.00	9,570,000.00	4.20%	9,570,000.00			9,570,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 179 号	1.00	2020/08/14	367.00	14,730,000.00	4.20%	14,730,000.00			14,730,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 178 号	1.00	2020/08/14	188.00	15,640,000.00	4.00%	15,640,000.00		15,640,000.00	

江海证券保本型收益凭证惠盈 181 号	1.00	2020/08/18	365.00	5,840,000.00	4.20%	5,840,000.00			5,840,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 180 号	1.00	2020/08/18	188.00	12,750,000.00	4.00%	12,750,000.00		12,750,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 183 号	1.00	2020/08/21	367.00	9,020,000.00	4.20%	9,020,000.00			9,020,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 182 号	1.00	2020/08/21	186.00	13,210,000.00	4.00%	13,210,000.00		13,210,000.00	
江海证券保本型收益凭证稳盈 148 号	1.00	2020/08/25	364.00	50,000,000.00	3.80%	50,000,000.00			50,000,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 187 号	1.00	2020/08/28	367.00	15,960,000.00	4.20%	15,960,000.00			15,960,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 186 号	1.00	2020/08/28	181.00	32,060,000.00	4.00%	32,060,000.00		32,060,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 189 号	1.00	2020/09/02	367.00	6,400,000.00	4.20%	6,400,000.00			6,400,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 188 号	1.00	2020/09/02	181.00	11,210,000.00	4.00%	11,210,000.00		11,210,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 190 号	1.00	2020/09/09	181.00	13,790,000.00	4.00%	13,790,000.00		13,790,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 191 号	1.00	2020/09/09	365.00	17,190,000.00	4.20%	17,190,000.00			17,190,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 192 号	1.00	2020/09/16	181.00	17,070,000.00	3.90%	17,070,000.00		17,070,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 193 号	1.00	2020/09/30	376.00	51,680,000.00	4.10%	51,680,000.00			51,680,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 194 号	1.00	2020/10/14	181.00	46,450,000.00	3.90%	46,450,000.00		46,450,000.00	
江海证券保本型收益凭证惠盈 195 号	1.00	2020/10/28	365.00	9,470,000.00	4.10%	9,470,000.00			9,470,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 196 号	1.00	2020/11/18	365.00	39,540,000.00	3.70%	39,540,000.00			39,540,000.00
江海证券保本型收益凭证惠盈 197 号	1.00	2020/12/18	367.00	29,270,000.00	3.70%	29,270,000.00			29,270,000.00
新户专享 1 号	1.00	2021/01/13	14.00	2,500,000.00	6.00%		2,500,000.00	2,500,000.00	
新户专享 2 号	1.00	2021/01/15	17.00	1,350,000.00	6.00%		1,350,000.00	1,350,000.00	
新户专享 3 号	1.00	2021/01/20	14.00	750,000.00	6.00%		750,000.00	750,000.00	
新户专享 4 号	1.00	2021/01/22	17.00	1,150,000.00	6.00%		1,150,000.00	1,150,000.00	
新户专享 5 号	1.00	2021/01/27	13.00	1,600,000.00	6.00%		1,600,000.00	1,600,000.00	
新户专享 6 号	1.00	2021/02/24	14.00	2,100,000.00	6.00%		2,100,000.00	2,100,000.00	
新户专享 7 号	1.00	2021/02/26	17.00	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 8 号	1.00	2021/03/03	14.00	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 9 号	1.00	2021/03/05	17.00	1,050,000.00	6.00%		1,050,000.00	1,050,000.00	
新户专享 11 号	1.00	2021/03/12	17.00	1,100,000.00	6.00%		1,100,000.00	1,100,000.00	
新户专享 12 号	1.00	2021/03/17	14.00	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 13 号	1.00	2021/03/19	18.00	900,000.00	6.00%		900,000.00	900,000.00	
新户专享 14 号	1.00	2021/03/24	14.00	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 15 号	1.00	2021/03/26	17.00	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 16 号	1.00	2021/03/31	14.00	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 17 号	1.00	2021/04/02	17.00	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 18 号	1.00	2021/04/07	14.00	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 19 号	1.00	2021/04/09	17.00	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 20 号	1.00	2021/04/14	14.00	50,000.00	6.00%		50,000.00	50,000.00	
新户专享 21 号	1.00	2021/04/16	20.00	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 22 号	1.00	2021/04/21	15.00	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 23 号	1.00	2021/04/23	17.00	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 24 号	1.00	2021/04/28	14.00	150,000.00	6.00%		150,000.00	150,000.00	
新户专享 25 号	1.00	2021/04/30	17.00	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 26 号	1.00	2021/05/07	17.00	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 27 号	1.00	2021/05/12	14.00	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 29 号	1.00	2021/05/19	14.00	700,000.00	6.00%		700,000.00	700,000.00	
新户专享 30 号	1.00	2021/05/21	17.00	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 31 号	1.00	2021/05/26	14.00	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	



新户专享 32 号	1.00	2021/05/28	18.00	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 33 号	1.00	2021/06/02	14.00	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 34 号	1.00	2021/06/04	17.00	200,000.00	6.00%		200,000.00	200,000.00	
新户专享 35 号	1.00	2021/06/09	14.00	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 36 号	1.00	2021/06/11	17.00	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 37 号	1.00	2021/06/16	14.00	200,000.00	6.00%		200,000.00	200,000.00	
新户专享 38 号	1.00	2021/06/18	17.00	700,000.00	6.00%		700,000.00		700,000.00
新户专享 39 号	1.00	2021/06/23	14.00	400,000.00	6.00%		400,000.00		400,000.00
新户专享 40 号	1.00	2021/06/25	17.00	400,000.00	6.00%		400,000.00		400,000.00
新户专享 41 号	1.00	2021/06/30	14.00	400,000.00	6.00%		400,000.00		400,000.00
合计				950,870,000.00		926,070,000.00	24,800,000.00	348,570,000.00	602,300,000.00

**(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

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用衍生工具（信用互换）		2,273,865.04
合计		2,273,865.04

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。

衍生金融负债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的信用工具衍生金融负债减少所致。

**35、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	56,823,955.89	41,370,861.91
银行承兑汇票	37,580,255.50	35,042,010.98
合计	94,404,211.39	76,412,872.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、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	68,454,217.74	79,560,644.88
应付工程款	69,324,911.06	107,421,294.14
应付设备款	16,827,264.73	15,994,903.24
应付劳务款		
应付在途清算款	210,056,009.08	20,407,796.06
其他	5,191,839.68	5,197,434.75
合计	369,854,242.29	228,582,073.07

应付账款期末余额较期初余额增加 61.80%，主要原因是全资子公司江海证券期末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
哈尔滨瀚科环保科技有限公司	2,125,296.00	暂时未付
中国北方工业安装公司	1,582,287.56	暂时未付
北京国电龙高科环境工程技术有限公司	1,523,685.99	暂时未付
中铁城建集团第三工程有限公司	1,120,654.99	暂时未付
哈尔滨市力达建筑设备安装有限公司	1,097,163.12	暂时未付
合计	7,449,087.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收下一年度供暖费	10,539,821.00	555,006,534.57
预收水泥粉煤灰渣粉款	11,460,734.38	3,879,434.46
预收工程款	556,652.87	556,652.87
预收煤款		1,239.56
预收蒸汽	450,397.97	801,266.54
预收电费	6,775.63	95,244.86
预收入网费	676,803.48	3,557,130.82

其他	31,926.94	397,717.91
合计	23,723,112.27	564,295,221.59

合同负债期末余额较期初余额减少 95.80%，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). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## \*卖出回购金融资产款

### 1、按业务类别

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	1,555,889,318.99	2,611,280,193.27

卖出回购金融资产期末余额较期初余额减少 40.42%，主要原因是全资子公司江海证券期末债券正回购资产规模减少所致。

### 2、按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
债券	1,555,889,318.99	2,611,280,193.27

### 3、担保物信息

项目	期末公允价值
债券	1,692,662,910.91

## \*代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	5,306,626,665.99	5,397,215,386.39
机构	271,626,041.33	331,229,408.02
小计	5,578,252,707.32	5,728,444,794.41
信用业务		
其中：个人	473,876,928.47	574,650,017.87
机构	26,757,736.42	64,721,248.09
小计	500,634,664.89	639,371,265.96
合计	6,078,887,372.21	6,367,816,060.37

## 39、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	145,540,839.66	427,338,689.01	484,251,091.15	88,628,437.52
二、离职后福利-设定提存计划	1,011,435.01	41,580,485.21	41,579,609.11	1,012,311.11
三、辞退福利		155,575.15	155,575.15	

四、一年内到期的其他福利	5,230,278.31	2,209,537.58	3,345,771.07	4,094,044.82
合计	151,782,552.98	471,284,286.95	529,332,046.48	93,734,793.45

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 38.24%，主要原因是公司及全资子公司江海证券期末应付绩效薪酬减少所致。

### (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	113,857,712.83	363,954,607.56	404,835,404.24	72,976,916.15
二、职工福利费		6,412,896.65	6,412,896.65	
三、社会保险费	-3,519.20	25,522,256.71	25,526,199.15	-7,461.64
其中：医疗保险费	-3,519.20	19,674,569.45	19,678,773.97	-7,723.72
工伤保险费		1,078,021.18	1,077,796.29	224.89
生育保险费		1,331,880.45	1,331,843.26	37.19
补充医疗保险		3,446,480.83	3,446,480.83	
劳动保险费		-8,695.20	-8,695.20	
四、住房公积金	-151,013.95	23,767,429.00	21,640,370.50	1,976,044.55
五、工会经费和职工教育经费	4,576,000.28	6,901,219.61	6,650,255.48	4,826,964.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	27,184,255.70	360,356.89	18,766,042.54	8,778,570.05
其他短期薪酬	77,404.00	419,922.59	419,922.59	77,404.00
合计	145,540,839.66	427,338,689.01	484,251,091.15	88,628,437.52

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	1,015,276.73	32,129,438.15	32,128,834.71	1,015,880.17
2、失业保险费	-3,841.72	1,185,219.06	1,184,946.40	-3,569.06
3、企业年金缴费		8,265,828.00	8,265,828.00	
合计	1,011,435.01	41,580,485.21	41,579,609.11	1,012,311.11

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

个人缴费：职工个人缴费为本人缴费基数2%，职工个人缴费基数为职工个人上年度工资总额。

单位缴费：单位年缴费总额为上年度工资总额的8%，2019-2024年单位缴费分配至职工个人账户的金额以职工个人缴费基数的8%为基准数，根据距退休年龄进行增减调整，2024年以前（含2024年）退休的员工适当调增，2024年以后退休的员工适当调减。2024年以后企业缴费8%全额分配至个人账户。

本计划实行完全积累制度，为每一个参加职工开立企业年金个人账户，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。

本计划采取法人受托管理模式。本方案所归集的企业年金基金有本公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金受托管理合同。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：

个人缴费：个人缴费按员工本人缴费基数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%。

单位缴费：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。

公司与个人缴费合计不超过国家规定的上限。

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。

应付职工薪酬其他说明

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### 40、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	5,234,439.78	16,305,680.41
消费税		
营业税		
企业所得税	15,342,761.84	76,536,326.41
个人所得税	7,979,314.71	3,140,519.05
城市维护建设税	497,883.10	1,253,216.59
房产税	833,800.53	667,519.89
土地使用税	138,354.58	244,752.61
教育费附加	355,525.44	895,212.31
环境保护税	80,991.85	636,349.16
其他	37,452.00	316,260.09
合计	30,500,523.83	99,995,836.52

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 69.50%，主要原因是公司及全资子公司江海证券期末应付企业所得税减少所致。

**41、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		
应付股利		
其他应付款	125,506,181.81	115,713,412.92
合计	125,506,181.81	115,713,412.92

其他说明：

**应付利息**

□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
非金融机构借款	50,147,099.84	50,264,899.84
押金及保证金	25,674,199.84	25,757,175.61
代收款	16,160,299.62	9,443,968.10
往来款	13,313,975.54	10,131,476.74
未付费用款	13,287,728.17	11,602,101.16
关联方资金	2,689,034.57	6,406,831.46
其他	4,233,844.23	2,106,960.01
合计	125,506,181.81	115,713,412.92

**(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	50,147,099.84	借款
北京浩泽嘉业投资有限公司	19,770,000.00	股票质押保证金
阿城众合投资有限公司	2,682,922.90	借款
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	2,500,000.00	股票质押保证金
哈尔滨市住房和城乡建设局	2,333,982.17	房改资金专用
合计	77,434,004.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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		
1年内到期的应付债券	2,716,960,436.42	1,362,020,787.43
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	26,114,851.33	86,724,224.03
合计	2,743,075,287.75	1,448,745,011.46

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 89.34%，主要原因是全资子公司江海证券期末一年内到期的应付债券增加所致。

**44、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		
应付退货款		
暂估销项税	2,252,345.53	2,005,653.13
预提费用	20,558,095.34	
合计	22,810,440.87	2,005,653.13

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

其他流动负债期末余额较期初余额增加 1037.31%，主要原因是公司预提费用增加所致。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、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
公司债		1,036,706,849.31
次级债	1,929,834,958.92	1,904,021,068.50
长期收益凭证	621,499,136.58	549,054,046.33
私募债	3,887,880,657.54	3,979,094,246.58
减：一年内到期的应付债券	-2,716,960,436.42	-1,362,020,787.43
合计	3,722,254,316.62	6,106,855,423.29

应付债券期末余额较期初余额减少 39.05%，主要原因是全资子公司江海证券一年内到期的应付债券重分类所致。

## (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
18 江海债	100.00	2018/5/15	2021/05/15	1,000,000,000.00	1,036,706,849.31		21,293,150.69		1,058,000,000.00	
19 江海 C1	100.00	2019/5/22	2022/05/22	500,000,000.00	515,342,465.75		12,397,260.28		25,000,000.00	502,739,726.03
19 江海 C2 债	100.00	2019/8/27	2022/08/27	310,000,000.00	315,932,465.76		8,454,931.51			324,387,397.27
次级债（19 江海 c3）	100.00	2019/10/16	2022/10/16	1,060,000,000.00	1,072,746,136.99		29,961,698.63			1,102,707,835.62
20 江海 01	100.00	2020/4/23	2022/04/23	1,180,000,000.00	1,215,988,383.56		25,746,630.14		51,920,000.00	1,189,815,013.70
20 江海 02	100.00	2020/4/23	2023/04/23	1,440,000,000.00	1,488,908,712.33		34,990,027.40		70,560,000.00	1,453,338,739.73
20 江海 03	100.00	2020/5/20	2022/05/20	688,000,000.00	707,169,753.43		15,352,767.12		30,960,000.00	691,562,520.55
20 江海 04	100.00	2020/5/20	2023/05/20	550,000,000.00	567,027,397.26		13,636,986.30		27,500,000.00	553,164,383.56
收益凭证（稳赢 136 号）	1.00	2019/9/12	2021/09/10	100,000,000.00	106,390,136.97		2,429,863.01			108,819,999.98
收益凭证（稳赢 138 号）	1.00	2020/4/21	2022/10/20	200,000,000.00	205,589,041.08		3,967,123.28			209,556,164.36
收益凭证（惠盈 141 号）	1.00	2019/10/11	2021/10/11	50,000,000.00	53,061,643.86		1,239,726.03			54,301,369.89
收益凭证（惠盈 142 号）	1.00	2019/10/16	2021/10/11	46,510,000.00	49,326,084.95		1,153,193.16			50,479,278.11
收益凭证（惠盈 143 号）	1.00	2019/10/23	2021/10/18	50,000,000.00	52,979,452.07		1,239,726.03			54,219,178.10
收益凭证（惠盈 144 号）	1.00	2019/10/30	2021/10/25	44,200,000.00	46,791,452.07		1,095,917.82			47,887,369.89
收益凭证（惠盈 145 号）	1.00	2019/11/6	2021/11/01	7,780,000.00	8,201,761.24		181,327.28			8,383,088.52
收益凭证（惠盈 146 号）	1.00	2019/11/6	2022/11/01	7,630,000.00	8,070,031.50		189,182.18			8,259,213.68
收益凭证（惠盈 147 号）	1.00	2019/11/13	2021/11/08	8,130,000.00	8,563,406.96		189,484.69			8,752,891.65
收益凭证（惠盈 148 号）	1.00	2019/11/13	2022/11/07	9,540,000.00	10,081,035.63		236,539.73			10,317,575.36
收益凭证（惠盈 198 号）	1.00	2021/4/23	2023/04/24	59,990,000.00		59,990,000.00	533,007.04			60,523,007.04
减：一年内到期的应付债券					-1,362,020,787.43					-2,716,960,436.42
合计	/	/	/	7,311,780,000.00	6,106,855,423.29	59,990,000.00	174,288,542.32		1,263,940,000.00	3,722,254,316.62

## (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

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	57,303,927.53	121,988,923.33
减：一年内到期的租赁负债	-26,114,851.33	-86,724,224.03
合计	31,189,076.20	35,264,699.30

其他说明：



## 48、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	34,082,459.00	34,082,459.00
专项应付款		
合计	34,082,459.00	34,082,459.00

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
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
抗疫国债	25,310,000.00	25,310,000.00
减：1年内到期的长期应付款		
合计	34,082,459.00	34,082,459.00

其他说明：

## 专项应付款

□适用 √不适用

## 49、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	65,156,741.52	62,488,386.53
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	-3,994,688.82	-5,230,278.31
合计	61,162,052.70	57,258,108.22

## (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	62,488,386.53	58,649,722.58
二、计入当期损益的设定受益成本	4,084,027.04	3,543,616.19
1.当期服务成本	2,533,275.62	2,474,303.47
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）	598,553.88	
4.利息净额	952,197.54	1,069,312.72
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	-1,415,672.05	-1,524,274.19
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-1,415,672.05	-1,524,274.19
五、期末余额	65,156,741.52	60,669,064.58

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(%)	4.00%	4.00%			
死亡率(%)					
预计平均寿命	75岁	75岁			
薪酬的预期增长率(%)					

50、预计负债

适用 不适用

51、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	63,930,413.19	5,429,868.11	3,962,828.33	65,397,452.97	
未实现售后回租收益	14,405,959.00		4,755,429.32	9,650,529.68	
合计	78,336,372.19	5,429,868.11	8,718,257.65	75,047,982.65	/

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
财政项目建设资金	29,899,999.47			1,175,000.04		28,724,999.43	与资产相关
老旧管网补贴资金	11,604,360.77			689,599.86		10,914,760.91	与资产相关
脱硝及低氮燃烧改造环保补助	3,979,182.67			124,998.00		3,854,184.67	与资产相关
小锅炉并网补助资金	3,923,664.77			107,003.76		3,816,661.01	与资产相关
环保治理费	3,463,450.32			147,499.98		3,315,950.34	与资产相关
燃煤锅炉褐煤掺烧烟煤改造项目补助资金	3,124,736.77			92,356.74		3,032,380.03	与资产相关
2014 年小锅炉并网补贴	1,910,912.77			64,328.28		1,846,584.49	与资产相关
环保专项资金	1,883,332.95			100,000.01		1,783,332.94	与资产相关
水泥粉尘治理专项资金	1,190,000.20			42,499.98		1,147,500.22	与资产相关
阿城城北集中供热项目	732,500.00			30,000.00		702,500.00	与资产相关
褐煤掺烧烟煤改造项目专项补助资金	652,062.34			20,376.96		631,685.38	与资产相关
节能技术改造中央财政奖励资金	574,444.34			104,444.46		469,999.88	与资产相关
阿热城南集中供热工程拨款	531,875.40			24,999.96		506,875.44	与资产相关
金京厂汽浮絮凝废水回用项目	369,890.42			15,000.00		354,890.42	与资产相关
设备补贴	90,000.00			3,000.00		87,000.00	与资产相关
2017 老旧管网改造补贴		5,429,868.11		1,221,720.30		4,208,147.81	与资产相关
合计	63,930,413.19	5,429,868.11		3,962,828.33		65,397,452.97	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、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
合同负债		
代理兑付证券款	419,568.84	419,568.84
配套费	301,988,154.40	333,416,521.95
合计	302,407,723.24	333,836,090.79

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

**53、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	2,080,570,520.00					2,080,570,520.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

#### 54、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

#### 55、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	46,088,206.46			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	7,522,749,563.42			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：

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、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	1,341,332,971.45	-279,557,194.24			-69,889,298.56	-209,667,895.68		1,131,665,075.77
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	1,345,838,482.53	-279,557,194.24			-69,889,298.56	-209,667,895.68		1,136,170,586.85
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	948,814.61	-380,024.05	435,891.32		-182,913.22	-633,002.15		315,812.46
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	766,669.94	-295,761.56	435,891.32		-182,913.22	-548,739.66		217,930.28

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	182,144.67	-84,262.49				-84,262.49	97,882.18
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,342,281,786.06	-279,937,218.29	435,891.32		-70,072,211.78	-210,300,897.83	1,131,980,888.23

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：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	363,811,862.33			363,811,862.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	125,690,624.40			125,690,624.40
合计	489,502,486.73			489,502,486.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### \*一般风险准备

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

一般风险准备期初余额、期末余额均为同一控制下企业合并还原留存收益影响

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,894,236,368.90	1,791,892,734.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,201,691.33	
调整后期初未分配利润	1,896,438,060.23	1,791,892,734.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,693,134.60	188,502,600.81
减：提取法定盈余公积		11,258,424.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		74,900,542.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,008,131,194.83	1,894,236,368.90

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 2,201,691.33 元（详见本节五、重要会计政策及会计估计的 44.（3））。

## 61、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	777,086,760.33	611,304,065.86	758,041,968.24	610,420,324.31
其他业务	2,304,856.05	18,636.52	925,327.24	130,213.96
合计	779,391,616.38	611,322,702.38	758,967,295.48	610,550,538.27

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电、供暖、蒸汽	691,837,359.92
入网配套费	35,412,859.76
水泥、渣粉	49,836,540.65
租赁	782,943.52
按经营地区分类	
哈尔滨本地	777,296,699.91
其他地区	573,003.94
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	35,412,859.76
在某一时段内转让	742,456,844.09
合计	777,869,703.85

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

\*利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	246,094,455.98	307,414,804.26
其中：货币资金及结算备付金利息收入	73,367,524.39	92,910,340.80
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	151,934,588.55	155,876,410.29
买入返售金融资产利息收入	17,445,246.65	38,235,070.66
其中：约定购回利息收入		1,489,215.55
股权质押回购利息收入	17,242,557.22	34,072,391.79
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	3,347,096.39	20,379,260.20
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		13,722.31
<b>利息支出</b>	227,957,817.43	389,784,842.16
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	26,619,618.72	11,972,991.25
拆入资金利息支出	31,625.25	545,630.32
其中：转融通利息支出	23,916.92	8,784.52
卖出回购金融资产款利息支出	27,093,493.55	71,455,615.38
其中：报价回购利息支出		

项目	本期发生额	上期发生额
代理买卖证券款利息支出	11,399,262.50	13,737,181.56
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	161,833,452.07	289,109,041.09
其中：次级债券利息支出	50,813,890.42	149,972,164.38
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	9,322.61	2,964,382.56
租赁负债利息支出	971,042.73	
<b>利息净收入</b>	<b>18,136,638.55</b>	<b>-82,370,037.90</b>

利息收入本期发生额较上期发生额减少 19.95%，主要原因是全资子公司江海证券股权质押回购利息收入同比减少和其他债权投资利息收入同比减少影响。

利息支出本期发生额较上期发生额减少 41.52%，主要原因是全资子公司江海证券应付债券利息支出同比减少和卖出回购金融资产款利息支出同比减少影响。

项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	<b>148,703,655.06</b>	<b>149,322,591.25</b>
——证券经纪业务收入	196,667,681.97	200,704,086.97
其中：代理买卖证券业务	163,200,232.47	190,231,504.23
交易单元席位租赁	13,792,721.43	3,457,990.34
代销金融产品业务	19,674,728.07	7,014,592.40
——证券经纪业务支出	47,964,026.91	51,381,495.72
其中：代理买卖证券业务	47,964,026.91	51,381,495.72
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>期货经纪业务净收入</b>		<b>8,150,894.04</b>
——期货经纪业务收入		8,150,894.04
——期货经纪业务支出		
<b>投资银行业务净收入</b>	<b>125,075,244.13</b>	<b>262,670,818.72</b>
——投资银行业务收入	132,339,395.07	279,175,535.76
其中：证券承销业务	118,224,999.98	150,462,624.47
证券保荐业务		9,000,000.00
财务顾问业务	14,114,395.09	119,712,911.29
——投资银行业务支出	7,264,150.94	16,504,717.04
其中：证券承销业务	7,264,150.94	9,806,603.77
证券保荐业务		
财务顾问业务		6,698,113.27
<b>资产管理业务净收入</b>	<b>12,728,466.84</b>	<b>25,001,090.01</b>
——资产管理业务收入	13,022,369.25	25,296,541.05
——资产管理业务支出	293,902.41	295,451.04
<b>基金管理业务净收入</b>		
——基金管理业务收入		
——基金管理业务支出		
<b>投资咨询业务净收入</b>	<b>2,543,203.83</b>	<b>12,593,088.12</b>
——投资咨询业务收入	2,543,203.83	12,593,088.12
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	<b>10,246.96</b>	<b>41,357.39</b>
——其他手续费及佣金收入	10,246.96	41,357.39
——其他手续费及佣金支出		
<b>合计</b>	<b>289,060,816.82</b>	<b>457,779,839.53</b>
<b>其中：手续费及佣金收入小计</b>	<b>344,582,897.08</b>	<b>525,961,503.33</b>
<b>其中：手续费及佣金支出小计</b>	<b>55,522,080.26</b>	<b>68,181,663.80</b>

手续费收入本期发生额较上期发生额减少 34.49%，主要原因是全资子公司江海证券投资银行业务收入同比减少和代理买卖证券业务收入同比减少影响。

手续费支出本期发生额较上期发生额减少 18.57%，主要原因是全资子公司江海证券证券经纪业务支出同比减少和投行业务支出同比减少影响。

### 1. 财务顾问业务净收入

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	14,114,395.09	113,014,798.02

### 2. 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	1,071,753,685.86	19,674,728.07	1,037,635,146.10	7,014,592.40

### 3. 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	11	25	11
期末客户数量	248	25	53
其中：个人客户	240		
机构客户	8	25	53
年初受托资金	2,649,948,915.62	23,693,921,812.15	7,749,027,900.00
其中：自有资金投入	421,795,697.28	10,000,000.00	
其中：个人客户	180,072,682.62		
机构客户	2,048,080,535.72	23,683,921,812.15	7,749,027,900.00
期末受托资金	2,682,229,207.18	16,690,671,977.75	6,359,036,800.00
其中：自有资金投入	421,795,697.28	10,000,000.00	
其中：个人客户	239,018,361.96		
机构客户	2,021,415,147.94	16,680,671,977.75	6,359,036,800.00
期末主要受托资产初始成本	2,680,998,346.82	15,308,213,608.79	6,239,363,852.17
其中：股票	28,139,654.96	35,234.00	
国债	2,556,929.78		
其他债券	214,178,615.68	4,529,195,248.02	
基金		19,999,000.00	
其他投资	2,436,123,146.40	10,758,984,126.77	6,239,363,852.17
当期资产管理业务净收入	1,257,729.32	10,054,082.06	1,416,655.46

## 62、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	2,066,957.29	3,054,311.01
教育费附加	1,473,968.41	2,181,065.50
资源税		
房产税	3,738,633.22	4,019,255.50
土地使用税	777,417.40	872,388.02
车船使用税	17,016.48	37,216.04
印花税	397,984.85	461,665.15
环境保护	509,479.10	1,675,575.00



其他	18.00	17.00
合计	8,981,474.75	12,301,493.22

其他说明：

### 63、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	750,822.86	1,161,010.00
包装物	6,110.40	35,376.00
其他	7,788.54	14,245.31
合计	764,721.80	1,210,631.31

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额减少 36.83%，主要原因是控股子公司黑岁宝职工薪酬减少所致。

### 64、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	396,625,196.35	418,652,440.13
办公水电	8,138,964.24	9,737,194.77
折旧费	13,589,383.02	18,437,980.32
差旅费	3,857,004.77	2,520,152.83
修理费	8,577,217.64	12,027,907.18
投资者保护基金	3,253,530.92	4,317,922.31
电子设备运转费	11,460,087.38	12,542,977.42
无形资产摊销	12,668,471.75	12,424,187.18
排污费	227,088.40	262,131.80
中介机构费	8,847,281.78	3,709,973.57
业务招待费	5,038,270.23	3,102,918.65
交易所会员年费及设施使用费	5,802,000.00	5,891,132.06
长期待摊费用摊销	3,196,910.73	3,730,607.40
咨询费	2,929,005.80	4,880,697.60
车辆费用	1,596,977.95	2,220,881.59
税金支出	2,120.50	2,080.00
租金支出	20,931,013.70	23,199,128.13
提取期货风险准备金		425,006.81
会议费	924,242.19	223,605.04
易耗品摊销	181,357.60	340,602.66
广告费及业务宣传费	2,300,854.87	710,093.70
检验费	59,681.32	24,381.19
物料消耗	384,934.98	696,087.76
财产保险费	45,007.34	70,955.46
其他	10,907,337.46	11,476,806.88
合计	521,543,940.92	551,627,852.44

其他说明：

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	18,233,395.55	14,399,299.06
减：利息收入	-2,752,352.96	-2,231,348.95
银行手续费	476,603.49	352,671.15
其他	1,722,629.16	1,069,312.72
合计	17,680,275.24	13,589,933.98

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额增加 30.10%，主要原因是控股子公司黑岁宝银行借款利息增加所致。

**67、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	5,455,121.24	9,843,075.32
个税手续费返还	2,441,966.79	4,227,931.70
合计	7,897,088.03	14,071,007.02

其他说明：

其他收益本期发生额较上期发生额减少 43.88%，主要原因是全资子公司江海证券政府补助和个税手续费返还减少所致。

**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	3,962,828.33	2,541,537.59	与资产相关
稳岗补贴	613,815.16	2,311,727.43	与收益相关
小微企业增值税优惠	54,477.75	103,440.08	与收益相关
交易所及交易中心奖励款		537,453.32	与收益相关
小企业扶持基金	604,000.00	1,188,916.90	与收益相关
企业发展专项补贴		80,000.00	与收益相关
金融机构奖励资金	80,000.00	2,000,000.00	与收益相关
提前开栓供热奖励补助资金	140,000.00	1,080,000.00	与收益相关
合计	5,455,121.24	9,843,075.32	

**68、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	1,023,050.11	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	137,007,997.56	127,138,223.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	21,576,259.72	
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	-282,454,238.54	50,707,001.83
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	-14,117,402.25	-27,530,672.43
合计	-136,964,333.40	150,314,553.26

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少191.12%，主要原因是全资子公司江海证券处置金融资产投资收益减少所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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	349,648,258.23	200,245,947.64
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融工具	4,300,790.74	11,329,253.99
合计	353,949,048.97	211,575,201.63

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 67.29%，主要原因是全资子公司江海证券金融资产市场浮盈同比增加所致。

#### 71、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
应收票据坏账损失	-265,145.83	-223,083.33
应收账款坏账损失	701,481.85	-349,677.01
其他应收款坏账损失	-7,011,685.32	-3,812,694.98
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	84,262.49	379,605.79
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
买入返售金融资产减值损失	-31,627,457.05	-233,226,714.85
融出资金减值损失	2,302,650.26	-11,256,338.89
合计	-35,815,893.60	-248,488,903.27

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期发生额减少 85.59%，主要原因是全资子公司江海证券金融资产计提减值减少所致。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、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	-11,824.66	5,438,720.13
合计	-11,824.66	5,438,720.13

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减少 100.22%，主要原因是全资子公司江海证券处置房产收益减少所致。

#### 74、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			
违约赔偿收入	2,000.00	7,300.00	2,000.00
罚款收入	336,792.95	415,207.58	336,792.95
股票质押业务罚款收入	5,751,042.02	3,697,974.31	5,751,042.02
非流动资产毁损报废损失		600.00	
久悬未决收入	914,422.45		914,422.45
其他	195,795.49	35,765.48	195,795.49
合计	7,200,052.91	4,156,847.37	7,200,052.91

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 73.21%，主要原因是全资子公司江海证券股票质押业务罚款收入增加，及控股子公司黑岁宝无法支付的款项增加所致。

#### 75、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	67,000.00	3,143,337.92	67,000.00
非流动资产毁损报废损失	158,547.29	6,996.54	158,547.29
赔偿金、违约金支出	291,373.65	206,391.23	291,373.65
罚款及滞纳金	467,029.06		467,029.06
诉讼赔偿损失	2,217,478.60		2,217,478.60
其他	39.61	0.54	39.61
合计	3,201,468.21	3,356,726.23	3,201,468.21

其他说明：

**76、 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	8,799,222.54	34,708,711.45
递延所得税费用	2,979,622.80	-10,497,419.90
合计	11,778,845.34	24,211,291.55

所得税费用本期发生额较上期发生额减少 51.35%，主要原因是公司所得税汇算清缴确认投资损失调减当期所得税费用所致。

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,122,261.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,780,565.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-15,126,645.31
非应税收入的影响	-15,217,364.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,212.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,341,077.93
所得税费用	11,778,845.34

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

**78、 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
政府补助	4,291,152.26	7,695,292.56
往来款	87,725,159.32	13,650,217.66
收到限售股个人所得税	3,972,629.08	6,490,361.54
利息收入	2,752,352.96	2,178,965.59
其他营业外收入	6,924,322.41	4,113,821.36
存出保证金	14,981,760.46	
收回金融资产投资成本	96,000,000.00	338,206,706.68
交易性金融资产持有期间的损益	133,852,024.12	114,698,443.47
处置交易性金融资产交易差价		51,057,930.54
个税手续费返还	2,390,004.71	4,061,375.45
其他	3,341,821.73	10,108,018.96
合计	356,231,227.05	552,261,133.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期发生额减少 35.50%，主要原因是全资子公司江海证券收回金融资产投资成本减少所致。

(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
往来款	32,213,218.72	94,526,433.38
水电费	10,423,168.73	10,089,059.09
租赁费	13,644,775.59	23,533,590.67
办公费	6,842,102.05	7,603,177.54
投资者保护基金	7,018,955.72	2,477,256.57
电子设备运转费	11,460,087.38	12,542,977.42
聘请中介机构费	8,948,093.11	3,697,149.33
差旅费	3,854,459.46	2,525,499.17
业务招待费	5,035,987.99	3,096,606.33
咨询费	3,411,839.35	5,028,801.80
修理费	5,209,536.81	3,912,159.22
小车费	1,265,631.58	1,047,392.35
手续费	191,815.53	394,590.82
会议费	919,942.19	223,605.04
试验检验费	149,972.27	118,830.19
交通运输费	5,825.00	
广告费及业务宣传费	2,300,854.87	714,344.10
警卫消防费	383,305.95	
财产保险费	57,331.68	125,278.89
实收基金		119,547,822.17
存出保证金		58,597,526.87
处置交易性金融资产交易差价	278,138,032.54	
其他金融资产交易差价以及其他投资收益	14,117,402.25	
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-1,225,021,927.16	1,307,926,149.52
其他	14,602,711.91	17,671,884.93
合计	-804,826,876.48	1,675,400,135.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期发生额减少 148.04%，主要原因是全资子公司江海证券为交易目的而持有的金融资产净增加额减少所致。

(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	8,500,000.00	9,595,429.89
其他	25,000,000.00	8,500,000.00
合计	33,500,000.00	18,095,429.89

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	13,000,000.00	6,000,000.00
融资租赁付款额	31,656,678.82	54,575,577.87
其他	28,689,181.80	3,220,884.84
合计	73,345,860.62	63,796,462.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	107,343,416.04	54,969,161.15
加：资产减值准备		
信用减值损失	35,815,893.60	248,488,903.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,026,323.33	108,579,387.64
使用权资产摊销	24,095,794.08	
无形资产摊销	12,668,471.75	12,424,187.18
长期待摊费用摊销	3,510,674.73	3,765,898.36
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）	118,24.66	-5,438,720.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	158,547.29	6,396.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-353,949,048.97	-211,575,201.63
财务费用（收益以“－”号填列）	289,293,183.07	315,481,331.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,492,230.07	-4,429,003.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,858,245.67	-10,930,479.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	35,041,213.86	-62,744.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	69,768,167.58	68,794,737.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	84,677,023.86	63,421,733.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,393,350,277.07	-497,453,914.71
其他	1,321,021,927.16	912,175,960.15
经营活动产生的现金流量净额	265,782,659.23	1,058,217,632.93
<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	8,095,566,688.96	11,821,458,800.29
减：现金的期初余额	9,377,370,780.19	9,417,417,884.46
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	-1,281,804,091.23	2,404,040,915.83

## (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	8,095,566,688.96	9,377,370,780.19
其中：库存现金	32,536.71	42,365.27
可随时用于支付的银行存款	6,574,965,120.19	7,309,509,216.12
可随时用于支付的其他货币资金	3,200,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
可用于支付的结算备付金	1,517,369,032.06	2,067,819,198.80
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	8,095,566,688.96	9,377,370,780.19
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	19,352,643.04	15,893,982.17

其他说明：

□适用 √不适用

**80、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

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、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	-	-	27,380,207.61
其中：美元	2,760,147.03	6.4601	17,830,825.84
欧元			
港币	11,476,242.97	0.8321	9,549,381.77
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
结算备付金	-	-	28,061,031.13
其中：美元	3,249,179.66	6.4601	20,990,025.52
港币	8,497,783.45	0.8321	7,071,005.61
存出保证金	-	-	2,576,327.00
其中：美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00
港币	1,000,000.00	0.8321	832,100.00
代理买卖证券款	-	-	36,586,514.69
其中：美元	4,234,411.27	6.4601	27,354,720.25
港币	11,094,573.30	0.8321	9,231,794.44
其他应付款	-	-	26,567.40



其中：美元	4,064.90	6.460100	26,259.66
港币	369.83	0.832100	307.74

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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	5,429,868.11	递延收益	3,962,828.33
与收益相关的政府补助	1,492,292.91	其他收益	1,492,292.91

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

### 85、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

**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
哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	投资	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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	-10,803,734.96		103,177,569.35

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	29,779.17	121,306.21	151,085.38	109,389.42	19,193.96	128,583.38	46,226.47	122,319.70	168,546.17	124,736.34	20,420.12	145,156.46

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	31,497.93	-887.70	-887.70	-12,403.06	27,807.57	-2,204.84	-2,204.84	-4,161.89

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
江海汇鑫期货有限公司	沈阳	沈阳	期货	36.50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重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	江海汇鑫期货有限公司	黑龙江新世纪能源有限公司	江海汇鑫期货有限公司
流动资产	268,301.11	1,015,014,313.66	553,386.44	998,830,530.30
非流动资产		17,155,262.91		18,940,509.05
资产合计	268,301.11	1,032,169,576.57	553,386.44	1,017,771,039.35
流动负债	23,455,742.84	701,246,541.60	23,373,537.97	692,036,275.04
非流动负债		2,578,568.01		1,929,195.83
负债合计	23,455,742.84	703,825,109.61	23,373,537.97	693,965,470.87
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-23,187,441.73	328,344,466.96	-22,820,151.53	323,805,568.48
按持股比例计算的净资产份额	-10,434,348.78	119,845,730.44	-10,269,068.19	118,189,032.50
调整事项	10,434,348.78	140,326,197.99	10,269,068.19	141,982,895.93
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他	10,434,348.78		10,269,068.19	
对联营企业权益投资的账面价值		260,171,928.43		260,171,928.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		260,171,928.43		260,171,928.43
营业收入		32,858,593.38		
净利润	-367,290.20	4,538,898.48	-3,740,329.48	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-367,290.20	4,538,898.48	-3,740,329.48	
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

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

于 2021 年 6 月 30 日这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为人民币 2,376,127,913.77 元。

2021 年 1-6 月本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的资产管理费收入为人民币 1,559,820.19 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	3,236,655,211.84	6,463,941,449.58	115,690,400.45	9,816,287,061.87
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,236,655,211.84	6,440,426,267.85	115,690,400.45	9,792,771,880.14
(1) 债务工具投资	83,821,460.09	3,780,464,947.35		3,864,286,407.44
(2) 权益工具投资	3,152,833,751.75	2,659,961,320.50	115,690,400.45	5,928,485,472.70

(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		23,515,181.73		23,515,181.73
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		23,515,181.73		23,515,181.73
(二) 其他债权投资		69,563,165.88		69,563,165.88
(三) 其他权益工具投资	2,295,853,254.18	76,069,289.36		2,371,922,543.54
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	5,532,508,466.02	6,609,573,904.82	115,690,400.45	12,257,772,771.29
(六) 交易性金融负债				
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</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

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 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

本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

## 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

### (1). 估值技术、输入值说明

对于交易不活跃股票，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术为市场比较法。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，为流动性折扣。交易不活跃股票的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

### (2). 不可观察输入值信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
交易不活跃股票	115,690,400.45	市场比较法	流动性折价	流动性折扣越大公允价值越低

**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

报告期内本公司上述以公允价值计量的资产各层次之间没有重大转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

**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、应收票据、买入返售金融资产、短期借款、拆入资金、应付款项、卖出回购金融资产、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等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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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	36.96	36.96

本企业的母公司情况的说明

本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。

其他说明：

**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

本公司重要的合营或联营企业详见本节九、在其他主体中的权益 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本节九、在其他主体中的权益 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	其他
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
哈尔滨哈投供电有限公司	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
哈尔滨太平供热有限责任公司	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
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	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
哈尔滨市哈投小额贷款有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	参股股东
哈尔滨均信融资担保股份有限公司	其他
哈尔滨银行股份有限公司	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
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	外购热	15,792,084.62	16,331,521.20
哈尔滨哈投物业有限责任公司	物业管理	575,577.95	546,912.94
哈尔滨投资集团有限责任公司	借款利息	65,000.00	
哈尔滨市哈投小额贷款有限责任公司	贷款利息	97,500.00	728,383.00
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	水电费		1,552,696.04
合计		16,530,162.57	19,159,513.18

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
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	采暖	14,415,260.58	53,316,785.32
哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司	采暖	2,127,732.10	2,070,295.42
哈尔滨太平供热有限责任公司	采暖	3,768,201.82	
哈尔滨投资集团有限责任公司	代理买卖证券	432.91	162.92
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	代理买卖证券	34,317.53	46.14
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	资产管理		714,000.00
哈尔滨均信融资担保股份有限公司	资产管理		1,910,377.37



其他 19 名关联个人	代理买卖证券及融资融券业务	14,302.39	1,946,615.65
合计		20,360,247.33	59,958,282.82

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	2,623,509.78	1,506,575.54

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	25,000,000.00	2020/8/6	2023/8/5	否
黑龙江岁宝热电有限公司	25,000,000.00	2020/8/13	2023/8/12	否
黑龙江岁宝热电有限公司	45,000,000.00	2021/4/8	2025/1/4	否
黑龙江岁宝热电有限公司	100,000,000.00	2021/5/20	2025/1/3	否
黑龙江岁宝热电有限公司	50,000,000.00	2021/6/25	2026/6/20	否
合计	245,000,000.00			

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(注1)	81,044,552.36			否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：单笔融信不少于15日不超过365天日（含）。

## (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			

## (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
银行存款	哈尔滨银行股份有限公司	20,759,680.26		27,609,114.70	
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
应收账款	哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	15,712,634.00	157,126.34		
预付款项	哈尔滨物业供热集团有限责任公司	13,875.00			
其他应收款	黑龙江新世纪能源有限公司	1,566,977.19	1,566,977.19	1,566,977.19	1,566,977.19
其他应收款	哈尔滨海合建筑装饰工程有限公司	340,187.28	340,187.28	340,187.28	340,187.28
其他应收款	江海汇鑫期货有限公司			800,000.00	40,000.00

公司本期对哈尔滨银行股份有限公司银行存款的利息收入为72,882.41元

## (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	443,037.00	417,830.00
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
应付账款	哈尔滨哈投供电有限公司	40,584.14	88,481.33
其他应付款	哈尔滨哈投供电有限公司		8,500.00
其他应付款	哈尔滨市哈投小额贷款有限责任公司		1,132,450.00
其他应付款	哈尔滨投资集团有限责任公司		2,591,458.56
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
合同负债	哈尔滨太平供热有限责任公司		587,155.96
代理买卖证券款	哈尔滨投资集团有限责任公司	260,008.86	930,772.35

代理买卖证券款	黑龙江省大正投资集团有限责任公司	43,168.97	18,161,417.27
代理买卖证券款	其他26名关联个人	603,688.31	337,918.30
应付债券	哈尔滨投资集团有限责任公司	312,087,123.29	303,607,397.26

公司本期对哈尔滨投资集团有限责任公司持有的次级债利息支出为 847.97 万元

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 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 2021 年 6 月 30 日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款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
兴业银行哈尔滨分行	专用设备	312,130,308.55	184,537,907.01

(2) 截止 2021 年 6 月 30 日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款的权利质押情况如下：

质押权利名称	供热收费权
登记编号	09599782001143165024
登记时间	2020 年 11 月 13 日
主合同编号	兴银黑[2020]授信 M1335 号
主合同币种	人民币
主合同金额	300,000,000.00 元
债务履行期限	2020 年 11 月 12 日至 2021 年 11 月 11 日
质押合同编号	兴银黑[2020]质押 M1335 号
质押合同币种	人民币
质押财产价值	327,504,200.00 元

(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2021年6月30日已累计偿还本息合计2,156万元。

## 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. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(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)、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，第三年未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，判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2021年6月28日江苏省扬州市邗江区人民法院民事判决书【(2019)苏1003民初9692号】一审判决，驳回原告江苏省信用再担保集团有限公司的其他诉讼请求，即省担保公司因承担担保责任所遭受的损失，江海证券、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所无需承担侵权损害赔偿责任。

目前，原告已上诉至江苏省扬州市中级人民法院。

(2) 哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司（以下简称：元盛公司）诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）合同纠纷一案。

元盛公司诉讼请求：①请求判决2016年10月16日签订的《债务履行协议书》中涉及2015-2016年度体东名城新接网集中供热工程建设费及利息部分无效；②返还集中供热工程建设费4,516,041.00元及利息387,493.60元；③请求判令岁宝公司自2016年10月16日起至实际给付之日以本金（4,516,041.00元+387,493.60元）为基数，按照同期银行贷款利率计算占用资金的利息损失。

2019年10月29日，阿城区人民法院出具了（2019）黑0112民初2595号民事判决书，判决如下：①岁宝公司与元盛公司2016年10月16日签订的《债务履行协议书》中关于2015-2016年度体东名城新接网集中供热工程建设费及利息部分无效；②黑龙江岁宝热电有限公司于本判决生效后五日内返还哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司集中供热工程建设费人民币4,516,041.00元；③黑龙江岁宝热电有限公司于本判决生效后五日内返还哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司集中供热工程建设费2016年1月1日至2016年10月16日的利息244,163.16元；④黑龙江岁宝热电有限公司支付哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司以4,516,041.00元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率计算，自2016年10月17日起至实际给付之日止的利息；⑤驳回哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司其它诉讼请求。

对该判决岁宝公司不服，向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，根据黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具的（2020）黑01民终159号民事判决书，判决岁宝公司的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持；故驳回上诉，维持原判。

对该判决岁宝公司不服，基于与元盛公司就取暖费债权债务纠纷，另诉至法院拟与该案债权债务互抵，同时向黑龙江省高级人民法院提请再审，诉请驳回原生效判决，保护权益。该案原生效判决被另诉案件阻止执行，另案处于诉讼中。再审案件已提交高法，高法经网上庭审后，认定原审事实清楚，证据充分，适用法律无误，驳回岁宝公司再审请求。因双方互负债务，岁宝公司尚未履行本判决。

(3) 哈尔滨松江铜业（集团）有限公司（以下简称：松江铜业）诉黑龙江省岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）合同纠纷一案。

松江铜业诉讼请求：岁宝公司立即给付铁路专用线转让款214,217.10元并支付相关违约金2,212,748.60元。

2019年10月21日，哈尔滨市阿城区人民法院出具了（2019）黑0112民初3409号民事判决书，判决如下：驳回松江铜业全部诉讼请求。松江铜业不服该判决向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院提

起上诉，黑龙江省中级人民法院于2020年7月21日作出（2020）黑01民终177号民事裁定书，裁定如下：一、撤销哈尔滨市阿城区人民法院（2019）黑0112民初3409号民事判决；二、本案发回哈尔滨市阿城区人民法院重审。

后哈尔滨市阿城区人民法院于2020年11月13日出具了（2020）黑0112民初3433号民事判决书，判决如下：岁宝公司于判决日生效之日起三日内向松江铜业给付铁路专用线转让款214,217.10元及逾期付款违约金2,212,748.60元（截至2019年9月27日）。

对该判决岁宝公司不服，于2020年12月3日向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，目前，中法经审理查明一审法院判令事实清楚，适用法律正确，驳回岁宝公司诉讼请求。岁宝公司已执行完毕。

（4）黑龙江地丰涤纶股份有限公司（以下简称：地丰公司）诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）不当得利返还纠纷一案。

地丰公司诉讼请求：请求岁宝公司给付地丰公司自2015年8月1日至实际迁出日止占用热力站房屋使用费及利息，按每年423,186元计算使用费。

涉案热力站岁宝公司自2011年使用，因热力站权属争议，地丰公司于2014年已提请诉讼，诉讼中法院判令地丰公司为涉案热力站所有权人，基于法院认定该事实，岁宝公司应支付其占用房屋租金。为确定租金数额，经司法鉴定机构出具租金鉴定意见书，确认租金计算标准为423,186元/年。（该事实以下简称：另案）

2020年9月7日，地丰公司依据另案已生效判决书确认的租金计算标准423,186元/年向岁宝公司主张2015年7月-2020年10月租金，共计2,115,930元。因该案基础事实即热力站权属已确定，双方存在异议为租金数额。岁宝公司遂申请重新鉴定年租金，原定鉴定时间由于大雪天气封路而延期。经法院另行组织，该案鉴定机构出具鉴定报告，鉴定后2015年8月1日至2020年10月20日租金为452,580元。地丰公司认为该鉴定由岁宝公司申请，数额较之前鉴定数额过低，申请鉴定人出庭接受质询。该案审理中。

（5）黑龙江地丰涤纶股份有限公司（以下简称：地丰公司）诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）管线使用费一案。

地丰公司诉讼请求：请求岁宝公司给付地丰公司自2011年2月至实际使用之日止热力站的供热（管、线）使用费用，即地丰公司所有的构筑物中1、29、32、34、50项使用费约每年15万元（期限至搬出止，具体金额以司法鉴定为准），共计150万元。另请求岁宝公司将占用热力站的站内设备恢复原状并达到设备可良好的运行状态。

2010年10月20日省高法作出（2010）黑高法执字第9-3号执行裁定，地丰公司拍得热力站房屋、站内设备及供热外网（管、线），所有权自裁定送达地丰公司起转移。该案地丰公司已提请两次关于占用热力站房屋租金诉讼，基于前序两起租金案件为事实依据，地丰公司又另行主张供热外网使用费用，经法院组织，双方就该案事实，拟去现场勘察清楚后，再次庭审审理，该案审理中。

(6) 哈尔滨元盛房地产开发股份有限公司（以下简称：元盛公司）诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）电力合同纠纷一案。

元盛公司诉讼请求：请求岁宝公司支付自 2014 年 1 月至 2020 年 5 月动力电、照明电费共计 141,268.04 元并支付相应的利息。

元盛公司开发体东名城小区，岁宝公司换热站动力电及照明电自 2014 年 1 月使用至今，未支付元盛公司电费，双方签字确认电费数额为 1,110,082.19 元。由于元盛公司无法开具增值税专用发票，岁宝公司履行抗辩权，未曾付款。

一审法院经审理判令，岁宝公司向元盛公司支付电费 1,421,268.04 元，以及自 2020 年 10 月 9 日至实际履行之日止，以 1,421,268.04 元为基数，按全国银行同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息。

岁宝公司不服该判决，已上诉至哈尔滨中级人民法院，中法已组织合议庭开庭审理，该案等待判决中。

(7) 哈尔滨金京房地产开发有限公司（以下简称：金京房地产）诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）不当得利返还纠纷一案。

金京房地产诉讼请求：请求岁宝公司立即按照黑龙江省物价管理局黑龙江省财政厅黑价联（2017）58 号文件规定的征收标准收取金京房地产热网配套费。岁宝公司应返还多征收金京房地产热网配套费合计人民币 3,371,705.1 元及相应的利息。

岁宝公司作为阿城区唯一的供热单位，有权收取集中供热工程款。金京房地产依据省物价局给政府出具的批复文件，主张岁宝公司没有收取集中供热工程配套费资质，应当返还收取的 2011 年和 2013 年配套费。省物价局批复文件中允许政府收取的为配套费，而允许供热企业收取是集中供热工程款。岁宝公司答辩称其开具结算票据上记载的配套费，就是集中供热工程款，从政府和岁宝公司收取费用的标准可以分辨，岁宝公司是延用政府的称谓，但该记载并不影响双方真实意思表示。故不应当返还金京房地产该笔费用。

一审法院经审理判令：岁宝公司应向金京房地产返还已收取的两笔配套费，即 2011 年 7 月 20 日收取的人民币 930,000 元配套费及利息，以及 2013 年 3 月 9 日收取的人民币 1,879,754.25 元配套费及利息。

岁宝公司对该案审理结果不服，遂提请上诉救济，二审案件庭审中由于对方代理人资质不符，等待再次开庭中。

(8) 郭立志诉黑龙江岁宝热电有限公司（以下简称：岁宝公司）不当得利返还纠纷一案

郭立志诉讼请求：撤销建筑面积 859.5 平方米及 1827.7 平方米房产的《供用热力并网合同》，返还热网工程建设费 80,406.5 元。赔偿郭立志经济损失 15,000 元，共计 95,406.5 元。恢复连接已停断三处 600 平方米、2,566.8 平方米、1,722.83 平方米房产供热管线，停止收取不合理的热网工程建设费。

郭立志拍卖取得涉案五处房产的权属，五处房产共计面积 7576.83 平方米，2020 年 10 月 26 日，岁宝公司发现涉案五处房产已由郭立志私自接入岁宝公司热网，遂对其下达缴纳集中供热工程款通知书，并采取供热短管措施，郭立志缴纳上述款项后，认为岁宝公司不应当收取该笔费用，而诉至法院请求岁宝公司予以返还。

一审法院经审理，判令岁宝公司向郭立志返还集中供热工程费 48,775 元。岁宝公司不服，该案提请上诉审理，二审法院已组成合议庭审理，该案等待判决中。

2. 截至 2021 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 1,525,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，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及重要变化详见本节七、注释 39—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：

- ①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；
- ②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%：

- ①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；
- ②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	发电供热	证券投资	证券公司	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	885,047,016.71		591,250,357.72	49,948,418.25	156,176,823.24	1,370,068,969.44
其中：对外交易收入	728,870,193.47		591,250,357.72	49,948,418.25		1,370,068,969.44
分部间交易收入	156,176,823.24				156,176,823.24	
二. 营业费用	830,693,648.93	-65,130,832.29	570,574,365.29	43,576,997.44	116,883,623.24	1,262,830,556.13
其中：折旧费和摊销费	93,722,934.81		37,575,627.46	2,701.62		131,301,263.89

三. 对联营和合营企业的投资收益			1,023,050.11			1,023,050.11
四. 信用减值损失	-1,568,889.91		38,121,089.37	-736,305.86		35,815,893.60
五. 资产减值损失						
六. 利润总额(亏损)	57,494,138.23	65,130,832.29	29,427,904.53	6,362,586.33	39,293,200.00	119,122,261.38
七. 所得税费用	-11,833,669.39	16,282,708.07	7,329,806.66			11,778,845.34
八. 净利润(亏损)	69,327,807.62	48,848,124.22	22,098,097.87	6,362,586.33	39,293,200.00	107,343,416.04
九. 资产总额	4,500,615,943.98	12,561,021,103.22	25,036,946,446.31	78,846,398.46	11,341,927,869.18	30,835,502,022.79
十. 负债总额	2,525,896,352.08	430,221,268.09	15,160,796,315.35	23,138,353.23	899,125,983.88	17,240,926,304.87
十一. 其他重要的非现金项目						
1. 资本性支出	17,006,048.15		16,585,096.13	7,403,085.47		40,994,229.75

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	38,864,617.48
1 年以内小计	38,864,617.48
1 至 2 年	24,909.26
2 至 3 年	858,526.93
3 年以上	
3 至 4 年	10,802,344.32
4 至 5 年	306,292.42
5 年以上	149,871.25
减: 坏账准备	-1,499,761.59
合计	49,506,800.07

(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				账面价值	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	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	1.88	959,749.61	100.00			959,749.61	3.06	959,749.61	100.00

其中:										
按单项计提坏账准备	959,749.61	1.88	959,749.61	100.00						
按组合计提坏账准备	50,046,812.05	98.12	540,011.98	1.08	49,506,800.07	30,369,348.32	96.94	343,237.34	1.13	30,026,110.98
其中:										
一般企业账龄组合	39,039,397.99	76.54	540,011.98	1.38	38,499,386.01	19,361,934.26	61.80	343,237.34	1.77	19,018,696.92
合并范围内关联方组合	11,007,414.06	21.58			11,007,414.06	11,007,414.06	35.14			11,007,414.06
合计	51,006,561.66	/	1,499,761.59	/	49,506,800.07	31,329,097.93	/	1,302,986.95	/	30,026,110.98

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	预期无法收回
合计	959,749.61	959,749.61	100	/

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:一般企业账龄组合

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 (%)
1年以内	38,864,617.48	388,646.17	1.00
1-2年	24,909.26	1,494.56	6.00
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	149,871.25	149,871.25	100.00
合计	39,039,397.99	540,011.98	1.38

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合计提项目:合并范围内关联方组合

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 (%)
1年以内			
1-2年			
2-3年	158,699.50		
3-4年	10,542,422.14		
4-5年	306,292.42		
5年以上			
合计	11,007,414.06		

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	959,749.61					959,749.61
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：一般企业账龄组合	343,237.34	196,774.64				540,011.98
合计	1,302,986.95	196,774.64				1,499,761.59

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：元 币种：人民币

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
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	16,983,264.85	33.30	169,832.65
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	15,712,634.00	30.81	157,126.34
黑龙江岁宝热电有限公司	11,007,414.06	21.58	
哈尔滨华旗饭店有限公司	6,000,398.86	11.76	60,003.99
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	1.88	959,749.61
合计	50,663,461.38	99.33	1,346,712.59

## (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	789,292.80	
其他应收款	50,773,428.54	50,914,426.33
合计	51,562,721.34	50,914,426.33

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国民生银行股份有限公司	789,292.80	
合计	789,292.80	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□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

**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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	52,048,588.13
1年以内小计	52,048,588.13
1至2年	398,732.69
2至3年	35,000.00
3年以上	
3至4年	5,025.12
4至5年	311,500.33
5年以上	8,125,028.72
减：坏账准备	-10,150,446.45
合计	50,773,428.54

**(2). 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
委托贷款	50,060,416.67	50,066,458.34
往来款(单位)	10,664,713.82	10,773,664.24
保证金		200,000.00

借款	163,744.50	
其他	35,000.00	35,000.00
合计	60,923,874.99	61,075,122.58

## 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	58,937,967.91	8,164,539.37	50,773,428.54	59,089,215.50	8,174,789.17	50,914,426.33
第二阶段						
第三阶段	1,985,907.08	1,985,907.08		1,985,907.08	1,985,907.08	
合计	60,923,874.99	10,150,446.45	50,773,428.54	61,075,122.58	10,160,696.25	50,914,426.33

## 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,985,907.08	3.26	1,985,907.08	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	58,937,967.91	96.74	8,164,539.37	13.85	50,773,428.54
其中：一般企业账龄组合	8,582,805.99	14.09	8,164,539.37	95.13	418,266.62
合并范围内关联方组合	50,060,416.67	82.17			50,060,416.67
确定可收回的企业年金组合	294,745.25	0.48			294,745.25
合计	60,923,874.99	100.00	10,150,446.45	16.66	50,773,428.54

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,985,907.08	3.25	1,985,907.08	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	59,089,215.50	96.75	8,174,789.17	13.83	50,914,426.33
其中：一般企业账龄组合	8,728,011.91	14.29	8,174,789.17	93.66	553,222.74
合并范围内关联方组合	50,066,458.34	81.98			50,066,458.34
确定可收回的企业年金组合	294,745.25	0.48			294,745.25
合计	61,075,122.58	100.00	10,160,696.25	16.64	50,914,426.33

## 1. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	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	1,566,977.19	1,566,977.19	100.00	预期无法收回
中国石油天然气有限公司黑龙江实华销售分公司	418,929.89	418,929.89	100.00	预期无法收回
合计	1,985,907.08	1,985,907.08	100.00	

## 2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## (1) 一般企业账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	421,194.27	23,734.21	5.63
1-2年			
2-3年	35,000.00	14,700.00	42.00
3-4年			
4-5年	1,583.00	1,076.44	68.00
5年以上	8,125,028.72	8,125,028.72	100.00
合计	8,582,805.99	8,164,539.37	95.13

## (2) 合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	50,060,416.67		
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	50,060,416.67		

## (3) 确定可收回的企业年金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1-2年	294,745.25		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	294,745.25		

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,174,789.17		1,985,907.08	10,160,696.25
2021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	7,869.96			7,869.96
本期转回	18,119.76			18,119.76
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	8,164,539.37		1,985,907.08	10,150,446.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

其他应收款核销说明：

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
黑龙江岁宝热电有限公司	委托贷款	50,066,458.34	1年以内	82.18	
黑龙江新世纪能源有限公司	垫付款	1,566,977.19	1年以内	2.57	1,566,977.19
哈尔滨市大鹏实业有限责任公司	煤款	1,207,332.73	5年以上	1.98	1,207,332.73
哈尔滨市鸿胜运输队	往来款	1,056,966.73	5年以上	1.73	1,056,966.73
哈尔滨市恒星综合利用有限责任公司	往来款	1,006,059.85	5年以上	1.65	1,006,059.85
合计	/	54,903,794.84	/	90.11	4,837,336.50

#### (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	10,163,461,153.26		10,163,461,153.26	10,159,961,153.26		10,159,961,153.26
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	10,176,253,506.63	12,792,353.37	10,163,461,153.26	10,172,753,506.63	12,792,353.37	10,159,961,153.26

#### (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		
哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司	50,100,000.00	3,500,000.00		53,600,000.00		
合计	10,159,961,153.26	3,500,000.00		10,163,461,153.26		

## (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											
黑龙江新世纪能源有限公司											12,792,353.37
小计											12,792,353.37
合计											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	463,497,389.26	332,126,682.39	480,339,928.84	360,560,706.16
其他业务	10,291,892.01	8,918,627.26	204,830.37	
合计	473,789,281.27	341,045,309.65	480,544,759.21	360,560,706.16

## (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电、供暖、蒸汽	443,561,902.15
入网配套费	19,935,487.11
按经营地区分类	
哈尔滨本地	463,497,389.26
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	19,935,487.11
在某一时段内转让	443,561,902.15
合计	463,497,389.26

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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
成本法核算的长期股权投资收益	39,293,200.00	58,221,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,099,666.03	2,146,358.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	21,576,259.72	
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	2,816,304.32	2,282,645.24
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	67,785,430.07	62,650,803.43

其他说明：

## 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	-170,371.95	
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）	5,455,121.24	
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	-93,484.67	

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	6,599,098.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,796,620.94	
少数股东权益影响额	-295,901.03	
合计	8,697,841.43	

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	0.83	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.05	0.05

## 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

董事长：赵洪波

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用

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	6,599,098.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,796,620.94	
少数股东权益影响额	-295,901.03	
合计	8,697,841.43	

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

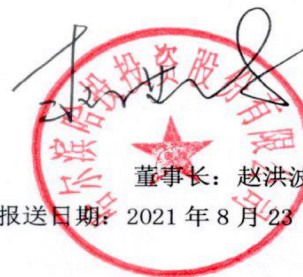
报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.05	0.05

## 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



董事长：赵洪波

董事会批准报送日期：2021年8月23日

## 修订信息

适用 不适用