

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

2021年度利润分配预案：

拟以实施权益分派股权登记日（具体日期将在权益分派实施公告中明确）登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发0.35元现金股利（含税）。以本公司截至2021年末已发行股份2,080,570,520.00股计算，现金股利总额共计约人民币72,819,968.20元。2021年度本公司现金分红比例为30.64%（即现金分红占合并报表中归属于本公司股东的净利润的比例）。本次利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

以上预案董事会审议通过后须提交年度股东大会审议批准后实施。

### 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

是

公司2021年9月完成收购哈尔滨太平供热有限公司100%股权。收购前太平供热存在向关联方哈尔滨哈投城市热电有限公司提供的借款本金3805.60万元，该笔借款本金已于本次收购完成前全部偿还。

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

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“六、关于公司未来发展的讨论与分析（四）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（元）	8,426,902,719.34	9,296,509,573.53
净资产（元）	9,926,318,677.01	9,794,698,771.71
风险覆盖率（%）	200.28	211.57
资本杠杆率（%）	34.67	38.73
流动性覆盖率（%）	243.97	300.18
净稳定资金率（%）	143.28	150.21
净资本/净资产（%）	84.89	94.91
净资本/负债（%）	60.93	82.30
净资产/负债（%）	71.78	86.71
自营权益类证券及证券衍生品/净资本（%）	18.38	11.13
自营固定收益类证券及证券衍生品/净资本（%）	165.36	107.47

注：中国证监会 2021 年 7 月 23 日公布 2021 年证券公司分类结果，江海证券有限公司被评为 C 类 CCC 级

## 目录

第一节	释义.....	4
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.....	8
第四节	公司治理.....	44
第五节	环境与社会责任.....	59
第六节	重要事项.....	71
第七节	股份变动及股东情况.....	84
第八节	优先股相关情况.....	88
第九节	债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	93

备查文件目录	(一) 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。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内控审计报告原件。
	(四) 报告期内在中国证监会指定报刊上刊登的所有公司文件的正本和公告的原稿。
	(五) 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
	(六) 载有董事长亲笔签名的内控评价报告正本。
	(七) 董事、监事、高级管理人员对公司2021年年度报告的书面确认意见。
	(八) 哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会审计委员会决议
	(九) 董事会审计委员会履职情况报告

## 第一节 释义

### 一、 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	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司
江海证券	指	全资子公司江海证券有限公司
太平供热	指	全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司
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、 基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市松北区创新二路277号
公司注册地址的历史变更情况	1、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 2、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 3、公司变更注册登记日期：2021年11月18日 公司变更注册登记地点：哈尔滨市松北区创新二路277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

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

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	张二勇、黄羽

## 七、 近三年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	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
营业总收入	2,931,887,193.79	3,313,491,095.00	2,957,059,270.01	-11.52	3,277,096,333.59
营业收入	1,646,971,610.76	1,669,848,925.43	1,313,417,100.44	-1.37	1,594,095,604.15
归属于上市公司股东的净利润	237,660,297.17	226,886,844.67	188,502,600.81	4.75	276,054,870.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	108,037,550.29	-60,130,882.53	-60,130,882.53		188,945,886.34
经营活动产生的现金流量净额	1,042,141,996.91	3,608,641,141.42	3,424,769,058.15	-71.12	3,497,131,451.44
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	13,262,742,398.27	13,761,389,365.59	13,580,721,973.91	-3.62	13,575,809,940.89
总资产	37,076,409,824.35	35,122,924,059.75	34,119,994,654.94	5.56	42,318,192,142.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.11	0.11	0.09		0.13
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.11	0.09		0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	-0.03	-0.03		0.09
加权平均净资产收益率(%)	1.75	1.66	1.40	增加0.09个百分点	2.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.81	-0.44	-0.45		1.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司完成收购公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司持有的太平供热 100%股权事项（详见公司于 2021 年 9 月 15 日披露的临 2021-050 号公告及 9 月 18 日披露的临 2021-052 号公告），本报告期财务报表编制将太平供热纳入同一控制下企业合并范围，财务报表列报均含太平供热财务报表数据，并对同期进行调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	665,285,955.48	314,638,936.07	79,585,346.40	587,461,372.81
归属于上市公司股东的净利润	-91,985,551.50	220,623,169.89	79,664,195.80	29,358,482.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-114,528,565.39	217,523,858.55	65,931,307.72	-39,303,854.01
经营活动产生的现金流量净额	-649,732,028.49	841,476,164.48	332,781,103.42	523,369,257.50

### 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

报告期完成收购太平供热 100%股权，对一季度、二季度数据进行了调整。

## 十、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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-5,252,680.06		293,637,020.22	10,414,364.94
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,971,999.85		19,514,326.65	28,983,938.14
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	12,151,304.64		38,384,243.86	30,285,002.49
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	4,998,945.33		7,742,362.67	4,622,193.79
对外委托贷款取得的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,559,016.53		10,910,196.53	32,504,700.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目				536,902.50

减：所得税影响额	35,027,819.64		81,287,299.99	18,078,176.28
少数股东权益影响额（税后）	778,019.77		1,883,122.74	2,159,941.30
合计	129,622,746.88		287,017,727.20	87,108,984.29

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,690,451,708.78	13,939,338,666.47	3,248,886,957.69	593,613,085.03
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,217,105.97	25,676,724.16	-16,540,381.81	3,271,584.26
其他债权投资	170,025,720.00	1,320,313,022.18	1,150,287,302.18	
其他权益工具投资	2,651,479,737.79	1,994,857,247.45	-656,622,490.34	23,551,829.71
衍生金融资产	824,727.94		-824,727.94	-19,437,115.71
衍生金融负债	2,273,865.04		-2,273,865.04	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	91,201,373.42		-91,201,373.42	
合计	13,648,474,238.94	17,280,185,660.26	3,631,711,421.32	600,999,383.29

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 经营情况讨论与分析

2021 年，面对复杂的经济形势和诸多风险挑战，公司上下共同努力，共克时艰。根据发展战略，全面贯彻落实董事会、股东大会的各项决议精神，紧密围绕年初确定的经营目标，扎实推进各项工作，全年主要目标任务较好完成。本报告期内，公司实现营业总收入 293,188.72 万元，实现利润总额 26,889.19 万元，实现归属公司股东净利润 23,766.03 万元截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 3,707,640.98 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 1,326,274.24 万元。

其中，供热企业（包括公司热电厂、供热公司、太平供热及黑岁宝公司）实现利润总额 817.56 万元，净利润 1,875.99 万元；公司本部及全资子公司哈投嘉信投资等业务实现利润总额 1,828.43 万元，净利润 2,371.23 万元；江海证券证券业务实现利润总额 24,243.21 万元，净利润 19,518.81 万元。

##### 1、 热电业务经营情况



2021 年，由于煤炭价格暴涨，供热温度标准提高，供热时间提前，环保投入和维护资金增加，导致公司热电业务生产成本及其他供热成本大幅增加。而相应的煤热价格联动机制并未实施，对公司经济效益产生较大影响。为此，公司对热电业务采取了积极举措，一方面是以现金方式收购了业绩良好的太平供热 100% 股权，平抑了部分业绩压力；另一方面继续加强燃料管理，降低原材料采购成本，合理调整运行方式，积极推进节能降耗；继续强化设备管理，提高设备出力；优化生产运行调节方案、严控供热成本；采取多种形式千方百计提高收费率。最大限度减少成本大幅上涨造成的效益下滑。

报告期内，公司完成发电量 40715 万千瓦时，较同期增加 56 万千瓦时，增幅 0.14%；完成售电量 24870 万千瓦时，较同期增加 1273 万千瓦时，增幅 5.39%，完成年度计划的 93.85%；电力生产和销售与去年同期相比变化不大。完成热力销售 1974 万吉焦，较同期增加 318 万吉焦，增幅 19.20%，完成年度计划的 127.35%。热力销售较去年同期增加，主要是 2021 年公司收购全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司。截止到本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司累计供热建筑面积为 4322 万平方米。

报告期内，热电企业热电业务实现营业收入 164,445.75 万元，较同期 167,051.63 万元下降 1.56%，营业成本 139,974.03 万元，较同期 136,999.95 万元增加 2.17%；热电企业实现利润总额 817.56 万元，较同期 9143.29 万元下降 91.06%；实现归母净利润 1875.99 万元，较同期 8139.17 万元下降 76.96%。

## 2、证券业务经营情况

2021 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 12.87 亿元，同比降低了 30.98%；实现营业支出 11.75 亿元，同比降低了 31.20%；实现利润总额 2.42 亿元，同比增长了 49.90%；实现净利润 1.95 亿元，同比增长了 48.12%；实现归属于母公司股东的净利润 1.95 亿元，同比增长了 49.02%。

营业收入下降主要由于宏观政策收紧、行业机构化、头部化趋势进一步加强，加之公司受到监管处罚并且分类评级下降，导致公司营业收入同比下降。营业支出下降主要由于公司进一步加大处置股票质押风险项目的力度，尽全力追讨金融资产，不断缩小公司风险敞口，确保公司信用减值损失同比大幅减少，公司营业支出同比下降。利润总额和净利润同比增加主要由于公司竭尽全力对股票质押风险项目的追索，公司收回的股票质押违约金及抵押物大幅增加，同时公司进一步强化“降本增效”经营管理，从管理流程的源头抓起，控制成本支出，提高资金运作效率，从而导致公司营业支出大幅减少，利润总额和净利润同比增加。

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，加大金融科技投入，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4.36亿元，同比降低了10.41%。

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41只，承销金额194.73亿元，债券承销总金额行业排名第54（数据来源：wind资讯），其中交易所公司债券承销金额179.73亿元，行业排名第40。（数据来源：wind资讯）二是，股权融资业务稳步推进，积极开展辅导工作，有力有序推进项目股权融资。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业务。报告期内，公司承接4家挂牌公司的持续督导，完成新三板推荐挂牌1家，辅导5家挂牌公司完成5次定向发行，已申报辅导备案公开发行业务并在精选层挂牌4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2.32亿元，同比降低了42.96%。

资管业务方面，全面落实整改工作要求，积极引进人才，推动ABS业务发展。一是，严格落实监管要求，顺利完成业务验收整改及资管新规过渡期不符合资管新规的产品整改工作，确保资产管理业务合规开展。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，公司资产管理业务不符合资管新规要求的产品已清零。二是，积极引进人才，推动ABS业务发展，提升服务实体经济的能力。三是，积极稳妥做好存续产品的投资管理工作、切实保护投资者利益。报告期末，资产管理业务存续产品总规模83.17亿元。其中集合资产管理计划规模为3.86亿元；单一资产管理计划规模50.73亿元；专项资产管理计划规模28.58亿元。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0.25亿元，同比降低了37.91%。

自营业务方面，抓住北京交易所成立契机，深度挖掘新三板精选层转板上市优质个股，结合多层次资本市场，坚持以价值投资为基础，积极把握资本市场深化改革新机遇，拓宽收入来源。一是，深入落实监管要求，全面快速完成整改，债券自营业务资格年内获得恢复。二是，紧盯北交所成立机遇，以精选层为基础构建底层资产，顺应市场变化，在有效管控风险的基础上取得了较好收益。三是，坚持以价值投资为基础，在不同投资品种之间建立多层次投资体系，强化合规管理，在风险可控的基础上开展各项投资业务。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4.45亿元，同比降低了14.69%。

信用业务一方面全面落实整改工作要求，比对法律法规与规范性文件，梳理完善规章制度流程，切实提升业务合规风控水平，力争早日恢复业务资格；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26.36亿元，平均维持担保比率约为117.24%，表外股票质押式回购业务自有资金出资规

模为 2.53 亿元。报告期末，剔除减值后，公司表内股票质押式回购业务规模合计为 14.86 亿元。报告期信用业务实现营业收入 1.14 亿元，同比增长了 85.92%。

### 3、投资活动情况

2021 年国内经济在新冠疫情不利影响下持续恢复发展，股权投资市场逐步回暖，北交所开市、全国碳排放市场启动等时间也为公司投资业务带来新的发展机遇。公司及通过全资子公司哈投嘉信开展的投资业务围绕公司整体发展战略积极布局新产业，努力增强投资业务价值创造能力。

一是投资业务规模进一步扩大。（1）在东北振兴、龙粤合作国家战略背景下，与深圳国资企业高质量合作设立了私募基金管理平台哈尔滨哈深私募基金管理公司；（2）参股哈尔滨悦采科技有限公司，围绕供热主业开展增值服务，延伸经营链条，以“供热+电商”业务模式推动传统供热业务转型升级。

二是持续开展业务创新。（1）2021 年度抢抓市场机遇，开展转融通证券出借业务，有效盘活了公司既有证券资产，实现资产在有较好安全保障下的增值。（2）推动公司碳排放权交易开展，探索碳资产管理方案，提升价值创造力，实现高质量低碳发展。

三是进一步加强了对民生银行、方正证券等金融股权管理，利用闲置资金开展新股申购、货币基金、国债逆回购以及转融通证券出借等短期投资理财业务。

报告期内，公司本部及全资子公司哈投嘉信投资等业务实现利润总额 1,828.43 万元，净利润 2,371.23 万元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司热电业务

#### （1）行业发展状况

电力行业是我国重要的基础性产业，电力需求增长和宏观经济发展变化之间存在紧密联系，与国民经济发展呈现出正相关的周期性特点。目前，受电煤供应紧张等多重因素影响，全国电力供需总体偏紧。发电装机结构延续绿色低碳发展态势，积极探索新能源研发。国家鼓励风电、太阳能等可再生能源发展，以及核电、生物质发电等替代煤炭传统能源，逐步减少和淘汰火电机组，全国火力发电量占全国发电量的比重总体呈下降趋势。

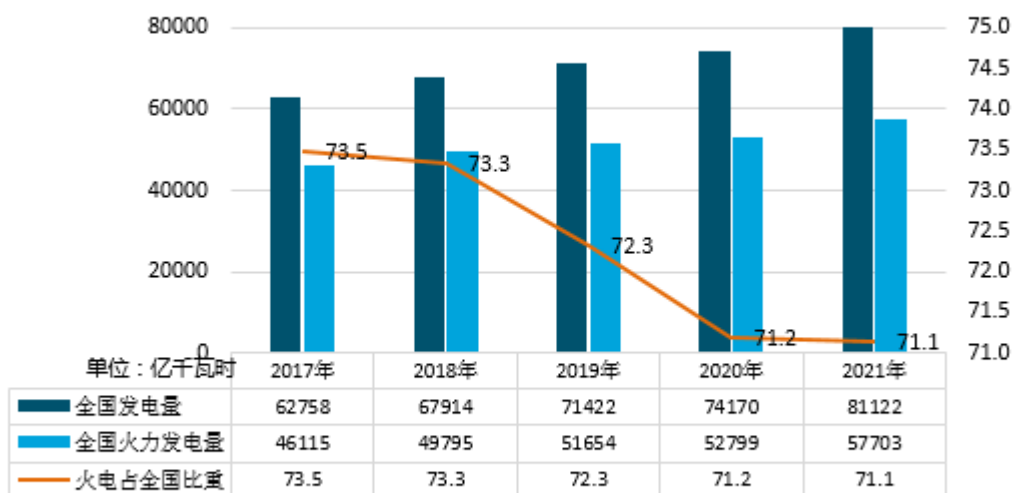
供热行业呈现典型的区域性特征，是北方地区关乎民生的行业。一直以来，供热价格和供热温度均由政府制定。政府通过价格监管和成本监审手段，实施准许成本加合理收益的定价原则。供热行业利润空间狭小，公用保障特征明显。近年来，政府加大拆并分散小锅炉房改为集中供热力度，提高烟气排放标准，自 2021 年起执行超低排放。政府取缔和限制燃煤锅炉的建设和使用，提高室内供热温度标准，不断改善空气环境，提高人民生活质量，提升舒适度和幸福感。

在供热领域，政府提出“宜煤则煤”、“宜气则气”原则，实现“双碳”目标，应“先立后破”，不搞一刀切，因地制宜拓展多种清洁供暖方式。中国天然气资源贫乏，煤炭资源相对富裕，东北是主要产煤地区，供应较充足，短期内能源结构不会变化。由于供热期长达半年，使用天然

气和电力作为主要燃料，供热成本巨大，且存在能源断供风险，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。

2021 年，煤炭价格仍高位运行，四季度创历史新高，热电企业经营艰难。同时，为了满足超低排放标准，企业投入资金进行环保改造，环保运行费用也大幅增加。以上因素导致热电行业供热成本逐年增加，目前普遍呈现亏损的局面。有待政策层面给予关注和扶持。

### 全国火力发电量变化情况



## (2) 行业政策变化

2021年10月29日，黑龙江省第十三届人民代表大会常务委员会第二十八次会议决定修改《黑龙江省城市供热条例》，第三十二条第一款修改为“在供热期内，供热单位应当保证居民卧室、起居室（厅）温度全天不低于20℃，其他部位应当符合设计规范标准要求”。在此政策影响下，供热温度较18℃提高2℃，增加热能消耗，在同样天气条件下，热单耗增加，供热成本增加。

2021年8月17日，哈住建发【2021】201号《关于明确哈尔滨市城市供热基础设施配套费拨付流程有关事宜的通知》规定：通过相关流程，由各级政府按照资金拨付规定，将城市供热基础设施配套费拨付配套供热企业。政府拨付资金受财政资金影响，拨付时间具有不确定性。

## 2、公司证券业务

(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 年度证券公司经营数据，全行业总资产规模达 10.59 万亿元，比 2020 年增加 18.99%；全行业实现营业收入 5,024.10 亿元，同比上升 12.02%；证券行业全年累计实现净利润 1,911.19 亿元，同比上升 21.33%。（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	2020 年	2019 年	同比 (2021 年较 2020 年)	同比 (2020 年较 2019 年)
营业收入	5,024	4,485	3,605	12.02%	24.41%
总资产	105,900	89,000	72,600	18.99%	22.50%
净资产	25,700	23,100	20,200	11.26%	14.10%
净资本	20,000	18,200	16,200	8.89%	12.35%
净利润	1,911	1,575	1,231	21.33%	27.98%

## （2）证券行业政策变化影响

2021 年，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》、《证券期货违法行为行政处罚办法》、北京证券交易所配套相关制度等制度。《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。《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》和《证券期货违法行为行政处罚办法》落实对资本市场违法违规行“零容忍”的要求，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。北京交易所配套相关制度深化了中国新三板改革，将精选层变更设立为北京证券交易所并试点注册制，支持创新型中小企业利用北交所做优做强，为证券行业带来了资本市场的扩容，对证券公司的发展带来积极的促进作用。

监管部门持续完善资本市场基础制度建设，坚持“建制度，不干预，零容忍”的工作方针，全面深化资本市场改革，回归金融本源，服务实体经济，推动资本市场高质量发展，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。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

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、公司热电业务

#### （1）主要业务

电力、热力生产供应，主要产品是电力、蒸汽和集中供热。

公司分公司热电厂和供热公司，主要负责南岗区、香坊区规划供热区域内集中供热，供热范围东至阿什河，西至马家沟，南至公滨路，北至先锋路的供热合围区域。热电厂总厂有四台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，电力除自用外，其余部分上网销售；蒸汽少部分供蒸汽用户，大部分通过汽-水换热器转化为高温热水用于集中供热。热电厂一分厂建有五台116MW和四台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。

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（阿热厂）和一分厂（金京厂）两个热源厂为热电联产方式运行，可发电、供热和生产工业蒸汽；城北和城南两个热源厂是大型热水锅炉单纯用于集中供热。黑岁宝公司下设供热公司，管理供热管网和换热站，向热用户进行集中供热。

公司全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司，负责道外区、南岗区规划供热区域内供热，大致为东起阿什河，西至宣化街，北起滨北铁路，南至先锋路所围成的区域。集中供热。建有四台64MW热水炉、两台116MW热水炉，生产高温热水单纯用于供热；还建五座燃气锅炉房有6台14MW燃气锅炉、3台29MW燃气锅炉，用于高寒天气调峰供热。通过供热管网和换热站向热用户进行集中供热。

## **(2) 经营模式**

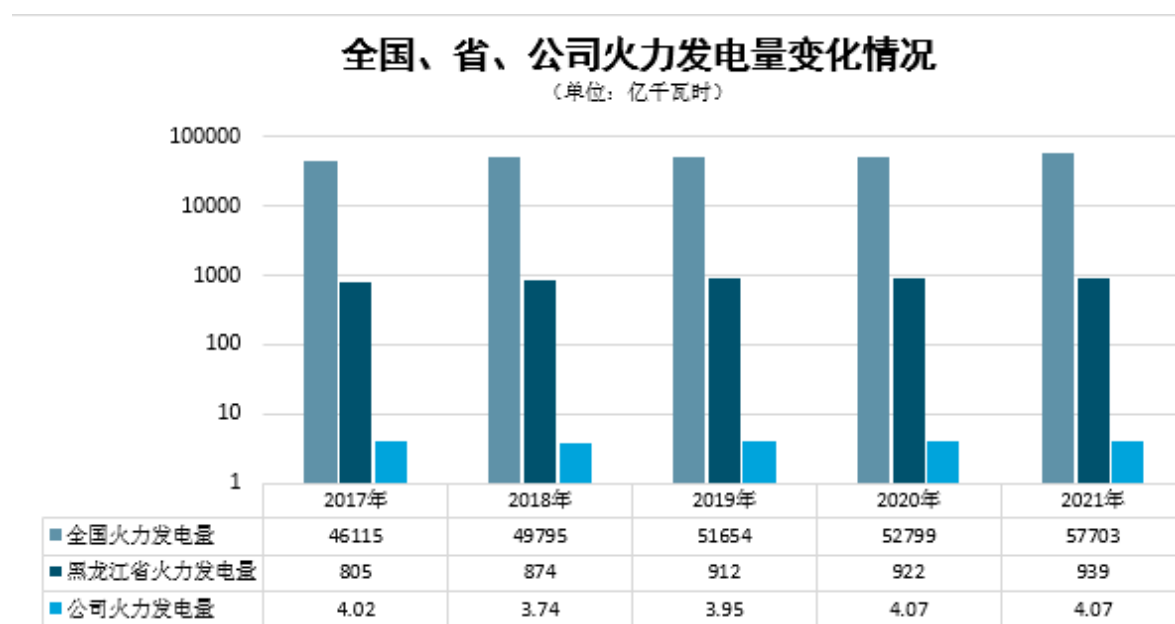
公司热电业务是热电联产和热水锅炉相结合运行模式，热电业务的利润主要来源于三方面：供热、发电、供工业蒸汽。

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。

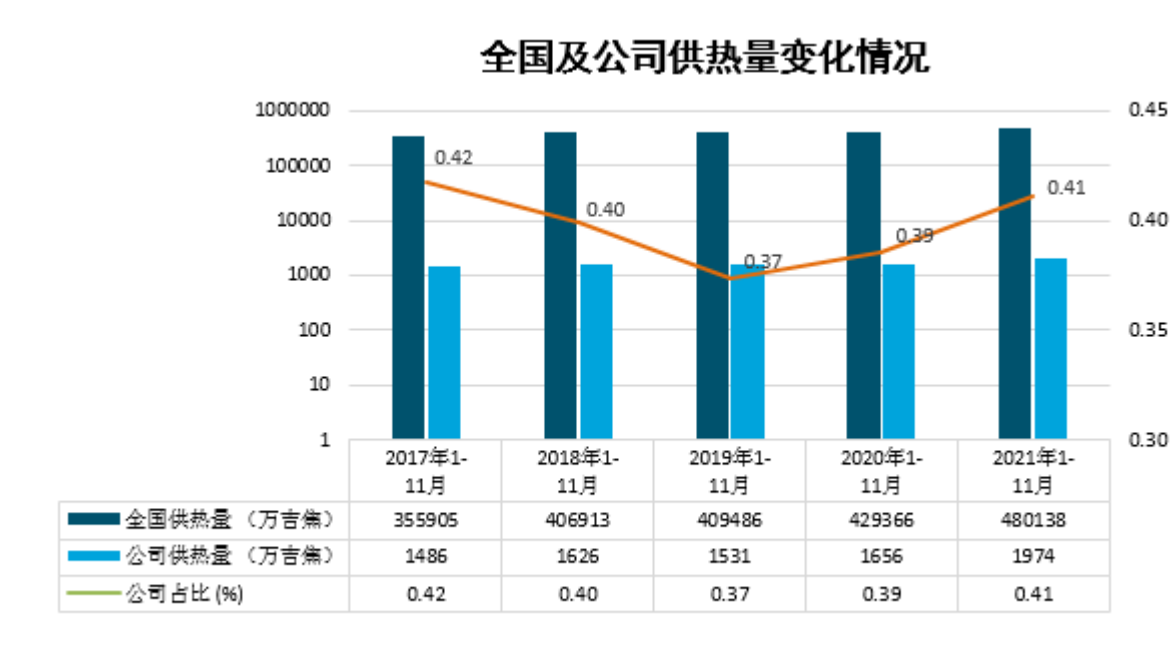
**(3) 公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况**

### **公司热电业务行业地位**

截至2021年底，公司集中供热面积为4322万平方米，约占全市供热面积的13%。管理水平和盈利能力居于哈尔滨市的中上游位置。

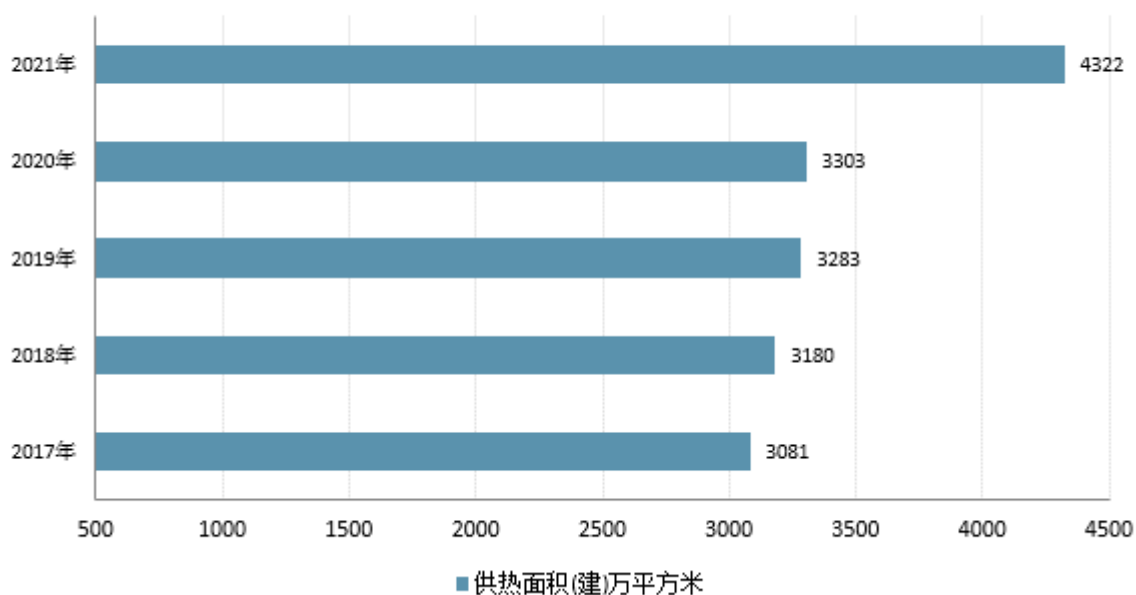


数据来源: 国家统计局月度数据及本公司情况。



数据来源: 中国电力联合会数据统计及本公司全年数据。

## 公司供热面积变化情况



公司热电业务的竞争优势在于国有控股股东及国资委的大力支持，供热管理经验和专业人员储备较为丰富，生产技术较为先进，自动化程度较高，供热布局逐步优化，热电联产经营模式使得供热成本相对较低，供热安全有保障，通过整合供热资产，供热资源共享，利于加强技术交流，建立竞争机制。竞争劣势包括作为国有控股上市公司需要承担更多的社会责任，增加额外经营成本，体制机制尚不灵活。

当前面临的困难主要是作为北方地区政府最为关注的民生保障项目，供热业务的供热时间、温度和供热价格都由政府明确规定。政府随时还会根据天气变化等情况，做出提前供热或延后停热的临时性符合百姓意愿的要求。2021年，政府规定供热温度由 18℃ 提高到 20℃。本期，煤炭价格受政策和市场变化影响，价格暴涨。而供热价格政府未实行煤热联动机制。供热企业要承担来自成本和销售双向压力，原本微弱的利润急剧下降。

在种种不利因素影响下，公司作为国有上市公司，利用自身优势，攻坚克难，在勇于为政府承担社会责任的同时，积极挖潜，增收节支。

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，增加热费收入；二是实行精细化管理，开展成本监测，严格控制各项成本费用，降低经营成本；三是利用公司融资能力，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。

公司热电业务业绩情况符合行业发展状况。

## 2、公司证券业务



### (1) 主要业务

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。

### (2) 经营模式

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。

报告期末，江海证券拥有 70 家分支机构，包括 19 家分公司和 51 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，江海证券撤销 1 家证券分公司和 5 家证券营业部。

(3) 公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况。

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（单位：亿元）。（数据来源：中国证券业协会网站）

指标 (亿元)	2019 年度			2020 年度			2021 年度		
	证券行业	江海证券	江海证券 份额 (%)	证券行业	江海证券	江海证券 份额 (%)	证券行业	江海证券	江海证券 份额 (%)
营业收入	3,605	15.58	<b>4.32</b>	4,485	18.64	<b>4.16</b>	5,024	12.87	2.56
总资产	72,600	352.17	<b>4.85</b>	89,000	275.90	<b>3.10</b>	105,900	300.85	2.84
净资产	20,200	99.08	<b>4.90</b>	23,100	98.94	<b>4.28</b>	25,700	100.32	3.90
净资本	16,200	94.30	<b>5.82</b>	18,200	92.97	<b>5.11</b>	20,000	84.27	4.21
净利润	1,231	1.86	<b>1.51</b>	1,575	1.32	<b>0.84</b>	1,911	1.95	1.02

公司证券业务的竞争优势包括法人治理结构完善，人才梯队建设提档升级，战略清晰，运行高效，综合服务能力强，专业化能力不断提升等。劣势是目前公司各项业务发展尚不平衡，公司业务收益受市场波动及交易量影响比较大，收入不确定性较大；资本金仍不足，制约公司长期经营发展；对于高端人才的吸引力不足；作为地方中小券商尚需进一步提升核心竞争力。

公司证券业务的主要业绩驱动因素是在合规的前提下，促进经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和信用业务的协调发展，打通各业务之间协同渠道，发挥战略引领作用。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 年江海证券受到中国证监会行政监管措施，公司评级下降，部分业务受限。报告期内，公司营业收入出现下降，与行业发展状况有所背离，经营业绩虽然同比上升，但与同行业先进相比尚有较大差距。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、热电业务核心竞争力

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”），哈投集团归属是哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会。哈投集团是哈尔滨市重要国有出资企业，在哈尔滨市经济发展中举足轻重。公司作为国有控股企业，积极为政府履行社会责任，同时也得到哈投集团和政府的相关支持。

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，售电、供热、供蒸汽等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，供热面积每年都有一定增加。

公司最早从事热电业务自上世纪80年代开始，经过多年的经营、发展，公司积累较为丰富的供热管理经验和专业人员。近年，公司不断学习引进新技术，设备升级改造，管网运行基本实现自动控制，换热站无人值守。

公司收购哈投集团哈尔滨太平供热有限责任公司100%股权，利用与之供热区域毗邻的优势，优化供热布局，实现热源、热网联网运行，发挥公司热电厂热电联产优势，进一步降低供热成本，提高供热安全。通过整合供热资产，供热资源共享，利于加强技术交流，建立竞争机制。

报告期，公司热电业务核心竞争优势与上年度相比未发生明显变化。

##### 2、证券业务核心竞争力

（1）法人治理结构完善，按照现代企业制度的要求，公司全资子公司江海证券建立了由股东、董事会、监事会和经营层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制，保证了公司独立和持续稳定的发展。公司形成了科学的经营决策体系，严格按照规定的审核流程执行。按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司持续完善内部控制机制，能够有效保证公司规范经营、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。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，以服务实体经济为目的”四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。

## 五、报告期内主要经营情况

本报告期内，公司实现营业总收入 293,188.72 万元，实现利润总额 26,889.19 万元，实现归属公司股东净利润 23,766.03 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 3,707,640.98 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 1,326,274.24 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,931,887,193.79	3,313,491,095.00	-11.52
营业收入	1,646,971,610.76	1,669,848,925.43	-1.37
利息收入	556,619,552.40	699,342,987.43	-20.41
手续费及佣金收入	728,296,030.63	944,299,182.14	-22.87
营业总成本	3,188,523,188.63	3,398,527,122.89	-6.18
营业成本	1,399,740,343.85	1,369,999,498.09	2.17
利息支出	442,048,681.70	728,087,865.40	-39.29
手续费及佣金支出	128,897,843.00	143,640,528.51	-10.26
税金及附加	21,517,288.59	26,143,972.44	-17.70
销售费用	3,810,444.64	9,164,850.35	-58.42
管理费用	1,153,942,214.60	1,090,242,673.98	5.84
财务费用	38,566,372.25	31,247,734.12	23.42
研发费用			
其他收益	32,906,832.13	33,462,279.88	-1.66
投资收益	24,026,393.29	758,326,491.30	-96.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,649,829.24	5,595,854.59	-52.65
汇兑收益	-546,823.78	-1,446,874.41	
公允价值变动收益	580,156,418.83	363,701,276.81	59.51
信用减值损失	-236,381,614.82	-801,755,311.10	
资产减值损失	-1,448,737.84	-1,108,199.22	
资产处置收益		7,255,498.40	-100.00
营业外收入	137,246,684.04	11,677,636.79	1,075.30
营业外支出	10,431,212.89	6,040,072.95	72.70
所得税费用	41,463,298.50	50,722,214.99	-18.25
归属于母公司所有者的净利润	237,660,297.17	226,886,844.67	4.75
经营活动产生的现金流量净额	1,042,141,996.91	3,608,641,141.42	-71.12
投资活动产生的现金流量净额	-436,527,583.23	-365,255,959.25	

筹资活动产生的现金流量净额	-1,866,240,038.65	-3,245,967,670.27	

**营业收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司热电业务增加供热面积导致营业收入增加，以及公司趸售热收入同比减少综合所致。

**营业成本变动原因说明：**同比增加的主要原因是热电业务煤炭价格上涨所致。

**销售费用变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司控股子公司黑岁宝职工销售提成减少所致。

**管理费用变动原因说明：**同比增加的主要原因是公司全资子公司江海证券计提绩效薪酬所致。

**财务费用变动原因说明：**同比增加的主要原因是公司全资子公司太平供热汇兑损益减少所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司全资子公司江海证券支付为交易目地而持有的金融资产净增加额增加及支付其他与经营活动有关的现金中其他债权投资成本净增加额增加所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司投资支付的现金增加所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**同比增加的主要原因是公司全资子公司江海证券发行债券收到的现金减少、偿还债务支付的现金减少综合所致。

**营业总收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券利息收入、手续费及佣金收入减少所致。

**利息收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司全资子公司江海证券货币资金及结算备付金利息收入、融出资金利息收入、股票质押回购利息收入减少所致。

**手续费及佣金收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司全资子公司江海证券投资银行业务收入、期货经纪业务收入、资产管理业务收入减少所致。

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

**手续费及佣金支出变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券证券经纪业务手续费及佣金支出减少所致。

**税金及附加变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝环境保护税减少所致。

**投资收益变动原因说明：**同比减少的主要原因是公司全资子公司江海证券交易性金融资产持有期间的投资收益减少、处置交易性金融资产取得的投资收益减少以及上年处置江海汇鑫期货有限公司部分股权获取的收益综合所致。

**公允价值变动收益变动原因说明：**同比增加的主要原因是公司之全资子公司江海证券交易性金融资产业务规模增加所致。

**信用资产减值损失变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券对金融资产计提的预期信用损失较上期减少所致。

**营业外收入变动原因说明：**同比增加的主要原因是全资子公司江海证券股票质押罚款收入增加所致。

**营业外支出变动原因说明：**同比增加的主要原因是公司固定资产报废损失、控股子公司黑岁宝诉讼赔偿增加所致。

**所得税费用变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券当期所得税减少及公司递延所得税增加所致。

**归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：**本期对公司归母净利润影响较大因素包括：（1）煤炭价格上涨、趸售热收入减少以及上年同期受疫情影响减免部分社保费综合导致热电业务同比利润减少；（2）处置交易性金融资产等投资收益减少、信用减值损失同比减少以及营业外收入中股票质押罚款收入增加综合导致证券业务同比利润增加；（3）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。以上三个因素综合影响归属于母公司所有者的净利润同比增加。

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

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司目前主营业务为热电业务和证券业务双主业运营。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电业务合计	1,638,821,361.40	1,398,599,730.86	14.66	-1.48	2.17	减少 3.05 个百分点
其中: 电力	88,861,413.29	93,323,687.20	-5.02	10.26	9.41	增加 0.82 个百分点
热力	1,457,328,560.25	1,222,773,109.07	16.09	-2.43	1.74	减少 3.44 个百分点
建材	92,046,294.12	81,918,088.98	11	3.08	0.22	增加 2.54 个百分点
建筑	585,093.74	584,845.61	0.04	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
证券业务合计	1,284,915,583.03	570,946,524.70	55.57	-21.83	-34.5	增加 8.61 个百分点
其中: 手续费及佣金收入	728,296,030.63	128,897,843.00	82.3	-22.87	-10.26	减少 2.49 个百分点
利息收入	556,619,552.40	442,048,681.70	20.58	-20.41	-39.29	增加 24.69 个百分点
合计	2,923,736,944.43	1,969,546,255.56	32.64	-11.59	-12.10	增加 0.39 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电业务合计	1,638,821,361.40	1,398,599,730.86	14.66	-1.48	2.17	减少 3.05 个百分点
其中: 电	88,861,413.29	93,323,687.20	-5.02	10.26	9.41	增加 0.82 个百分点
供暖	1,321,308,216.42	1,185,429,740.17	10.28	-2.36	1.34	减少 3.27 个百分点
蒸汽	38,861,679.30	37,343,368.90	3.91	0.28	16.58	减少 13.43 个百分点
水泥	92,046,294.12	81,918,088.98	11	3.08	0.22	增加 2.54 个百分点
入网配套费	97,158,664.53		100.00	-4.40		
工程安装收入	585,093.74	584,845.61	0.04	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
证券业务合计	1,284,915,583.03	570,946,524.70	55.57	-21.83	-34.5	增加 8.61 个百分点
1. 证券及期货经纪业务	558,585,656.05	128,176,742.26	77.05	-8.37	-12.51	增加 1.08 个百分点
其中: 手续费及佣金收入	438,738,951.05	104,702,460.56	76.14	-3.05	-10.98	增加 2.13 个百分点
利息收入	119,846,705.00	23,474,281.70	80.41	-23.68	-18.74	减少 1.19 个百分点
2. 证券自营及其他投资业务	13,996,908.88	132,349,600.00	-845.56	-67.1	-54.11	减少 267.62 个百分点
其中: 手续费及佣金收入						
利息收入	13,996,908.88	132,349,600.00	-845.56	-67.1	-54.11	减少 267.62 个百分点
3. 证券承销及保荐业务	255,005,287.40	23,871,698.11	90.64	-40.79	-3.63	减少 3.61 个百分点
其中: 手续费及佣金收入	255,005,241.23	23,871,698.11	90.64	-40.78	-3.63	减少 3.61 个百分点
利息收入	46.17		100.00	-99.82		
4. 资产及基金管理业务	25,282,297.37	323,684.33	98.72	-39.02	-74.26	增加 1.75 个百分点
其中: 手续费及佣金收入	25,282,297.37	323,684.33	98.72	-39.02	-74.26	增加 1.75 个百分点
利息收入						
5. 信用业务	400,102,865.33	286,224,800.00	28.46	-15.24	-30.32	增加 15.48 个百分点
其中: 手续费及佣金收入	-	-				
利息收入	400,102,865.33	286,224,800.00	28.46	-15.24	-30.32	增加 15.48 个百分点
6. 其他	31,942,568.00	-	100	-32.58		
其中: 手续费及佣金收入	9,269,540.98		100	-52.84	0	

利息收入	22,673,027.02	-	100	-18.21	0	
合计	2,923,736,944.43	1,969,546,255.56	32.64	-11.59	-12.10	增加 0.32 个百分点
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 (%)
热电业务合计	1,638,821,361.40	1,398,599,730.86	14.66	-1.48	2.17	减少 3.05 个百分点
哈尔滨	1,638,821,361.40	1,398,599,730.86	14.66	-1.48	2.17	减少 3.05 个百分点
证券业务合计	1,284,916,683.03	570,946,524.70	55.57	-21.83	-34.5	增加 8.61 个百分点
黑龙江	1,111,435,541.85	522,242,320.23	53.01	-21.94	-36.19	增加 10.5 个百分点
上海	66,918,302.06	16,205,986.24	75.78	-4.76	-3.06	减少 0.43 个百分点
广东	16,370,562.93	7,125,113.30	56.48	-21.5	-23.32	增加 1.03 个百分点
北京	30,085,123.80	8,373,047.93	72.17	-18.7	-27.73	增加 3.48 个百分点
福建	21,546,353.05	5,560,122.69	74.19	-0.87	5.35	减少 1.53 个百分点
辽宁	21,342,344.55	4,156,779.03	80.52	-59.71	-3.68	减少 11.33 个百分点
山东	4,674,220.22	1,606,749.21	65.63	-11.42	8.91	减少 6.41 个百分点
天津	1,838,961.70	623,791.14	66.08	-1.66	94.19	减少 16.74 个百分点
其他地区	10,705,272.87	5,052,614.93	52.8	8.12	18.05	减少 3.97 个百分点
合计	2,923,736,944.43	1,969,546,255.56	32.64	-11.59	-12.10	增加 0.39 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

证券业务：

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营业收入、营业成本和营业利润的构成变化情况如下：

单位：元 币种：人民币

分行业	收入	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 (%)
证券行业	1,286,659,477.35	1,174,568,226.07	8.71	-30.98	-31.2	增加 0.29 个百分点
分产品	收入	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 (%)
证券及期货经纪业务	436,065,028.53	398,152,654.42	8.69	-10.41	1.31	减少 10.57 个百分点
证券自营及其他投资业务	445,071,078.42	230,924,728.21	48.12	-14.69	62.57	减少 24.65 个百分点
证券承销及保荐业务	231,636,089.29	241,363,668.63	-4.20	-42.96	-20.49	减少 29.45 个百分点
资产及基金管理业务	24,958,613.04	38,095,834.56	-52.64	-37.91	-23.07	减少 29.45 个百分点
信用业务	113,878,065.33	253,624,916.47	-122.72	85.92	-68.72	增加 1101.08 个百分点
其他	35,050,602.74	12,406,423.78	64.6	-89.93	50.55	减少 33.03 个百分点
合计	1,286,659,477.35	1,174,568,226.07	8.71	-30.98	-31.2	增加 0.29 个百分点
分地区	收入	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 (%)
黑龙江	1,145,046,811.58	1,049,846,796.25	8.31	-30.75	-31.8	增加 1.42 个百分点
上海	65,559,620.66	36,094,931.41	44.94	-17.48	-4.1	减少 7.69 个百分点
广东	9,376,039.66	12,449,669.99	-32.78	-19.95	-4.54	减少 21.43 个百分点
北京	22,153,524.49	20,174,888.29	8.93	-13.78	-9.17	减少 4.63 个百分点
福建	16,318,488.63	8,933,093.81	45.26	-6.59	7.39	减少 7.13 个百分点
辽宁	18,093,734.43	14,993,047.24	17.14	-72.2	-71.64	减少 1.63 个百分点

山东	3,076,301.85	4,408,251.00	-43.3	-19.39	41.17	减少 61.47 个百分点
天津	1,265,170.56	2,321,160.95	-83.47	-18.31	21.1	减少 59.71 个百分点
其他地区	5,769,785.49	25,346,387.13	-339.3	-3.99	-11.43	增加 36.9 个百分点
合计	1,286,659,477.35	1,174,568,226.07	8.71	-30.98	-31.2	增加 0.29 个百分点

报告期内江海证券营业收入 12.87 亿元，同比降低了 30.98%，营业成本 11.75 亿元，同比降低了 31.20%，毛利率 8.71%，营业利润率同比增加 0.29 个百分点。

公司证券及期货经纪业务营业收入较 2020 年同比降低了 10.41%，主要由于 2021 年券商经纪业务高同质化特征与价格战致使公司佣金率继续下降，公司佣金收入持续下降，导致该业务收入降低。

公司证券自营及其他投资业务营业收入较 2020 年同比降低了 14.69%。主要由于债券自营业务受行政监管措施影响，2021 年 1-9 月暂停业务开展，导致收入同比小幅下降。证券自营及其他投资业务营业支出同比增长 62.57%，主要由于证券权益类业务收入增长，计提绩效薪酬同比增加所致。

公司证券承销及保荐业务（包括承销、保荐、财务顾问）营业收入较 2020 年同比降低了 42.96%，主要受宏观政策变化和分类评级下降影响，公司债券承销规模同比下降，承销收入同比减少。

公司资产及基金管理业务营业收入较 2020 年同比降低了 37.91%。主要受行政监管措施影响，资产管理业务规模同比下降，业务收入同比减少。

公司信用业务营业收入较 2020 年同比增长了 85.92%。主要原因是融出资金利息收入和股权质押回购利息收入同比减少，及信用业务分摊公司利息支出减少综合影响；由于本期计提买入返售金融资产减值准备同比减少，导致营业成本同比降低了 68.72%。

公司其他业务收入较 2020 年同比降低了 89.93%，主要是上年转让控股子公司江海证券汇鑫期货 51% 股权，实现收入 2.88 亿元，导致同比收入大幅度减少。

从地区情况看，证券业务广东、山东、天津、其他地区仍亏损，主要因素：

1、公司依据战略规划，2017 年在二线地区的中心城市进行网点布局，虽然前期投入增加，但为后续收入及利润增长空间奠定了基础。目前行业内新建分支机构的盈利周期进一步加长，一般都要在 3-5 年的时间，天津等其它地区，都处在发展期内，成本刚性凸显。

2、新建分公司业务，按照公司发展战略，在业务拓展上，不仅仅依靠经纪业务，有在创新业务上取得收入，按规定列入相关业务内，没在经纪业务分支机构体现。

未来，公司将进一步提升产品设计能力，为分支机构提供可持续的金融产品，增强市场竞争力；同时，严格压缩成本，严控日常经营费用，对可集中的管理业务，采用集中的方式，降低成本。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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	40,715	24,870	0	0.14	5.39	0.00
供暖	万吉焦	1,894	1,894	0	20.25	20.25	0.00
蒸汽	万吨	24	24	0	0.00	0.00	0.00
水泥	吨	228,679	230,035	722	-27.77	-28.39	-65.24

#### 产销量情况说明

电力生产量与去年同期相比变化不大。电力销售量较去年同期增加，主要是控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司转供售电量增加。

供暖售热量较去年同期增加，主要是 2021 年公司收购全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司，增加 2021 年供暖售热量。

蒸汽销售量与去年同期相比未发生变化。

水泥生产量、销售量较去年同期减少，主要是水泥原材料熟料供应减少，致使产销量下降。库存量与较去年同期减少，主要是产量减少。

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	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(%)	情况说明
<b>一、热电业务合计</b>		1,399,740,343.85	100.00	1,369,999,498.09	100.00	2.17	
电力	材料成本	70,282,783.51	5.02	49,213,479.68	3.59	42.81	
电力	薪酬	11,234,841.24	0.80	11,536,013.35	0.84	-2.61	
电力	制造费用	11,806,062.45	0.84	24,545,391.59	1.79	-51.90	
小计		93,323,687.20	6.67	85,294,884.62	6.23	9.41	
热力	材料成本	751,831,323.48	53.71	755,502,169.75	55.15	-0.49	
热力	薪酬	158,621,729.59	11.33	140,413,368.93	10.25	12.97	
热力	制造费用	312,320,056.00	22.31	305,910,280.92	22.33	2.10	
小计		1,222,773,109.07	87.36	1,201,825,819.60	87.72	1.74	
建材	材料成本	69,281,182.49	4.95	74,629,110.94	5.45	-7.17	
建材	人工	2,414,676.48	0.17	1,583,428.03	0.12	52.50	
建材	制造费用	10,222,230.01	0.73	5,527,326.36	0.40	84.94	
小计		81,918,088.98	5.85	81,739,865.33	5.97	0.22	
建筑	材料成本	584,845.61	0.04				
建筑	人工成本						
建筑	其他直接费						
小计		584,845.61	0.04				
主营业务成本合		1,398,599,730.86	99.92	1,368,860,569.55	99.92	2.17	
其他	材料成本	594,920.83	0.04	323,398.82	0.02	83.96	



其他	薪酬	0.00					
其他	折旧	55,809.19					
其他	其他费用	489,882.97	0.03	815,529.72	0.06	-39.93	
其他业务成本合		1,140,612.99	0.08	1,138,928.54	0.08	0.15	
<b>二、证券行业合计</b>		<b>570,946,524.70</b>	<b>100.00</b>	<b>871,728,393.91</b>	<b>100.00</b>	<b>-34.50</b>	
证券行业	手续费及佣金支出	128,897,843.00	22.58	143,640,528.51	16.48	-10.26	
证券行业	利息支出	442,048,681.70	77.42	728,087,865.40	83.52	-39.29	
证券行业	其他				-		
证券行业	手续费及佣金、利息支出合计	570,946,524.70	100.00	871,728,393.91	100.00	-34.50	
分产品情况							
分产品	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 (%)	情况说明
<b>一、热电业务合计</b>		<b>1,399,740,343.85</b>	<b>100.00</b>	<b>1,369,999,498.09</b>	<b>100.00</b>	<b>2.17</b>	
电	材料成本	70,282,783.51	5.02	49,213,479.68	3.59	42.81	
电	薪酬	11,234,841.24	0.8	11,536,013.35	0.84	-2.61	
电	制造费用	11,806,062.45	0.84	24,545,391.59	1.79	-51.90	
小计		93,323,687.20	6.67	85,294,884.62	6.23	9.41	
供暖	材料成本	723,038,737.64	51.66	730,705,025.81	53.34	-1.05	
供暖	薪酬	154,218,979.68	11.02	138,035,601.79	10.08	11.72	
供暖	制造费用	308,172,022.85	22.02	301,052,417.78	21.97	2.36	
小计		1,185,429,740.17	84.69	1,169,793,045.38	85.39	1.34	
蒸汽	材料成本	28,792,585.84	2.06	24,797,143.94	1.81	16.11	
蒸汽	薪酬	4,402,749.91	0.31	2,377,767.14	0.17	85.16	
蒸汽	制造费用	4,148,033.15	0.3	4,857,863.14	0.35	-14.61	
小计		37,343,368.90	2.67	32,032,774.22	2.34	16.58	
水泥	材料	69,281,182.49	4.95	74,629,110.94	5.45	-7.17	
水泥	人工	2,414,676.48	0.17	1,583,428.03	0.12	52.50	
水泥	制造费用	10,222,230.01	0.73	5,527,326.36	0.40	84.94	
小计		81,918,088.98	5.85	81,739,865.33	5.97	0.22	
工程安装收入	材料成本	584,845.61	0.04				
工程安装收入	人工成本						
工程安装收入	机械使用费						
小计		584,845.61	0.04				
主营业务成本合计		1,398,599,730.86	99.92	1,368,860,569.55	99.92	2.17	
其他	材料成本	594,920.83	0.04	323,398.82	0.02	83.96	
其他	折旧	55,809.19					
其他	其他	489,882.97	0.03	815,529.72	0.06	-39.93	
小计		1,140,612.99	0.08	1,138,928.54	0.08	0.15	
其他业务成本合计		1,140,612.99	0.08	1,138,928.54	0.08	0.15	
<b>二、证券业务合计</b>		<b>570,946,524.70</b>	<b>100.00</b>	<b>871,728,393.91</b>	<b>100.00</b>	<b>-34.50</b>	
证券及期货经纪业务	手续费及佣金支出	104,702,460.56	18.34	117,611,940.84	13.49	-10.98	
	利息支出	23,474,281.70	4.11	28,887,000.00	3.31	-18.74	
	小计	128,176,742.26	22.45	146,498,940.84	16.81	-12.51	
证券自营及其他投资业务	手续费及佣金支出	-	0.00	-	0.00		
	利息支出	132,349,600.00	23.18	288,426,565.40	33.09	-54.11	卖出回购利息支出同比减少
	小计	132,349,600.00	23.18	288,426,565.40	33.09	-54.11	
证券承销及保荐业务	手续费及佣金支出	23,871,698.11	4.18	24,771,011.45	2.84	-3.63	
	利息支出		0.00	-	0.00		
	小计	23,871,698.11	4.18	24,771,011.45	2.84	-3.63	

资产及基金管理业务	手续费及佣金支出	323,684.33	0.06	1,257,576.22	0.14	-74.26	销售手续费同比减少
	利息支出						
	小计	323,684.33	0.06	1,257,576.22	0.14	-74.26	
信用业务	手续费及佣金支出	-	0.00	-	0.00		
	利息支出	286,224,800.00	50.13	410,774,300.00	47.12	-30.32	两融及股票质押分摊利息支出同比减少
	小计	286,224,800.00	50.13	410,774,300.00	47.12	-30.32	
小计	手续费及佣金支出	128,897,843.00	22.58	143,640,528.51	16.48	-10.26	
小计	利息支出	442,048,681.70	77.42	728,087,865.40	83.52	-39.29	
合计	利息支出、手续费佣金支出	570,946,524.70	100.00	871,728,393.91	100.00	-34.50	
其他业务成本	其他						

## 成本分析其他情况说明

江海证券按照证券公司类别编制的财务报告相关数据如下：

单位：元 币种：人民币

分产品	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(%)	情况说明
证券及期货经纪业务	营业税金及附加	2,980,854.39	0.25	3,348,119.93	0.20	-10.97	
	业务及管理费	394,872,573.57	33.62	388,674,256.02	22.77	1.59	
	资产减值损失	299,226.46	0.03	987,097.59	0.06	-69.69	金融资产计提减值同比减少
	其他业务成本	-					
	小计	398,152,654.42	33.90	393,009,473.54	23.02	1.31	
证券自营及其他投资业务	营业税金及附加	1,270,951.12	0.11	2,442,735.72	0.14	-47.97	计税收入基数同比减少
	业务及管理费	228,951,163.17	19.49	140,874,185.09	8.25	62.52	权益类投资计提绩效薪酬同比增加
	资产减值损失	702,613.92	0.06	-1,268,657.75	-0.07	155.38	金融资产计提减值同比增加
	小计	230,924,728.21	19.66	142,048,263.06	8.32	62.57	
证券承销及保荐业务	营业税金及附加	1,546,656.97	0.13	2,708,615.53	0.16	-42.90	计税收入基数同比减少
	业务及管理费	239,508,416.08	20.39	300,713,603.76	17.61	-20.35	
	资产减值损失	308,595.58	0.03	136,047.00	0.01	126.83	应收款项资产计提减值同比增加
	小计	241,363,668.63	20.55	303,558,266.29	17.78	-20.49	
资产及基金管理业务	营业税金及附加	-813.19	0.00	11,199.63	0.00	-107.26	计税收入基数同比减少
	业务及管理费	38,096,647.75	3.24	49,445,784.43	2.90	-22.95	
	资产减值损失		0.00	65,097.10	0.00	-100.00	应收款项资产计提减值同比减少
	小计	38,095,834.56	3.24	49,522,081.16	2.90	-23.07	
信用业务	营业税金及附加	3,703,261.49	0.32	3,464,369.59	0.20	6.90	
	业务及管理费	21,944,864.46	1.87	8,631,127.03	0.51	154.25	分摊总部管理费用同比增加
	资产减值损失	227,976,790.52	19.41	798,727,879.57	46.79	-71.46	股票质押计提减值同比减少
	小计	253,624,916.47	21.59	810,823,376.19	47.49	-68.72	
其他	营业税金及附加	2,326,572.67	0.20	2,223,107.76	0.13	4.65	
	业务及管理费	6,703,491.67	0.57	5,085,014.41	0.30	31.83	分摊总部管理费用同比增加
	资产减值损失	3,376,359.44	0.29	932,681.02	0.05	262.01	应收款坏账计提同比增加
	其他		0.00	0.00	0.00		
	小计	12,406,423.78	1.06	8,240,803.19	0.48	50.55	

总成本	合计	1,174,568,226.07	100.00	1,707,202,263.43	100.00	-31.20	
分行业	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(%)	情况说明
证券行业	营业税金及附加	11,827,483.45	1.01	14,198,148.16	0.83	-16.70	
证券行业	业务及管理费	930,077,156.70	79.18	893,423,970.74	52.33	4.10	
证券行业	资产减值损失	232,663,585.92	19.81	799,580,144.53	46.84	-70.90	金融资产计提减值同比减少
证券行业	其他						
证券行业	合计	1,174,568,226.07	100.00	1,707,202,263.43	100.00	-31.20	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期公司完成收购公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司持有的太平供热 100%股权事项（详见公司于 2021 年 9 月 15 日披露的临 2021-050 号公告及 9 月 18 日披露的临 2021-052 号公告），本报告期财务报表编制将太平供热纳入同一控制下企业合并范围，财务报表列报均含太平供热财务报表数据。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 21507.65 万元，占年度销售总额 13.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 10,508.13 万元，占年度销售总额 6.38 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 48,818.12 万元，占年度采购总额 51.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：

## 2021 年度公司前五名采购供应商情况

序号	供应商名称	未税金额（元）
1	扎赉诺尔煤业有限责任公司	172,904,852.51
2	神华销售集团东北能源贸易有限公司	124,155,099.57
3	中国煤炭工业进出口集团黑龙江有限公司	86,425,982.30
4	黑龙江省龙煤矿业集团有限责任公司	59,061,689.86
5	神华运销大雁能源销售有限公司	45,633,562.18
前五名合计		488,181,186.42
全年采购总额（未税）		951,073,306.54
前五名所占比重		51.33%

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

### 3. 费用

适用 不适用

销售费用变动原因说明：同比减少的主要原因是公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司销售提成减少所致。

管理费用变动原因说明：同比增加的主要原因是公司全资子公司江海证券计提绩效薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：同比增加的主要原因是公司全资子公司控股子公司太平供热汇兑损益减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少的主要原因是公司全资子公司江海证券支付为交易目地而持有的金融资产净增加额增加及支付其他与经营活动有关的现金中其他债权投资成本净增加额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少的主要原因是公司投资支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加的主要原因是公司全资子公司江海证券发行债券收到的现金减少、偿还债务支付的现金减少综合所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
结算备付金	1,400,489,789.72	3.78	2,067,819,198.80	5.89	-32.27	主要原因是全资子公司江海证券结算客户备付金减少所致。
交易性金融资产	13,965,028,890.63	37.67	10,732,683,364.75	30.56	30.12	主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司持有的债券规模上升。
衍生金融资产			824,727.94		-100	主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司持有的衍生金融工具减少所致。
应收票据	7,503,855.42	0.02	56,900,154.41	0.16	-86.81	主要原因是公司之控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司应收商业承兑汇票转入应收账款。
应收账款	416,276,511.73	1.12	216,945,300.69	0.62	91.88	主要原因是公司之控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司应收商业承兑汇票转入应收账款及全资子公司江海证券应收证券清算款增加所致。
预付款项	146,243,763.40	0.39	90,403,079.57	0.26	61.77	主要原因是公司之控股子公司黑岁宝预付煤款增加。
其他应收款	422,631,667.51	1.14	153,948,475.79	0.44	174.53	主要原因是公司之全资子公司江海证券往来款增加所致。
买入返售金融资产	1,495,924,390.28	4.03	2,536,471,987.19	7.22	-41.02	主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司股票质押业务规模下降及计提的减值准备增加所致。
存货	368,896,642.54	0.99	246,874,946.05	0.70	49.43	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝储煤增加所致。
一年内到期的非流动资产			170,025,720.00	0.48	-100.00	一年内到期的非流动资产无期末余额，主要原因是本公司全资子公司江海证券持有其他债权投资规模减少所致。
短期借款	610,860,143.39	1.65	1,651,048,903.63	4.70	-63.00	主要原因是公司全资子公司江海证券应付短期融资款到期所致。
衍生金融负债			2,273,865.04	0.01	-100.00	主要原因是公司之全资子公司江海证券持有的衍生金融工具减少所致。
应付票据	53,235,065.40	0.14	76,412,872.89	0.22	-30.33	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝应付银行承兑汇票及应付商业承兑汇票减少所致。
卖出回购金融资产款	6,617,330,135.64	17.85	2,611,280,193.27	7.43	153.41	主要原因是公司之全资子公司江海证券债券回购业务规模增长所致。
应付职工薪酬	227,862,144.06	0.61	151,852,705.44	0.43	50.05	主要原因是公司之全资子公司江海证券应付绩效薪酬增加所致。
应交税费	38,568,985.05	0.10	100,352,319.25	0.29	-61.57	主要原因是公司之全资子公司江海证券应交企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	4,128,278,218.71	11.13	1,446,395,335.02	4.12	185.43	主要原因是公司之全资子公司江海证券一年内到期的应付债券增加及新增租赁负债所致。
长期借款	480,884,083.61	1.30	161,645,688.28	0.46	197.49	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝长期借款增加所致。
应付债券	2,760,256,486.73	7.44	6,106,855,423.29	17.39	-54.80	主要原因是公司之全资子公司江海证券应付私募债减少及一年内到期的应付债券重分类所致。
递延收益	415,528,657.73	1.12	263,112,196.39	0.75	57.93	主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝本期增加与资产相关的

						政府补助所致。
其他综合收益	855,478,586.73	2.31	1,342,281,786.06	3.82	-36.27	主要原因是公司其他权益工具投资公允价值变动所致。

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) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

电力行业分析如下：

## 电力行业经营性信息分析

### 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电	40,715	40,659	0.14%	15,788	20,519	-23.06%	24,870	23,597	5.39%	0	0	0.00%	321.5	368.5
合计	40,715	40,659	0.14%	15,788	20,519	-23.06%	24,870	23,597	5.39%	0	0	0.00%	321.5	368.5

### 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	4.07	0.14%	2.49	5.39%	8,886.14	8,059.19	10.26	材料、薪酬、制造费用	9,332.37	100.00	8,529.49	100.00	9.41
合计	4.07	0.14%	2.49	5.39%	8,886.14	8,059.19	10.26	-	9,332.37	100.00	8,529.49	100.00	9.41

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

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。

公司机组明细表

序号	机组名称	单位	本期	上年同期	同比增减
1	12MW 汽轮发电机组	台	6	6	0
2	15MW 汽轮发电机组	台	1	1	0
3	6MW 汽轮发电机组	台	2	2	0
合计		台	9	9	0

**锅炉情况：**公司现有锅炉 38 台，较上年同期增加 15 台，主要是 2021 年公司收购全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司，太平供热公司共有锅炉 15 台。公司分公司热电厂和控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司锅炉数量较上年同期相比未发生变化。

公司现有锅炉明细表

类别	锅炉名称	单位	本期	上年同期	同比增减
蒸汽锅炉	130 吨/时蒸汽锅炉	台	5	5	0
	220t/h 次高压中温循环流化床蒸汽锅炉	台	1	1	0
	75 吨/时次高压旋风炉	台	2	2	0
	75 吨/时循环流化床炉	台	2	2	0
热水锅炉	116MW 循环流化床热水锅炉	台	11	9	2
	70MW 热水锅炉	台	4	4	0
	64MW 热水锅炉	台	4	0	4
燃气锅炉	14MW 燃气锅炉	台	6	0	6
	29MW 燃气锅炉	台	3	0	3
合计		台	38	23	15

#### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

公司发电厂用电率为 5.98%，较去年同期增加 0.33%。

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
2	总发电量	万千瓦时	40715	40659	0.14%
3	发电用的厂用电量	万千瓦时	2436	2299	5.96%
4	发电厂用电率	%	5.98	5.65	0.33
5	利用小时数	小时	4113	4107	0.14%

#### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

公司热电业务 2021 年实际发生资本性支出 19108.85 万元，资金来源为企业自筹、银行贷款。

其中：2021 年在建项目实际完成投资 16973.06 万元；其他资本性支出发生 2135.79 万元。

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 100%。 实际支付资金 1001.6 万元。	497.6	1001.6	/
黑龙江岁宝热电有限公司阿热厂#6 炉脱硫余热回收项目	1111	至报告期末，完成进度 100%。 实际支付资金 707 万元。	482	707	/
公司热电厂总厂生产废水处理系统改造项目	1000	至报告期末，完成进度 100%。 实际支付资金 373.48 万元。	373.48	373.48	/
哈尔滨太平供热有限责任公司 2021 年调峰（备用）燃气热源工程项目	871	至报告期末，完成进度 100%。 实际支付资金 285.43 万元。	285.43	285.43	/
管网及换热站工程	15334.55	至报告期末，完成进度 100%，转固金额 15334.55 万元。	15334.55	15334.55	非单独项目



其他	2135.79	/	2135.79	2135.79	/
合计	<b>22342.34</b>	/	<b>19108.85</b>	<b>19837.85</b>	/

#### 6. 电力市场化交易

适用 不适用

#### 7. 售电业务经营情况

适用 不适用

#### 8. 其他说明

适用 不适用

##### (1) 节能减排指标情况

指标名称	单位	本期	上年同期	同比变动
发电标煤耗	克/千瓦时	201.58	200.77	0.40%

##### (2) 环保支出情况

2021 年公司为执行环保政策、法规的要求，发生经营性支出 1972 万元，发生资本性支出 3466 万元。

2022 年为执行环保政策、法规要求，预计发生经营性支出 2600 万元、资本性支出 2900 万元。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内公司主要投资情况如下：

#### 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，主要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，哈投嘉信出资350万元，持股比例35%。截至报告日，该基金管理公司私募基金管理人登记已经办理完结。

2) 经公司第十届董事会第三次临时会议审议批准，公司与哈尔滨投资集团有限责任公司、哈尔滨物业供热集团有限责任公司共同出资设立哈尔滨悦采科技有限公司，主要围绕供热主业从事供应链、电商等新业务。2021年9月17日，该公司完成工商登记，注册资本1,000万元，公司出资300万元，持股比例30%。

3) 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。

4) 报告期公司完成收购公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司持有的太平供热100%股权事项（详见公司于2021年9月15日披露的临2021-050号公告及9月18日披露的临2021-052号公告）。

#### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”五（四）5、资本性支出情况

### 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	13,937,932,640.15	13,939,338,666.47		20,107,822.12	573,505,262.91
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	25,676,724.16		4,111,007.31	-839,423.05
其他债权投资	1,312,582,866.96	1,320,313,022.18			6,707,928.64
其他权益工具投资	709,705,839.64	1,994,857,247.45		23,551,829.71	-656,622,490.33
衍生金融资产				-26,928,744.68	7,491,628.97
合计	15,983,733,650.61	17,280,185,660.26		47,770,659.14	-77,248,721.83

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

#### (七) 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 12 月 31 日，该公司总资产 300.85 亿元，负债 200.52 亿元，所有者权益 100.33 亿元，报告期实现营业总收入 12.87 亿元，实现净利润 1.95 亿元。

(2) **公司全资子公司-哈尔滨太平供热有限责任公司**：为深入贯彻落实公司发展战略，继续做大做强公司热电业务，提升热电业务盈利能力，促进公司双主业均衡发展，2021年9月13日，公司第十届董事会第四次临时会议审议通过了《关于收购哈尔滨太平供热有限责任公司100%股权暨关联交易的议案》，公司以现金方式收购公司控股股东哈投集团持有的哈尔滨太平供热有限责任公司100%股权。该公司主营业务是按照供热许可证核定的范围从事经营活动，注册资本18000万元人民币。截止2021年12月31日，该公司总资产106,796.83万元，负债83,819.46万元，所有者权益22,977.37万元，报告期实现营业收入34,695.96万元，实现净利润2,903.84万元。

(3) **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12月31日，该公司总资产

167,771.78万元，负债146,470.17万元，所有者权益21,301.61万元，报告期实现营业收入58,455.61万元，实现净利润-2,088.09万元。

**(4) 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。经审计和评估，新世纪公司资不抵债。2021年12月21日，黑龙江新世纪能源有限公司股东华电能源股份有限公司、哈尔滨哈投投资股份有限公司作出书面决议申请破产清算。目前，哈尔滨市南岗区法院已受理破产清算申请。

**(5) 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2157.63万元。

**(6) 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。报告期收到该公司现金分红收益197.56万元

**(7) 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%。

**(8) 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%。

**(9) 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。

**(10) 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%。截止2021年12月31日，该公司总资产5,894.03万元，负债126.25万元，所有者权益5,767.78万元，报告期实现净利润337.06万元。

**(11) 参股公司—哈尔滨悦采科技有限公司：**该公司成立于2021年9月17日，注册资本1000万元人民币，按照哈投集团40%、供热集团30%、哈投股份30%比例出资。经营范围：百货、文化办公用品、供热商品、供热服务、计算机技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；计算机软硬件的开发、销售及运维；互联网工程施工、调试及维护等。

#### (八) 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 12 月 31 日，本公司共合并 1 个结构化主体，具体情况如下：

名称	2021 年 12 月 31 日/2021 年度（单位元）				
	实收基金	资产总额	负债总额	净值	利润总额
支持民企江海证券 1 号	10,000,000.00	10,641,662.30	1,177.85	10,641,662.30	233,030.41

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、电力行业

##### (1) 行业发展趋势

目前，正在加快建设全国统一电力市场，实现电力资源在全国更大范围内共享互济和优化配置。为落实“双碳”目标和构建新型电力系统，新能源发电正逐步成为电力行业的供应主体。

国家多项政策的出台，以及专项资金支持计划，推动了我国热电联产行业的结构化升级，促进热电联产行业向更加节能化、环保化的方向发展，清洁供热将成未来发展趋势。供热热源趋向于大型化、集中化、清洁化，供热系统趋向于智能化。

##### (2) 区域市场地位的变动趋势

公司的供热区域是在政府规划批准的区域内，集中供热受热源和热网相对固定的特点，新增用户基本在供热管网辐射的供热区域内或周边，同业直接竞争压力较小。受地方经济发展的制约和国家房地产政策的管控，城市建设速度减缓，公司未来新增负荷也会放缓。公司秉承双主业发展理念，将继续做大做强热电业务，继续开展供热资源整合，不断优化供热布局，提升热电业务盈利能力。短期内，公司区域市场地位没有变化。

##### (3) 面对的主要困难

公司热电厂超期服役机组面临退役，加上未来新增负荷，公司亟需建设替代热源。公司热电厂的三台 130 吨蒸汽锅炉和三台 1.2 万千瓦发电机组建成投产于上世纪 80 年代，均已超过国家规定的 30 年使用年限，设备经延寿论证，允许延寿使用至 2023-2025 年。为此，公司成立专班，集中技术人员研究对超期服役机组的热源替代建设方案，谋划对超期服役机组升级改造和热源改扩建，满足退役机组负荷同时，满足公司未来新增负荷需求。

目前，煤炭价格居高不下，仍为影响公司经营利润的主要因素。由于煤炭价格屡创新高，煤电价格实行了联动机组，缓解煤电企业成本压力；政府对供热企业未实行煤热价格联动，上网电价也未调整，使得公司供热成本高于供热价格，企业将面临大幅亏损。

## 2、证券行业

### (1) 行业发展趋势

2022年，监管部门坚持“稳字当头、稳中求进”，全面贯彻新发展理念，坚持“建制度、不干预、零容忍”，坚持“四个敬畏、一个合力”，把稳增长、防风险放到突出位置，服务构建新发展格局和高质量发展，继续全面深化改革开放，实现资本市场高质量发展。在新形势下，证券公司应进一步完善和规范自身的合规风控体系，增强自身的竞争力，来面对经营发展将遇到的新的机遇与挑战。

证券行业发展趋势，经纪业务方面，积极运用金融科技实现财富管理的转型，沪港通的开通到沪伦通未来的连通，投资者可以“足不出户”实现全球各类的业务办理。投资银行业务方面，通过新增或鼓励公司债、企业债、中小企业私募债、中期票据及资产证券化、新三板等品种扩大了其为企业融资的渠道；鼓励产业整合和并购重组，增强投资银行资产配置的能力；北京证券交易所的成立，科创板并试点注册制的正式运行以及创业板注册制正式落地，意味着我国多层次市场建设正掀开新的篇章。资产管理业务方面，通过开展公募私募、管理保险资金和托管基金等措施扩大其业务范围。融资融券业务方面，通过标的扩容、转为常规业务和降低投资门槛等政策拓展了其整体盈利空间。此外，证券行业在传统业务上竞争激烈，机构客户扩容的同时需要证券公司提供更专业化、综合化的金融服务，加速证券业务向头部券商集中，中小券商将面临较大冲击。

### (2) 面对的主要困难

一是，国际局势复杂动荡，国内经济下行压力加大，资本市场风险加剧。随着不稳定因素不断加剧，A股市场不确定风险持续上升，公司自营、经纪等业务收益受市场波动及交易量影响比较大，收入不确定性增大。

二是，资本金仍不足，制约公司长期经营发展。证券行业已步入“重资产”模式，资本金充足与否对于券商开展业务尤其是资本中介等创新业务有着重要影响。2016年，公司虽然通过重组补充了资本金，但是净资本规模制约业务发展的的问题仍然存在，对公司原有业务规模增长带来制约，还将进一步影响公司防范风险的能力。

三是，证券行业竞争不断加剧，中小券商将受较大冲击。随着金融对外开放不断扩大，证券牌照不断放开，证券行业牌照红利将逐渐消失。无论是外资券商还是银行等金融机构加入竞争，都将加剧证券行业的竞争程度。同时，在国家做强做优做大打造航母级头部券商的政策背景下，中小券商的发展将面临较大压力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的长期战略目标是基于重大资产重组后形成的热电与金融双主业经营模式。继续做大做强热电业务，通过充实资本金等形式支持江海证券发展壮大，努力创造条件并在具备条件时进入保险、投资、信托等其他金融服务领域，同时，积极关注其他具有发展潜力行业的介入机会，

通过内生式和外延式的发展，增强公司盈利能力，形成热电业务、金融业务、其他潜力行业三大业务板块，最终将公司打造成为多元化投资控股集团。同时，哈投股份作为国有控股上市公司，在我国国企改革的大浪潮下，不排除受国企改革影响将公司公用事业业务置出，并将公司打造为金融控股平台的可能性。

当前工作的重点是围绕发展战略，以热电、证券、投资三项业务为主向，形成“三马齐驱”协同联动创新型发展。继续推进供热资产公募 REITs 发行工作，实现供热板块由重资产经营模式转变为轻资产经营模式，采取市场化经营管理和考核机制，激发供热板块发展活力。大力发展金融投资业务，不断寻求内生及外延式发展，通过投资并购和资本运作，积极布局新兴产业板块，加快公司经营发展战略转型。

### 1、热电业务

公司目前仍坚持做大做强热电主业的经营发展战略。当前热电业务在贯彻发展战略方面的工作是全力推进供热基础设施公募 REITs 项目申报和发行，通过资产证券化募集资金，解决热源建设资金，按市场竞争机制实行职业经理人契约化管理，提升企业发展内动力。通过扩募，继续吸收良性供热资产，开展供热资源整合，不断优化供热布局，推动传统热电业务的升级转型，提升该业务的盈利能力，确保做好民生供热服务，持续履行好社会责任。

### 2、证券业务

公司将夯实现有业务，加快业务融合和升级。在以“经纪业务为基础，投资银行业务为龙头，资产管理业务和证券投资业务为两翼”的战略指引下，打通“四大业务”之间的协同共进渠道，建立资源共振、利益共享机制，实现各项业务协同快速发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 热电业务

#### (1) 2021 年经营计划完成情况

报告期内，完成售电量 24870 万千瓦时，完成年计划的 93.85%；完成售热量 1974 万吉焦，完成年计划的 97.82%。

#### (2) 2022 年经营计划

2022 年计划完成售电量 21700 万千瓦时，售热量 2010 万吉焦。

2022 年，公司维持当前业务并根据新环保法实施新增环保改造等固定资产投资所需的资金预计为 1.2 亿元，资金来源为企业自筹、国家政策补贴和银行贷款。

2022 年，公司将继续克服煤炭价格居高不下、环保材料、人工成本加大等不利因素，统筹安排供热安全生产工作，谋划退役机组的热源替代和改扩建项目，保障热源安全、管网安全，应对各方面风险因素，推动热电业务高质量发展。重点做好以下几方面的工作：

①调整管理模式。为适应公司供热公募 REITs 项目运营要求，确保上市成功后取得预期收益，全面构建职业经理人契约管理模式，增强公司热电业务的盈利能力和可持续发展；

②加强成本管理。开展成本监测工作，对权属供热企业分业务单元监测成本，压降各项单耗指标，挖掘节能潜力；

③加强计划管理。公司相关部门对权属供热企业年度经营计划分块对口管理，对生产指标、收入成本费用、计量合规性、人效成本等加强审核和跟踪管理；

④加强固定资产管理。2021 年公司修订了《固定资产管理制度》，2022 年按照修订制度加强固定资产投资、资产处置和报废等管理，有效控制投资和盘活资产。

## 2、证券业务

2022年随着证券行业监管机构不断加强法制建设，在坚持“建制度，不干预，零容忍”的工作方针，中国资本市场将向市场化和法治化方向逐步发展，监管制度环境将进一步完善。江海证券将在现有基础上，延续“以合规、风控促进规范提升，以融合、创新促进经营发展”的经营方针，确保公司经营工作在2022年取得稳步提升。未来，将重点做好以下几项工作：

第一、践行战略，提档升级，推动公司业务发展。江海证券秉承“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，坚持“有所为有所不为”的业务发展理念，基于自身优势和特点，积极推动各条线业务的提档升级，以业务发展促利润增长。经纪业务方面，加大协同力度，优化人力评价、奖惩制度，增加技术和资金投入推动财富管理转型，实现产品客户、交易客户的双增长，夯实公司基础客户资源，提升经纪业务整体竞争力。自营业务方面，不断调整优化自营业务投资结构与规模，不断拓展新的、可预见性强的投资方式，提高自营业务收入的稳定性和可预测性。投行业务方面，在坚持专业、合规的基础上，继续做强债券融资业务保障条线业务收入，以服务龙江实体经济为突破点发展 IPO 及并购重组业务。资管业务方面，平稳过渡，做好存量业务，积蓄力量，逐渐向主动管理转型。信用业务方面，加强信用业务的风险处置，减少风险项目损失，增加公司盈利。此外，面对投资者机构化趋势，江海证券围绕“机构化”、“互联网化”、“精品化”，整合内部资源，加强业务协同发展，利用资本市场改革红利，探索新业务模式，通过金融科技手段，突破地域限制，提升综合服务能力，切实提高政治站位，实现服务实体经济的量质双升。

第二，持续提升资本实力，壮大发展扎实根基。近年来，证券行业收入结构有较大变化，向基于资本优势、客户基础以及专业服务能力的资本型中介模式转型，同时，监管对于证券公司的资本实力和资本补充能力的要求也越来越高。随着资本市场的不断发展，江海证券将积极把握融资窗口，充分利用股东资源和多层次资本市场，扩充融资渠道，持续不断补充公司资本金，提高竞争实力，提升抗风险能力。

第三，构建稳健高效内控，筑牢高质发展基础。公司坚持一切经营活动以符合法律法规、监管规定为第一准绳，把合规经营摆在更加突出的位置，实现公司可持续高质量发展。同时，公司将进一步健全切实有效的合规管理和风险防范与控制体系，为公司战略目标的实现和持续健康稳定发展保驾护航。公司力争合规风险管理能力水平稳步提升，打造成治理健全、风控有效、资本



充足、诚信合规的现代金融企业。

第四，构建人才长效机制，提升核心竞争能力。公司持续完善队伍建设和激励考核机制，促进员工不断成长和发展，加强人才培养，同时建立吸引人才和留住人才的政策，构建后备人才培养体系，实现通过人才引进推动业务发展，创建人才队伍建设的长效机制，打造与公司业务发展需要相匹配的人才队伍，提升公司核心竞争力。

第五，加强经营管理，控制成本支出。从管理流程的源头抓起，精准成本投入，加强事前审批和额度控制，压缩经营成本。严格控制固定资产购置支出，降低公司单体成本。加大大额资金使用管理，切实加强资金监管，提高资金运作效率。

第六，发挥技术引领作用，推动公司数字化发展。制定金融科技实施计划，推动公司数字化发展，将技术资源向管理一线和重点业务倾斜转移。通过AI、大数据等金融科技技术应用，打造以客户为中心、数据驱动、智能化的金融科技平台，实现对业务端和管理端的赋能，不断发挥信息技术在经营、管理和决策中的作用，在实现降本增效的同时，助力公司经营模式转型升级。

第七、加强企业文化建设，发扬江海证券精神。江海证券着力推动“合规、诚信、专业、健康”的证券行业文化建设，形成党委全面领导、董事会战略决策、监事会独立监督、管理层合规经营的企业文化管理体系。将文化建设的基本要求制度化、规范化，嵌入到公司业务流程、内部控制、合规管理之中。使文化建设与公司经营、员工执业相融相通，打造文化建设优良的内外部和市场环境。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 热电业务风险

###### (1) 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，煤炭价格仍将高位运行，对公司未来业绩增长风险较大。

除煤炭价格之外，环保材料价格、购电价格及人工价成本也出现不同程度的上涨，增加经营成本。

###### (2) 政策变动风险

2021年10月29日，黑龙江省第十三届人民代表大会常务委员会第二十八次会议决定修改《黑龙江省城市供热条例》，第三十二条第一款修改为“在供热期内，供热单位应当保证居民卧室、起居室（厅）温度全天不低于20℃，其他部位应当符合设计规范标准要求”。在此政策影响下，供热温度较18℃提高2℃，增加热能消耗，在同样天气条件下，热单耗增加，供热成本增加。

2021年8月17日，哈住建发【2021】201号《关于明确哈尔滨市城市供热基础设施配套费拨付流程有关事宜的通知》规定：通过相关流程，由各区人民政府按照资金拨付规定，将城市供热基础设施配套费拨付配套供热企业。政府拨付资金受财政资金影响，拨付时间具有不确定性，直接影响供热企业经济效益。

2015年，黑政办发〔2015〕50号文件《黑龙江省人民政府办公厅转发省发改委省物价监管局省住建厅关于我省煤炭价格与供热价格实行联动指导意见的通知》，同意建立煤热联动机制，当煤炭价格变化幅度达到10%时，应对热价进行5.5%左右的调整，并兼顾其他成本的合理变化。哈政发〔2015〕9号《哈尔滨市人民政府关于调整城市供热价格的通知》规定，“凡以煤炭为燃料、采用锅炉供热和热网供热的用户，其供热价格按使用面积计算，居民供热价格由现行的40.35元/平方米下调至38.32元/平方米；非居民供热价格由现行的47.49元/平方米下调至43.30元/平方米。”自2015年供热价格下调至今，煤炭价格发生了巨大变化，煤价持续上涨且一直处于高位，政府未启动煤热价格联动。

### （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债券交易业务、融资融券业务、股票质押式回购业务和衍生品业务等。公司建立健全了全流程信用风险管理机制，事前由业务部门及风险管理部门对投资标的及交易对手进行内部评级和信用风险评估，根据信用风险程度区分风险等级，纳入不同等级标的库或交易对手库；事中设置专人对负面舆情进行逐日监控，经判断可能形成潜在风险的，及时进行内部评级级别调整或出库处理；事后定期和不定期跟踪交易对手及投资标的信用风险变化，依具体情况采取相应风控措施。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。公司通过建立对流动性的风险评估和监测制度，严格控制流动性风险；通过建立有效的压力测试和敏感性分析机制，及时对公司流动性风险进行评测，并将结果报告公司经营管理层。公司制定有效的流动性风险应急计划，确保公司可以应对紧急情况下

的流动性需求，并定期对应急计划进行演练和评估，并适时进行修订。同时强化拆借、回购等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。公司通过内控平台及市场风险管理系统对市场风险限额进行逐日监控，实现市场风险的识别、评估、测量和管理，力争做到市场风险可测可控可承受。

### (4) 操作风险

操作风险，是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。公司操作风险管理的基本目标是建立符合相关监管要求，与公司发展战略、业务特点、规模和复杂程度相适应的操作风险管理体系，将操作风险损失控制在公司可承受的范围内。

公司的操作风险管理遵循审慎性、全面性、主动性、针对性原则。公司制定了操作风险管理制度，搭建了合理的组织框架，风险管理各部门分工协作，协同组织促进公司建立操作风险管理体系并监督其实施，保障公司范围内操作风险管理政策的一致性和有效性。公司建立了操作风险管理系统，记录和存储与操作风险损失相关的数据和操作风险事件信息，支持操作风险和控制措施的自我评估，监测关键风险指标，并可提供操作风险报告的有关内容。

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。

## (五) 其他

适用  不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司自上市以来，根据《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等相关要求，结合公司实际，不断完善公司治理，持续提升公司治理水平。

《公司章程》持续修订，公司股东大会、董事会和监事会相关制度不断完善，三会运作规范，会议召集、召开程序严格按照有关议事规则执行。股东权利得到保障，董事、监事和高级管理人员的提名、选任规定规范、透明，选任程序公开、公平、公正；董事、监事、高级管理人员权责清晰，能够勤勉尽责，独立董事及监事会能够独立有效地履行职责，公司为独立董事及监事依法履职提供了充分保障。

董事会下设的各专门委员会依据工作规程在重大事项上发表意见，为董事会最终决策提供依据。高级管理人员分工明确，职责权限清晰，激励措施适当，经营依法合规，努力实现股东利益和社会效益的最大化。公司已形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。公司严格按照《内部控制规范》的要求建立健全了较为完整的内部控制体系，自上市以来内部控制无重大缺陷。

公司根据《公司法》和有关规定，结合企业股权结构、经营管理等实际，把党建工作有关要求写入公司章程，公司为党组织的活动提供了必要条件。

《公司章程》明确了现金分红的相关政策，公司在条件允许的情况下积极进行现金分红以回报投资者，切实履行社会责任。

报告期，公司扎实开展了上市公司治理专项行动，按时完成了整改任务，公司治理进一步加强。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

√适用 □不适用

公司与控股股东所属控股子公司在供热业务上存在同业情况，但由于哈尔滨市政府部门对各供热公司的供热区域进行了规划界定，各供热公司铺设的管网有着严格的界线限制。各供热公司通过各自的供热管网进行集中供热，因此在已形成规模的供热区域内不会产生实质性同业竞争。

本年度，公司以现金方式收购了控股股东哈投集团持有的太平供热 100%股权，使太平供热成为公司全资子公司，有效避免了同业竞争问题。

## 三、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 年度股东大会	2021/6/25	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021/6/26	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》2、《哈投股份 2020 年度财务决算报告》3、《哈投股份 2020 年度董事会工作报告》4、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》5、《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》6、《2020 年度独立董事述职报告》7、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》8、《关于公司 2020 年度内部控制审计报告的议案》9、《2020 年监事会工作报告》10、《关于授权公司经营层择机处置金融资产的议案》11、《关于续保董监高责任险的议案》12、《关于公司 2021 年预计日常关联交易的议案》13、《关于修改公司章程的议案》14、《关于为公司控股子公司提供担保的议案》15、《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》16、《关于选举公司第十届董事会独立董事的议案》17、《关于选举公司第十届监事会非职工监事的议案》。
2021 年第一次临时股东大会决议	2021/8/23	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021/8/24	审议通过了《关于公司全资子公司江海证券面向合格投资者公开发行公司债券的议案》。
2021 年第二次临时股东大会决议	2021/11/11	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021/11/12	审议通过了《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》。
2021 年第三次临时股东大会决议	2021/12/03	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021/12/04	审议通过了《关于为公司控股子公司提供担保的议案》。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵洪波	董事长	男	53	2017-06-25	2024-06-25	0	0	0		0	是
张宪军	董事	男	48	2016-11-02	2024-06-25	0	0	0		38.34	否
	总经理			2021-01-12	2024-06-25						
张名佳	董事	男	55	2019-11-11	2024-06-25	13,000	13,000	0		31.59	否
	副总经理	男		2017-02-08	2024-06-25						
	董事会秘书	男		2017-02-08	2024-06-25						
蒋宝林	董事	男	53	2020-06-19	2024-06-25	0	0	0		0	否
左晨	董事	男	48	2020-06-19	2024-06-25	0	0	0		0	是
任毅	董事	男	47	2021-06-25	2024-06-25	0	0	0		0	是
彭彦敏	独立董事	男	59	2021-06-25	2024-06-25	0	0	0		3	否
姚宏	独立董事	女	49	2021-06-25	2024-06-25	0	0	0		3	否
张铁薇	独立董事	女	56	2021-06-25	2024-06-25	0	0	0		3	否
金龙泉	监事会主席	男	59	2016-11-02	2024-06-25	0	0	0		31.59	否
蔡苏艳	监事	女	53	2021-06-25	2024-06-25	9,000	9,000	0		0	是
张鹏	监事	男	47	2021-06-25	2024-06-25	0	0	0		0	是
佟岩	监事	男	58	2016-06-12	2024-06-25	0	0	0		30.25	否
董英群	监事	女	55	2020-12-27	2024-06-25	0	0	0		0	否
贾淑莉	总会计师	女	60	2007-10-21	2022-03-23	20,000	20,000	0		31.61	否
	副总经理	女		2015-06-29	2022-03-23						
潘琪	副总经理	男	58	2015-06-29	2024-06-25	20,000	20,000	0		31.59	否
王海洋	副总经理	男	42	2015-06-29	2024-06-25					31.57	否
胡晓萍	原董事	女	52	2019-06-20	2021-01-11					33.15	
	原总经理	女		2019-05-30	2021-01-11						
高建国	原独立董事	男	50	2015-06-29	2021-06-25	0	0	0		3	是
李延喜	原独立董事	男	52	2015-06-29	2021-06-25	0	0	0		3	否
韩红	原独立董事	女	56	2017-06-30	2021-06-25	0	0	0		3	否
赵迹	原监事	男	50	2016-11-02	2021-06-25	0	0	0		0	是
陈佐发	原监事	男	60	2020-06-19	2021-06-25	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	62,000	62,000		/	277.69	/

姓名	主要工作经历
赵洪波	2002年12月-2013年4月市政府办公厅副主任、党组成员；2013年4月-2014年8月哈尔滨市交通集团有限公司总经理、党委副书记；2014年8月-2017年2月哈尔滨交通集团有限公司董事长、党委书记；2017年2月-至今哈尔滨投资集团有限责任公司董事长、党委书记；2017年5月-至今哈尔滨哈投投资股份有限公司董事长；2017年7月-至今江海证券有限公司党委书记；2018年4月-至今江海证券有限公司董事长；2019年1月-至今哈尔滨哈投投资股份有限公司党委书记。
张宪军	2004年3月-2007年1月任哈尔滨投资集团有限责任公司企划室科员、科长；2007年1月-2014年6月任哈尔滨投资集团有限责任公司团委副书记、办公室副主任、办公室正部级员；2014年7月-2021年1月任哈尔滨投资集团有限责任公司金融资产管理部部长；2014年8月-至今哈尔滨均信投资

	担保股份有限公司董事；2014 年 12 月至今任江海证券有限公司董事；中融国际信托有限公司董事；2015 年 8 月至 2022 年 3 月任黑龙江金信融资租赁公司董事；2016 年 11 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事；2019 年 10 月至今任哈尔滨经济开发投资有限公司董事；2020 年 11 月至今任哈尔滨银行董事。2021 年 1 月 12 日至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司副董事长、总经理。
左 晨	2015 年 1 月-2018 年 6 月任黑龙江省大正投资集团风险控制部总经理；2018 年 7 月-2020 年 3 月任哈尔滨市大正小额贷款有限责任公司董事长兼总经理；2020 年 4 月至今任黑龙江省大正投资集团有限责任公司副总裁；2020 年 6 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事。
张名佳	2002 年 08 月至 2005 年 11 月南方证券有限公司哈尔滨友谊路营业部总经理；2005 年 11 月至 2008 年 03 月中国建银投资证券有限责任公司哈尔滨友谊路营业部总经理；2008 年 04 月至 2017 年 2 月历任哈尔滨哈投投资股份有限公司证券事务代表，证券投资部副部长、部长；2017 年 2 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会秘书、副总经理。2016 年 12 月至今任江海证券有限公司董事；2017 年 7 月至今任伊春农村商业银行股份有限公司董事；2017 年 6 月至今任呼兰浦发村镇银行股份有限公司监事。2019 年 11 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事。
任 毅	2001 年 04 月—2004 年 11 日银河证券（亚洲证券）哈尔滨大成街营业部职员；2004 年 11 月—2007 年 03 月江海证券业务发展部业务主管；2007 年 03 月—2007 年 11 月江海证券经纪有限责任公司总裁办公室执行秘书；2007 年 11 月—2010 年 08 月江海证券北京东三环南路证券营业部总经理；2010 年 08 月—2012 年 04 月江海证券经纪业务管理总部副总经理；2012 年 04 月—2014 年 02 月江海证券经纪业务管理总部-客户部副总经理；2014 年 02 月—2015 年 10 月江海证券哈尔滨新疆大街证券营业部总经理；2015 年 10 月—2018 年 04 月江海汇鑫期货有限公司总经理；2018 年 04 月—2021 年 01 日江海汇鑫期货有限公司董事长；2021 年 01 月—至今任哈尔滨投资集团有限责任公司金融资产管理部部长。2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事。
蒋宝林	2007 年 6 月至 2009 年 9 月任江海证券有限公司总裁助理兼哈尔滨友谊路证券营业部总经理；2009 年 9 月至 2022 年 1 月任江海证券有限公司副总裁；2022 年 1 月至今任江海证券有限公司总裁、党委副书记、董事；2020 年 6 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事。
彭彦敏	2010 年 1 月—至今任哈尔滨工业大学经济与管理学院教师；2001 年 5 月—2007 年 7 月吉林物华集团独立董事；2016 年 7 月—2019 年 7 月哈尔滨人民同泰股份有限公司独立董事；2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
姚 宏	2001 年 3 月—2001 年 08 月中国建设银行锦州分行房产金融业务部主任助理；2007 年 10 月—2012 年 11 月大连理工大学经济管理学院讲师；2012 年 12 月—至今任大连理工大学经济管理学院副教授。2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
张铁薇	2000 年 1 月—2004 年 11 月黑龙江大学经济学院副教授；2004 年 11 月—至今任黑龙江大学法学院副教授、教授、博导。2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
金龙泉	2010 年 8 月至 2012 年 8 月任黑龙江省财政厅资产评估处处长；2012 年 8 月至 2016 年 1 月任黑龙江省大正投资集团有限责任公司监事会主席；2016 年 1 月至 2017 年 3 月任江海证券有限公司监事会主席；2016 年 11 月 2 日至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事会主席。
蔡苏艳	2003 年 05 月—2006 年 03 月哈尔滨投资集团有限责任公司财务审计部中级职员；2009 年 10 月—2011 年 10 月哈尔滨投资集团有限责任公司财务审计部高级职员；2011 年 10 月—2014 年 07 月哈尔滨投资集团有限责任公司财务审计部副部长；2014 年 07 月—2017 年 09 月哈尔滨投资集团有限责任公司审计部副部长（主持工作）；2017 年 09 月—2020 年 03 月哈尔滨投资集团有限责任公司纪检监察室（审计部）副部长；2020 年 03 月—至今任哈尔滨投资集团有限责任公司财务审计部部长；2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事。
张 鹏	2014 年 07 月—2015 年 08 月哈尔滨投资集团有限责任公司综合部副部长；2015 年 08 月—2016 年 01 月哈尔滨投资集团有限责任公司项目开发部副部长；2016 年 01 月—2018 年 08 月哈尔滨投资集团有限责任公司项目开发部副部长兼任黑龙江省中能控制工程股份有限公司副总经理；2018 年 08 月—2020 年 04 月哈尔滨投资集团有限责任公司企业管理部副部长；2020 年 04 月—2020 年 08 月哈尔滨投资集团有限责任公司风险控制部（法规部）副部长；2020 年 08 月—至今任哈尔滨投资集团有限责任公司企业管理部部长、哈尔滨市养禽场执行董事兼总经理（法定代表人）、哈尔滨投资集团民生投资有限公司执行董事兼总经理（法定代表人）、黑龙江省中能控制工程股份有限公司董事长（法定代表人）、哈尔滨哈投现代农业科技开发有限公司董事长（法定代表人）、惠州海格科技股份有限公司董事；2021 年 6 月—至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事。
佟 岩	2008 年 9 月至 2015 年 6 月任哈尔滨哈投投资股份有限公司供热公司副总经理、党委副书记；2015 年 6 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司供热公司党委书记、总经理；2016 年 4 月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司职工监事。
董英群	2004 年 3 月-2011 年 9 月任江海证券新疆大街营业部总经理；2011 年 9 月-2018 年 5 月任江海证券稽核审计部总经理；2018 年 5 月-2020 年 8 月任江海证券总裁助理兼稽核审计部总经理；2020 年 8 月-至今任江海证券副总裁；2020 年 11 月 27 日至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事。
贾淑莉	2000 年 6 月至 2022 年 3 月任哈尔滨哈投投资股份有限公司审计部部长、财务部部长、总会计师、副总经理；2011 年 1 月至今任黑龙江岁宝热电有限公司监事；2010 年 7 月至今任黑龙江新世纪能源有限

	公司监事。2017年3月至2022年4月任江海证券有限公司监事会主席。
潘琪	2006年5月至2016年8月任哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂厂长；2012年6月至2015年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司职工监事。2015年5月至2016年1月任黑龙江岁宝热电有限公司常务副总经理。2016年1月至2018年10月任黑龙江岁宝热电有限公司公司总经理。2018年10月至2020年6月任黑龙江岁宝热电有限公司董事长。2015年6月至今任哈尔滨哈投投资股份有限公司副总经理。
王海洋	2010年8月至2012年12月任神州通信黑龙江有限公司总经理；2013年1月至2015年6月任哈尔滨投资集团有限责任公司正部级员；2015年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司副总经理。
胡晓萍	2005年8月-2010年3月任哈尔滨投资集团有限责任公司开行项目部部长；2010年3月-2011年10月任哈尔滨投资集团有限责任公司融资业务部部长兼哈尔滨汽车交易市场有限公司董事长；2011年10月-2012年6月任哈尔滨投资集团有限责任公司总经理助理兼哈尔滨汽车交易市场有限公司董事长；2012年6月-2019年4月任哈尔滨投资集团有限责任公司副总经理党委委员；2014年4月-2021年1月哈尔滨投资集团有限责任公司董事；2019年5月-2021年1月任哈尔滨哈投投资股份有限公司总经理；2019年6月-2020年1月哈尔滨哈投投资股份有限公司董事、副董事长。
高建国	2004年8月-2011年5月任黑龙江北大荒农业股份有限公司总会计师；2011年6月-2011年11月任阳光农业相互保险副总经理、财务负责人；2011年12月-2018年2月任北大荒投资控股有限公司总经理；2013年至2019年12月任呼兰浦发村镇银行股份有限公司董事；2018年2月任黑龙江北大荒农业股份有限公司副总经理；2015年6月至2021年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
李延喜	1992年-至今大连理工大学教师；2015年7月任招商局蛇口工业区控股股份有限公司独立董事；2017年5月至2018年11月任广发证券股份有限公司独立董事；2017年6月任中铁铁龙集装箱物流股份有限公司独立董事；2015年6月至2021年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
韩红	2005年至2018年6月任黑龙江大学教授、诉讼法教研室主任；2018年6月任西北政法大学教授；2017年7月至2021年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司独立董事。
赵迹	2005年6月至2005年8月任哈尔滨投资集团有限责任公司企业管理部部长助理；2005年8月至2014年7月任哈尔滨投资集团有限责任公司融资业务部副部长、部长；2014年7月至2021年1月任哈尔滨投资集团有限责任公司企业管理部部长。2021年1月至今任哈尔滨投资集团有限责任公司副总经理；2015年6月至2016年10月任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事；2016年11月至2021年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事。
陈佐发	2007年1月至2011年10月任哈尔滨投资集团有限责任公司财务审计部副部长(正部级)；2011年10月至2020年3月任哈尔滨投资集团有限责任公司财务部部长；2020年3月任哈尔滨投资集团有限责任公司专员；2020年6月至2021年6月任哈尔滨哈投投资股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵洪波	哈尔滨投资集团有限责任公司	董事长	2017-02	
任毅	哈尔滨投资集团有限责任公司	金融资产管理部部长	2021-01	
蔡苏艳	哈尔滨投资集团有限责任公司	财务审计部部长	2020-03	
张鹏	哈尔滨投资集团有限责任公司	企业管理部部长	2020-08	
胡晓萍	哈尔滨投资集团有限责任公司	董事	2014-04	2021-01
赵迹	哈尔滨投资集团有限责任公司	副总经理	2021-01	
陈佐发	哈尔滨投资集团有限责任公司	专员	2020-03	
在股东单位任职情况的说明				

### 2. 在其他单位任职情况

适用 不适用



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵洪波	江海证券有限公司	董事长	2018-04	
	哈尔滨滨西铁路有限公司	董事长	2017-12	2021-11
张宪军	江海证券有限公司	董事	2014-12	
	中融国际信托有限公司	董事	2014-12	
	哈尔滨均信投资担保股份有限公司	董事	2014-08	
	黑龙江金信融资租赁有限公司	董事	2015-08	2022-03
	哈尔滨经济开发投资有限公司	董事	2019-12	
	哈尔滨银行股份有限公司	非执行董事	2020-11	
左晨	黑龙江省大正投资集团有限责任公司	副总裁		
	黑龙江省天九投资控股有限公司	董事		
	黑龙江省大正房地产开发有限责任公司	董事		
	重庆长安志阳汽车电气有限责任公司	董事		
	哈尔滨志阳汽车电气股份有限公司	董事		
	黑龙江省华信经济贸易有限责任公司	董事		
	上海大正投资有限公司	董事		
	深圳市海丰源投资股份有限公司	董事		
张名佳	江海证券有限公司	董事	2016-12	
	伊春农村商业银行股份有限公司	董事	2017-07	
	呼兰浦发村镇银行股份有限公司	监事	2017-06	
蒋宝林	江海证券有限公司	副总裁	2009-09	2022-01
	江海证券有限公司	总裁	2022-01	
姚宏	辽宁成大股份有限公司	独立董事		2021-08
	冰山冷热科技股份有限公司	独立董事		
	华录智达科技股份有限公司	独立董事		
	上海宾酷网络科技股份有限公司	独立董事		
贾淑莉	黑龙江岁宝热电有限公司	监事	2011-01	
	黑龙江新世纪能源有限公司	监事	2010-07	
	江海证券有限公司	监事长	2017-03	
董英群	江海证券有限公司	副总裁	2020-08	
张鹏	黑龙江省中能控制工程股份有限公司	法定代表人、董事长		
	哈尔滨投资集团民生投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理		
	哈尔滨市养禽场	执行董事、总经理法定代表人		
	哈尔滨哈投现代农业科技开发有限公司	法定代表人、董事长		
	惠州海格科技股份有限公司	董事		
李延喜	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司	独立董事	2017-06	
	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	独立董事	2015-07	
	大连理工大学	教师	1992-07	
高建国	北大荒投资控股有限公司	董事	2011-12	
	黑龙江北大荒农业股份有限公司	副总经理	2018-02	
韩红	西北政法大学	教授	2018-06	
赵迹	惠州海格科技股份有限公司	董事	2014-08	
	哈尔滨滨西铁路有限公司	董事	2016-04	
胡晓萍	哈尔滨哈投资本有限公司	执行董事兼总经理	2017-11	
	哈尔滨哈投恒泰基金管理公司	董事长	2018-1	2021-3
	哈尔滨哈投投资担保有限公司	执行董事	2014-12	2020-4
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬经董事会薪酬委员会提出预案，由董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施。公司高级管理人员的报酬是由薪酬委员会提出预案，由董事会批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定是依据同行业报酬水平，结合本公司工资奖励制度和年度经营业绩，根据经营指标责任状完成情况由董事会薪酬委员会提出审核意见并提交董事会审议确定。经营层根据董事会决议在批准的提取奖励额度内按职级标准发放给每个高管人员，剩余额度予以放弃。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节四（一）、“持股变动情况及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 277.69 万元（含税）

**(四) 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	变动原因
胡晓萍	总经理	离任	工作调动
胡晓萍	董事	离任	工作调动
张宪军	总经理	选举	董事会聘任
任毅	董事	选举	换届
彭彦敏	独立董事	选举	换届
姚宏	独立董事	选举	换届
张铁薇	独立董事	选举	换届
李延喜	独立董事	解聘	换届
高建国	独立董事	解聘	换届
韩红	独立董事	解聘	换届
陈佐发	监事	解聘	换届
赵迹	监事	解聘	换届
蔡苏艳	监事	选举	换届
张鹏	监事	选举	换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

2020年6月19日，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》、监管措施《事先告知书》。2020年9月11日，公司收到中国证监会《关于对江海证券有限公司采取限制业务措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书（2020）50号）《关于对饶晞浩采取认定为不适当人选并限制有关权利措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书（2020）51号）《关于对葛新、蒋宝林、孔德志采取公开谴责并限制有关权利措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书（2020）52号）《关于对董力臣采取监管谈话措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书（2020）23号），共4份行政监管措施。

江海证券高度重视上述问题，深刻反思问题根源，严格落实监管要求，积极配合监管机构完成了问题整改及各项验收工作。2021年9月27日公司收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《关于恢复债券自营业务的通知》（黑证监机构字（2021）36号），同意公司恢复债券自营业务。2022年3月3日公司收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《关于恢复资管产品备案和股票质押业务的通知》（黑证监机构字（2022）7号），同意江海证券恢复资管产品备案、股票质押业

务。

截止报告日，江海证券受行政监管措施限制的债券自营、资管产品备案及股票质押三项业务均已恢复。

## (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十七次临时董事会	2021.1.23	1、《关于聘任公司总经理的议案》 2、《关于选举副董事长的议案》
第九届董事会第二十八次临时董事会	2021.1.29	1、《关于全资子公司哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司参与设立基金管理公司的议案》
第九届董事会第七次董事会	2021.4.22	1、《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》 2、《哈投股份2020年度财务决算报告》 3、《哈投股份2020年度董事会工作报告》 4、《关于2020年度利润分配预案的议案》 5、《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》 6、《2020年度独立董事述职报告》 7、《关于公司2020年度内部控制评价报告的议案》 8、《关于公司2020年度内部控制审计报告的议案》 9、《2020年度董事会审计委员会履职情况报告》 10、《关于授权公司经营层择机处置金融资产的议案》 11、《关于计提资产减值准备的议案》 12、《关于会计政策变更的议案》 13、《关于续保董监高责任险的议案》 14、《关于公司2021年预计日常关联交易的议案》 15、《关于全资子公司江海证券有限责任公司2020年度利润分配的议案》 16、《关于审议公司治理自查报告的议案》 17、《关于制定投资者关系管理制度的议案》 18、《关于公司2021年第一季度报告的议案》
第九届董事会第二十九次临时会议	2021.5.17	1、《关于开展转融通证券出借业务的议案》
第九届董事会第三十次临时会议	2021.6.4	1、《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》 2、《关于选举公司第十届董事会独立董事的议案》 3、《关于修改〈公司章程〉的议案》 4、《关于制定〈内部控制重大缺陷责任追究办法〉的议案》 5、《关于兑现公司经营层2020年经营指标责任书的议案》 6、《关于签订2021年经营层业绩考核责任书的议案》 7、《关于为公司控股子公司提供担保的议案》 8、《关于召开2020年年度股东大会的议案》
第十届董事会第一次临时会议	2021.6.25	1、选举第十届董事会董事长、副董事长 2、选聘公司总经理；3、聘任董事会秘书；4、聘任公司副总经理、总会计师；5、选举董事会战略、审计、提名、薪酬与考核委员会委员及各委员会主任委员；6、聘任证券事务代表 7、《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》8、《关于全资子公司哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司参与设立股权投资基金的议案》。
第十届董事会第二次临时会议	2021.7.26	1、《关于公司全资子公司江海证券面向合格投资者公开发行公司债券的议案》 2、《关于签署〈股权转让意向协议〉暨关联交易的议案》3、《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第一次会议	2021.8.23	1、《关于公司2021年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于公司2021年中期计提信用减值损失的议案》
第十届董事会第三次临时会议	2021.9.7	1、《关于对外投资暨关联交易的议案》2、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》3、《关于制定〈全面风险管理制度〉的议案》
第十届董事会第四次临时会议	2021.9.13	1、《关于收购哈尔滨太平供热有限责任公司100%股权暨关联交易的议

时会议		案》
第十届董事会第五次临时会议	2021.9.27	1、《关于向银行申请并购贷款的议案》 2、《关于申请银行授信额度的议案》
第十届董事会第六次临时会议	2021.10.25	1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》 2、《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》 3、《关于 2021 年三季度计提资产减值准备的议案》 4、《关于开展碳金融业务之碳排放权交易的议案》 5、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的以议案》
第十届董事会第七次临时会议	2021.11.10	1、《关于向公司控股子公司提供借款的议案》
第十届董事会第八次临时会议	2021.11.17	1、《关于公司日常关联交易的议案》 2、《关于为公司控股子公司提供担保的议案》 3、《关于提请召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第十届董事会第九次临时会议	2021.12.1	1、《关于公司向银行申请流动资金贷款的议案》
第十届董事会第十次临时会议	2021.12.17	1、《关于开展基础设施不动产投资信托基金（REITs）项目申报发行工作的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵洪波	否	16	16	13	0	0	否	4
张宪军	否	16	16	13	0	0	否	4
左晨	否	16	16	13	0	0	否	4
张名佳	否	16	16	13	0	0	否	4
任毅	否	11	11	9	0	0	否	3
蒋宝林	否	16	16	13	0	0	否	4
彭彦敏	是	11	11	9	0	0	否	3
姚宏	是	11	11	8	0	0	否	3
张铁薇	是	11	11	8	0	0	否	3
李延喜	是	5	5	5	0	0	否	1
高建国	是	5	5	4	0	0	否	1
韩红	是	5	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	彭彦敏、姚宏、张铁薇、张宪军、左晨
提名委员会	姚宏、张铁薇、张名佳
薪酬与考核委员会	张铁薇、彭彦敏、姚宏、任毅、蒋宝林
战略委员会	赵洪波、彭彦敏、姚宏

以上为第十届董事会专门委员会成员情况

## (2). 报告期内审计委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-19	在会计师进场前，审阅公司 2020 年度财务报表并出具书面审核意见。	公司财务报表中所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有违规对外担保情况及异常关联交易情况。	
2021-03-24	在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司 2020 年度财务报表，交换意见并出具书面审核意见。	在前次审核意见的基础上，公司已严格按企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报告已按企业会计准则及公司财务制度的规定编制，公允地反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量。2020 年度财务报告真实、准确、完整，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性	
2021-04-22	审议 1《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》2《公司 2020 年财务决算报告》3《公司 2020 年度内部控制评价报告》4《公司 2020 年度内部控制审计报告》5《对会计师事务所从事公司 2020 年年报审计工作的总结报告》6《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的意见》7《关于计提资产减值准备的议案》8《关于会计政策变更的议案》9《关于公司 2021 年预计日常关联交易的议案》	召开会议听取审计委员会履职情况报告对年度报告进行表决，形成决议，对负责年审的会计师事务所的年报审计工作做出总结报告，对续聘会计师事务所出具意见。对 2020 年内部控制有效性发表意见；对公司 2021 年预计日常关联交易出具审核意见；会计政策变更事项发表意见；对公司计提资产减值准备出具审核意见	
2021-07-26	审议《关于签署〈股权转让受让意向协议〉暨关联交易的议案》	对拟签署《股权转让受让意向协议》，收购哈投集团持有的哈尔滨太平供热有限责任公司全部股权的关联交易事项进行审核并出具书面审核意见	
2021-08-23	审议《关于公司 2021 年中期计提信用减值损失的议案》	对关于公司全资子公司江海证券有限公司 2021 年中期计提信用减值损失事项出具书面审核意见	
2021-09-07	审议 1《关于对外投资暨关联交易的议案》2《关于制定〈全面风险管理制度〉的议案》	对公司投资设立科技公司的关联交易事项，进行审核并出具书面审核意见	
2021-09-13	审议《关于收购哈尔滨太平供热有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》	对公司拟签署《股权转让协议》，收购哈投集团持有的哈尔滨太平供热有限责任公司全部股权的关联交易事项进行审核出具审核意见；	
2021-10-25	审议《关于公司 2021 年三季度计提资产减值准备的议案》	对公司 2021 年三季度计提资产减值准备事项出具审核意见	
2021-11-17	审议《关于公司日常关联交易的议案》	对公司公司 2021-2022 年供暖期预计日常关联交易事项出具书面审核意见	

## (3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2021-01-11	提名委员会关于拟聘公司高级管理人员候选人的审核意见	提名委员会对拟聘公司高级管理人员候选人出具审核意见	
2021-06-04	提名委员会关于第十届董事会董事候选人的意见	对第十届董事会董事候选人出具审核意见	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-22	1、《薪酬与考核委员会履职情况报告》； 2、《公司董事监事高级管理人员 2020 年度薪酬情况的审核意见》。	就 2020 年度报告中关于董事、监事及高级管理人员薪酬情况出具审核意见	
2021-06-04	1、薪酬与考核委员会第六次会议决议； 2、关于兑现公司经营层 2020 年经营管理指标责任书的意见； 3、关于签订 2021 年经营层业绩考核责任书的意见	就兑现公司经营层 2020 年经营管理指标责任书事项出具审核意见；对 2021 年经营管理指标及拟定的考核办法进行了审核，对 2021 年经营层业绩考核责任书出具审核意见。	
2021-09-07	《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。	就公司高级管理人员薪酬调整情况发表审核意见	

**(5). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

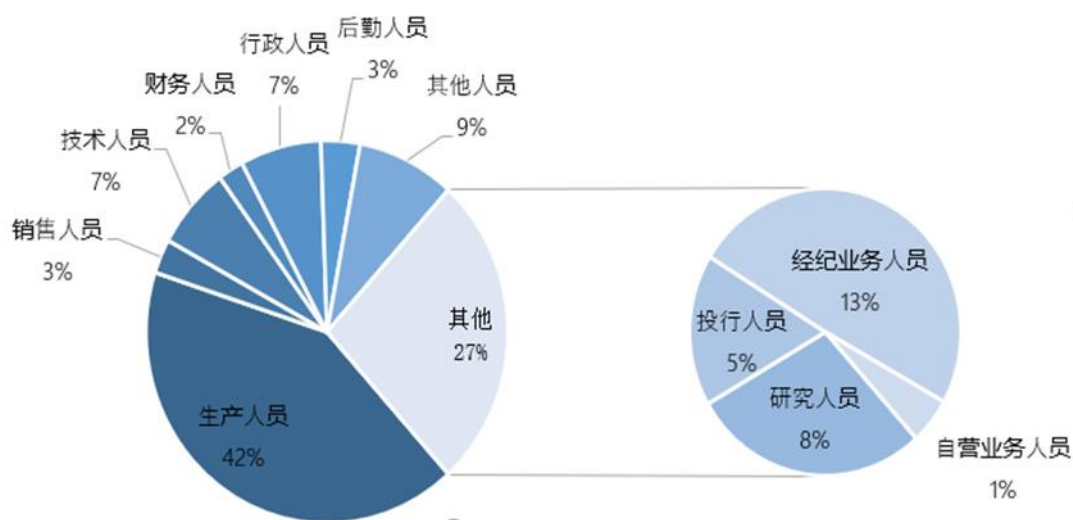
□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

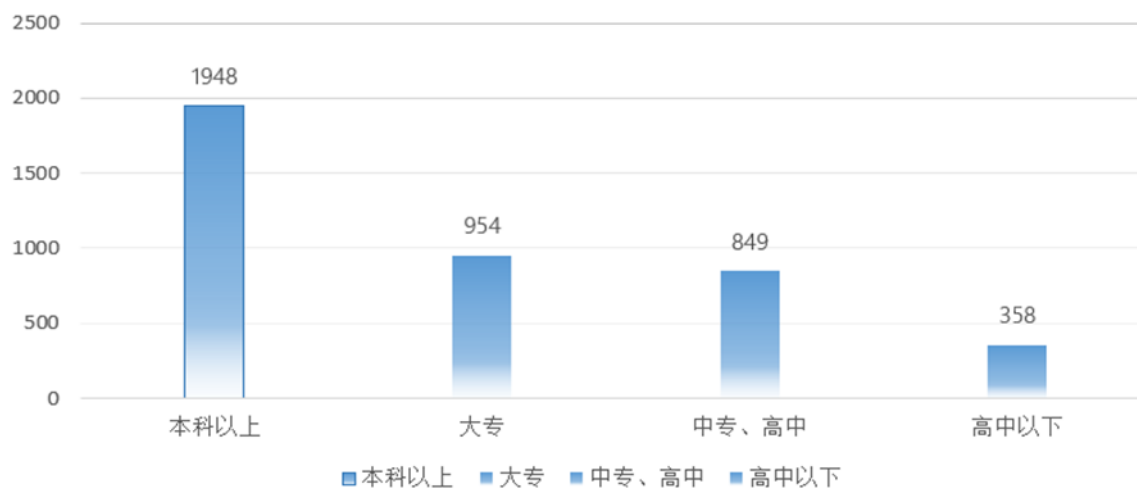
**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,150
主要子公司在职员工的数量	2,959
在职员工的数量合计	4,109
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,298
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,715
销售人员	119
技术人员	287
财务人员	94
行政人员	298
后勤人员	143
其他人员	360
研究人员	310
投行人员	187
经纪业务人员	539
自营业务人员	57
合计	4,109
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	1,948
大专	954
中专、高中	849
高中以下	358
合计	4,109

## 专业构成



## 教育程度



### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等，结合公司实际，修订完善了《人力资源管理制度》，制定了薪酬管理制度：公司实行岗位工资制，全体员工设定八个职级，员工岗位工资根据哈尔滨市社会工资涨幅，适时上调。公司董监高薪酬严格按照公司章程规定以及经营指标完成情况履行审批程序。

### (三) 培训计划

适用  不适用

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	53.7 万元

太平供热：劳务外包主要为 2021 年 11-12 月份农民工费用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

**1、现金分红政策的制定和调整：**根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，2012 年 10 月 16 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了公司董事会提交的《关于修改公司章程的议案》，就公司利润分配及现金分红政策作出修订。2014 年 6 月 20 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了公司董事会提交的《关于修改公司章程的议案》，就公司利润分配及现金分红政策有关条款再次作出修订。2015 年 12 月 30 日公司第八届董事会第三次临时会议审议通过《关于修改公司章程的议案》，2016 年 1 月 29 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会提交的《关于修改公司章程的议案》，就公司利润分配及现金分红政策有关条款再次作出修订。具体见公司 2015 年 12 月 31 日《关于修改公司章程的公告》及 2016 年 1 月 30 日《2016 年第一次临时股东大会决议公告》。（上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站 www. sse. com. cn），报告期内，公司现金分红政策未作调整。

**2、现金分红政策的执行：**报告期公司根据公司章程所规定的利润分配及现金分红政策，制定了 2020 年度利润分配方案。

2021 年 6 月 25 日，公司 2020 年度股东大会审议批准了公司 2020 年年度利润分配方案。以实施权益分派股权登记日登记的总股本 2,080,570,520.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.30 元现金股利（含税）。共计派发现金红利 62,417,115.60 元。本次利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。至 2021 年 8 月 13 日，本期利润分配实施完毕。

**3、2021 年度利润分配预案**

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2021 年度财务报告审计，公司母公司 2021 年度实现净利润 58,204,007.84 元，提取法定盈余公积 5,820,400.78 元，2020 年分红 62,417,115.60 元，本年末实际可供股东分配的利润为 1,251,443,175.21 元。拟以实施权益分派股权登记日（具体日期将在权益分派实施公告中明确）登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 0.35 元现金股利（含税）。以本公司截至 2021 年末已发行股份 2,080,570,520.00 股计算，现金股利总额共计约人民币 72,819,968.20 元。2021 年度本公司现金分红比例为 30.64%（即现金分红占合并报表中归属于本公司股东的净利润的比例）。本次利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。



在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

以上预案董事会审议通过后须提交年度股东大会审议批准后实施。

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2021 年	0	0.35	0	72,819,968.20	237,660,297.17	30.64
2020 年	0	0.30	0	62,417,115.60	188,502,600.81	33.11
2019 年	0	0.36	0	74,900,538.72	245,769,868.14	30.47

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 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

#### (三) 董事、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

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，我公司严格执行《公司法》、《公司章程》及中国证监会、上海证券交易所相关法律法规，结合三年国企改革及对标世界一流管理行动方案相关工作要求，坚持以风险管理为导向，全面梳理各类各项业务流程，持续完善与细化制度管理体系，建立、修订了《党委会议事规则》、《全面风险管理制度》、《固定资产管理制度（试行）》、《绩效考核管理办法》、《内部控制重大缺陷责任追究办法》、《违规经营投资责任追究暂行办法（试行）》等制度，进一步规范内控管理体系，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理、运行机制有效，达到了内部控制预定目标，内部控制制度框架符合财政部、证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司各职能部门依据对子公司管理的相关规定，对全资子公司及控股子公司进行统一管理，委派董事、监事及高级管理人员对子公司日常治理进行监控。通过对子公司的规范动作、经营管理、财务管理、人事管理、内部审计、信息披露、投融资管理等进行风险控制，按照公司的整体发展战略规划，提高整体运作效率和抗风险能力，保障资产安全和保值增值。各子公司统一执行公司颁布的各项规章制度，根据公司的整体发展战略规划和年度总体经营计划建立相应的经营计划与风险管理程序，各子公司控制重大事项报告制度和审议程序，及时向公司报告各类重大事项，从而使公司在企业经营各个方面能够及时、有效地对子公司实施监督、指导及管理。

报告期内，公司成功收购哈尔滨太平供热有限责任公司为全资子公司，该公司已于 2021 年末完成内部控制体系搭建工作，《内部控制手册》及《内部控制评价手册》已经其 2021 年第 5 次董事会审议通过并颁布执行。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司内部控制评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号），中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（中国证监会公告[2020]69号）及黑龙江证监局《关于开展黑龙江辖区上市公司治理专项行动暨做好2020年年报披露工作的通知》（黑证监字【2020】128号），哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称“公司”）自2021年1月起，严格对照上市公司治理专项自查清单，对公司治理体系进行了认真检查和梳理，并经董事会审议通过后向监管部门提交了自查及整改计划报告。截至报告日，对检查中发现的问题及时完成了整改和加强。

### 1、加强投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》

公司投资者关系管理工作一直严格按照《上市公司与投资者关系工作指引》的要求执行，根据实际需要，公司制订了《投资者关系管理制度》并提交董事会审议批准。目前该项整改工作已经完成。

### 2、解决同业问题，避免同业竞争

报告期，公司以现金方式收购了控股股东哈投集团持有的太平供热100%股权，太平供热成为公司全资子公司，有效避免了同业竞争问题。

### 3、进一步完善累积投票制，修改《公司章程》相关条款

本年度公司根据《上市公司治理准则》（2018年修订）关于“单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在30%及以上的上市公司，应当采用累积投票制”的规定，对《公司章程》相关条款进行修订。该项整改工作已完成。

4、根据最新的法律法规及监管要求，结合公司的实际情况，不断完善相关内控制度，持续提升公司治理及规范运作水平。

本年度公司以公司治理专项行动为契机，认真梳理自查过程中发现的有待改进方面，积极采取措施加以完善，及时落实并完成了相关整改工作，切实提升了公司规范运作水平及公司治理有效性。

## 十六、 其他

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；按照哈尔滨市生态环境局《关于哈投热电厂蒸汽锅炉氮氧化物执行特别限值排放标准的回复意见》（哈环复意见〔2020〕1 号），氮氧化物执行锅炉大气污染物特别排放限值标准，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)	5.15	19.38	85.69	8.89	34.70	150.27
2# 排放口 (一分厂 116MW 水炉)	4.26	9.55	37.71	9.90	23.60	86.70
3# 排放口 (总厂 70MW 水炉)	1.81	8.90	38.76	0.70	6.21	15.21

⑥排污许可证核定的年排放总量为：颗粒物核定总量 290.76 吨/年，二氧化硫核定总量 1213.05 吨/年，氮氧化物核定总量 1538.99 吨/年。2021 年，颗粒物实际排放总量 19.49 吨，二氧化硫实际排放总量 64.51 吨，氮氧化物实际排放总量 252.18 吨，全年实际排放总量均小于全年核定总量，未超量排放。

(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（金京热源）院内；**#3、#6** 烟气在线监测口位于总厂（阿热厂热源）院内；**#4** 烟气在线监测口位于一分厂城南热源车间院内；**#5** 烟气在线监测口位于总厂城北热源车间院内。

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）	0.78	14.62	47.38	0.34	6.37	20.73	
#7	一分厂（金京）	0.76	14.81	46.54	0.51	9.96	30.26	
#3	总厂（阿热厂）	1.41	6.87	48.7	0.98	5.98	34.99	
#6	总厂（阿热厂）	1.11	6.51	40.22	0.11	0.40	3.05	
#4	一分厂城南 车间	上半年	2.36	145.98	155.58	2.9	153.41	157.23
		下半年	1.25	43.07	42.81			
#5	总厂城北车间	2.12	5.91	44.69	1.61	3.91	30.89	

备注：**#4** 排放口一分厂城南车间 2×116MW 热水锅炉超低排放脱硫脱硝改造为节省投资，采用脱硫脱硝一体化新技术，在调试使用时不能达到连续稳定超低排放运行，经请示环保部门同意上半年执行限值排放。通过夏季停炉期间全覆盖干法脱硫脱硝技术改造，下半年已达到连续稳定超低排放。

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。

2021 年实际完成排放总量：阿热厂（**#3、#6** 监测口）烟尘 1.09 吨，二氧化硫 6.38 吨，氮氧化物 38.04 吨；金京厂（**#1、#7** 监测口）烟尘 0.85 吨，二氧化硫 16.33 吨，氮氧化物 50.99 吨；

城南部分（**#4** 监测口）烟尘 2.9 吨，二氧化硫 153.41 吨，氮氧化物 157.23 吨；城北部分（**#5** 监测口）烟尘 1.61 吨，二氧化硫 3.91 吨，氮氧化物 30.89 吨。全年实际排放总量均小于全年核定总量，未超量排放。

(3) 全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司:

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 2 个排放口。其中热源一期 4 台 64MW 链条锅炉位于 DA001 排放口, 热源二期 2 台 116MW 循环流化床锅炉位于 DA002 排放口。

④排放标准

DA001 和 DA002 排放口颗粒物、二氧化硫、氮氧化物执行哈尔滨市生态环境局《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》中燃煤锅炉超低排放限值, 重污染天气预警期间, DA001 和 DA002 排放口烟尘、二氧化硫、氮氧化物执行《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》中燃煤锅炉超低排放限值, 在保证民生供热的前提下尽量减排。

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
DA001	64MW 热水锅炉	4	10	35	50
DA002	116MW 热水锅炉	2	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
DA001 排放口 (4 台 64MW 锅炉)	3.8	3.1	36.3	2.241	1.628	22.276
DA002 排放口 (2 台 116MW 锅炉)	5.25	12.8	35.1	7.463	17.599	51.036

⑥排污许可证核定的年排放总量为: 颗粒物 31.56 吨/年, 二氧化硫 98.37 吨/年, 氮氧化物 142.863 吨/年; 2021 年实际排放总量为: 颗粒物 9.704 吨, 二氧化硫 19.229 吨, 氮氧化物 73.311 吨。全年实际排放总量均小于全年核定总量, 未超量排放。

## 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，氮氧化物满足特别排放限值要求，二氧化硫、颗粒物满足超低排放要求。

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项目工程完工，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、颗粒物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、颗粒物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、颗粒物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。现运行情况良好，2021 年上半年二氧化硫、氮氧化物满足特别排放限值要求、颗粒物满足超低排放要求，下半年二氧化硫、氮氧化物、颗粒物均满足超低排放要求。

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、颗粒物均满足超低排放要求。

### **(3) 全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司：**

太平供热坚持响应环境保护，做好哈尔滨市蓝天保卫战，根据政府相关要求，自 2014 至 2020 年持续投资进行环保改造。热源一期（4 台 64MW 锅炉）、二期（2 台 116MW 锅炉）脱硫工艺为石灰石湿法脱硫；脱硝工艺为低氮燃烧、SNCR、SCR 综合脱硝；除尘工艺为袋式除尘。通过

逐年对环保设备的新建及升级改造，科学环保治理，至 2020 年底，太平供热燃煤锅炉烟气排放二氧化硫、氮氧化物、颗粒物全部达到国家超低排放标准。

### 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，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，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。

### **(3) 全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司：**

哈尔滨太平集中供热调峰热源扩建工程，即 4 台 64MW 热水锅炉，取得建设项目环境影响报告书。

哈尔滨太平供热有限责任公司 4×64MW 热水锅炉环保改造工程，即 4 台 64MW 热水锅炉，取得建设项目环境影响报告表、环评批复哈环审表[2015]97 号、环保改造验收意见哈环审验[2016]159 号、竣工环境保护验收意见哈环审验[2017]18 号、竣工环境保护验收监测报告表（一期）、竣工环境保护验收监测报告表（二期）。

哈尔滨太平供热有限责任公司 4×64MW 热水锅炉脱硝工程，即 4 台 64MW 热水锅炉，取得建设项目环境影响报告表、环评批复哈环审表[2018]52 号、竣工环境保护验收意见、竣工环境保护验收监测报告表。

哈尔滨太平供热有限责任公司扩建 2×116MW 热水锅炉及配套热网工程，即 2 台 116MW 热水锅炉，取得环境影响报告书、环评批复黑环审[2012]441 号、竣工环境保护验收意见哈环审验[2016]57 号。

哈尔滨太平供热有限责任公司热源二期 2×116MW 循环硫化床锅炉超低排放改造工程，即 2 台 116MW 热水锅炉，取得建设项目环境影响报告表、环评批复哈环外审表[2020]42 号、竣工环境保护验收意见、竣工环境保护验收监测报告表。

2019 年 9 月 10 日获取哈尔滨市生态环境局颁发的排污许可证。

#### 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，备案编号：23011-2017-03-L。

(3) **全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司**：

有突发环境事件应急预案，已在哈尔滨市道外区生态环境局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) **公司热电厂**：按照排污许可证要求制定环境自行监测方案，根据自行监测方案及时上报相关信息。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控管理中心联网，实时上传监测数据。三个排放口在线监测设施运行良好。

(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，并报送纸质材料到环保局相关部门备案。

(3) **全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司**：按照排污许可证要求制定环境自行监测方案，根据自行监测方案及时上报相关信息。2 个排放口均有在线自动监测装置，实时监测，并与哈尔滨市重点污染源环境监控管理中心联网，实时上传监测数据，2 个排放口在线监测设施运行良好。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

(1) **公司热电厂**：

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

委托第三方监测机构黑龙江省先锋环保工程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。

已完成全国碳排放权交易市场第一个履约周期的履约工作，履约数量为 1158347 吨。

(2) **全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司**：

修订《重污染天气应急预案》，在哈尔滨市道外区供热办备案，按照哈尔滨市道外区供热办

发布重污染天气预警的要求严格执行该预案。

已委托第三方监测机构每季度对2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) 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，助力祖国完成碳达峰、碳中和目标。具体工作为：

第一，推进无纸化运营。公司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，公司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，公司建议重复使用，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。

## (四) 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。

### 3. 全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司：

合理制定供热生产方案，做好锅炉及附属设备调整，保持最佳工况稳定运行，杜绝跑冒滴漏，通过节能技术改造，降低各项单耗指标，从而减少碳排放。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

### 1. 热电业务：

(1) 供热服务责任：冬季居民采暖涉及百姓民生，与人民生活质量息息相关。公司作为国有控股企业，能够尽职尽责履行社会责任，提高服务意识，积极做好供热工作。公司通过不断提高供热管理水平，加强设备设施管理，努力提高供热质量，坚持优质服务，公司始终坚持以“安全稳定运行，优质高效服务”为目标，坚持以创新为动力，以质量求生存，以发展求壮大，本着“内造精兵、外塑形象”的企业理念，努力打造新时期供热品牌新名片。公司得到了热用户普遍好评，树立了良好的企业社会诚信形象。

(2) 安全生产责任：公司高度重视安全生产的管理工作。确立企业负责人为安全第一责任人，并层层落实责任，签订安全生产责任状。加强岗位技能培训、安全操作规程培训，贯彻国家和政府各项政策要求，完善并执行安全生产规章制度。做好供热生产突发事件预案准备工作，确保安全生产。

(3) 达标排放责任：公司高度重视环境保护工作，坚持响应政府环保政策要求，做好哈尔滨市蓝天保卫战。克服资金压力对环保设施不断升级改造，确保各热源设备达标排放。公司设置专职管理部门，制定完善的分级管理环保制度，提高全体职工对环境保护的认识，公司全力开展节能降耗工作。

### 2. 证券业务：

2021年，面对复杂多变的国内外环境和世纪疫情，公司积极履行社会责任，全年公司在有效防控新冠疫情的基础上，攻坚克难，贡献己力，将社会责任理念融入到公司工作的各个环节之中，努力为社会创造价值，为促进经济社会协调发展做出了积极贡献。

(1) 持续巩固拓展脱贫攻坚成果，多种帮扶方式助力乡村振兴

详见下节“三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况”。

(2) 持续推进企业文化建设，践行公司企业文化战略

公司按照中国证监会和中国证券业协会的相关要求，深入学习贯彻易主席在证券基金行业文化建设动员大会上的重要讲话精神，践行易主席“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化，紧紧围绕前期设定的改进目标，通过梳理正确导向、形成有效机制、实现重点突破，切实推进与落实企业文化建设的相关工作。2021年，公司以中国证券业协会发布《证券行业文化建设十要素》为引领，制定了文化建设专项管理制度，强化了文化建设对公司经营管理的全方位贯穿和深层次融入。

(3) 加强实体经济服务，推动绿色产业发展

公司以切实有效服务实体经济工作为重点，运用公司债、企业债、资产证券化等多种融资工具，帮助企业获得发展资金，实现企业融资需求。同时，公司引导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。2021年，公司完成各类债券承销共41只，承销金额194.73亿元，其中承销“G21万盛1”、“G21万盛3”和“G21万盛4”绿色公司债券共计18亿元，行业排名18（数据来源：中国证券业协会），承销“21金牛环绿债01”绿色企业债券8亿元。公司积极响应了国家大力推进绿色金融的号召，为万盛经开区和成都市“公园城市”的绿色环保事业添翼助力。

#### （4）提高客户服务质量，助力金融人才服务

本年度公司以国家级投教基地为主阵地，以“我为群众办实事”党建教育专题活动为契机，以“营造资本市场理性投资文化、构建资本市场良好生态”为目标，结合投资者需求和意见，开展“金融消费者权益保护”、“心系投资者，携手共行动——守初心担使命，为投资者办实事”、“足不出户 暖心投教”等主题活动，切实帮助投资者提高专业素养。同时，公司与哈尔滨工业大学、东北林业大学、哈尔滨商业大学、哈尔滨学院、佳木斯大学等近30所高校联合开展“投资者教育进百校”专项投教活动，公司组建专业讲师团队，结合证券行业实际发展，围绕金融人才培养、金融创新研究、金融风险辨别等课题内容，对大学师生进行50余场专题讲座，参与师生达1000余名，对于提升师生金融素养和提高大学生就业能力都起到了重要的推动作用。

#### （5）全面践行环保理念，积极倡导绿色运营

详见“（三）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果”。

#### （6）关注员工个人发展，保障员工合法权益

公司始终坚持以人为本的发展理念，十分重视员工的个人发展和身心健康。通过不断完善薪酬福利体系，为员工提供有竞争力的薪酬福利待遇。除了按国家规定缴纳“五险一金”外，还为员工增加企业年金、补充医疗等福利项目，解决员工后顾之忧。公司的员工年度体检制度，确保员工及时了解自己的身体状况。公司为员工提供专业的健身房，丰富员工业余生活，提高员工身体素质。公司建立了员工反馈机制，通过问卷调查、沟通谈话等方式及时了解员工的意见和建议，提升员工满意度。

公司在大力发展各项业务的同时，积极主动履行企业社会责任，争当履行社会责任优秀企业。

### 三、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年公司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，在与黑龙江省桦川县、同江市、富裕县和延寿县签订帮扶协议的基础上，与克东县人民政府签订结对帮扶协议，公司在了解上述帮扶县市地区脱贫后的实地情况后，制定巩固其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，通过公益帮扶、消费帮扶、智力帮扶和金融帮扶等精准帮扶方式继续帮扶，积极履

行社会责任，本年度公司投入金额总计164.8万元。报告期内，公益帮扶方面，公司出资20万元，协助桦川县会龙村打造红色旅游村，维修文化活动广场；公司出资25.9万元，助力同江市教育局举办的“暖冬行动 安全通行”活动，为困难学生518人提供交通补助；公司出资25万元，助力富裕县防贫基金，预计解决50户具有返贫风险的脱贫人口；公司出资19.8万元，协助延寿县乡村振兴项目规划，建设栅栏1200米；公司出资24万元，助力克东县宝泉镇保卫村计划，安装路灯以及配套基础设施160套。消费帮扶方面，公司出资50.1万元，购买5个精准帮扶县市的特色农产品。智力帮扶方面，公司克服疫情影响，通过线上进行培训形式普及金融知识，取得了良好的效果。同时，本年度公司获得中共桦川县委桦川县人民政府授予的“线上助销传真情 线下帮扶暖人心”锦旗、同江市人民政府授予的“捐资助学 情深似海”锦旗、富裕县乡村振兴局授予的“乡村振兴江海助力 深情厚谊富裕永存”锦旗、中共延河镇党委沿河镇人民政府授予的“心系乡村促振兴 倾情帮扶暖民心”锦旗、克东县乡村振兴局“倾情帮扶展风采 心系乡村促振兴”锦旗。

2022年，公司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。公司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

1、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。

2、2021 年公司完成收购控股股东哈投集团持有的太平供热 100%股权, 对于标的企业瑕疵资产情况, 哈投集团出具承诺:

鉴于哈尔滨投资集团有限责任公司(以下简称“本公司”)拟将持有的哈尔滨太平供热有限责任公司(以下简称“太平供热”)的 100%股权转让给哈尔滨哈投投资股份有限公司(以下简称“哈投股份”), 现就本次股权转让过程中所涉及的太平供热资产瑕疵问题, 本公司承诺如下:

(1) 本公司积极协调政府相关部门, 完善太平供热瑕疵资产的权属状态, 帮助太平供热办理不动产登记。

(2) 如该等瑕疵资产出现政府罚款、政府拆除、政府责令搬迁、法院查封冻结、第三人索赔、权属证书无法办理等情形, 本公司立即与政府相关部门积极协调磋商, 避免或控制相关损失的进一步扩大, 减轻或消除任何不利影响; 如上述情形给哈投股份造成损失, 本公司予以赔偿。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



## 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

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
哈尔滨哈投城市热电有限公司	其他关联方	2020年1月至2021年4月	借款	3,766.45	0	3,805.60	0	0			
合计	/	/	/	3,766.45		3,805.60	0	0	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					不适用						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）					哈投股份 2021 年 9 月完成收购太平供热 100% 股权。收购前太平供热存在向关联方哈投城市热电的借款本金 3805.60 万元。该笔借款本金已于哈投股份收购完成前全部偿还。						
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）					不适用						

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，并根据“新租赁准则”对原会计政策进行相应变更。自 2021 年一季报起按新租赁准则要求进行会计报表披露，对可比期间信息不予调整。详见本报告第十节财务报告“五. 44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

### （四）其他说明

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	79.5
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	63.6
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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5月18日公司2018-031号公告 2019年1月5日公司2019-001号公告
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2021-021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【2】	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
江海证券与深圳市中科创资产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> 2021年9月15日公司2021-051号公告
江海证券与上海逸合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> 2021年9月15日公司2021-051号公告
江海证券与阿拉山口市灏轩股权投资有限公司、丁孔贤、中兆永业（深圳）科技有限公司、邱畅、阚亮亮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> 2021年9月15日公司2021-051号公告 2022年1月8日公司2022-003号公告
江海证券与邱茂国、陆娜、邱茂期、蔡婉琪、邱茂星、广州茂裕生物科技有限公司股票质押业务纠纷诉讼	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 2021年9月15日公司2021-051号公告
江海证券与北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司、搏感（北京）商贸有限公司、郝毅股票质押业务纠纷诉讼	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 2021年9月15日公司2021-051号公告 2022年1月25日公司2022-005号公告
江海证券与夏建统、浙江睿康投资有限公司保证合同纠纷诉讼	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 2021年9月15日公司2021-051号公告 2021年11月25日公司2021-066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。

注【2】：2021年5月13日，江海证券收到哈尔滨仲裁委员会作出的《裁决书》，裁决支持了江海证券的全部仲裁请求。

## (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”) 【1】	深圳市鑫联科贸易有限公司	广东龙昕科技有限公司	诉讼	合同纠纷	10,000	否	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”) 【2】	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”) 【3】	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”) 【4】	中国华阳经贸集团有限公司		诉讼	公司债券交易纠纷	3,000	否	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	强制执行过程中因法院受理了对中国华阳经贸集团有限公司的破产申请,江海证券已完成债权申报
江苏省信用再担保集团有限公司 【5】	江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所		诉讼	证券欺诈责任纠纷	2,549.42	否	二审审理中	暂无	
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	已作出二审判决	判决向江海证券给付财务顾问费 520 万以及迟延履行利息	被告已按照生效法律文书履行了全部的给付义务

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
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	已作出二审判决	判决驳回原告的全部诉讼请求, 江海证券无需承担责任	
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	
创思兰博(北京)科技股 份有限公司【7】	厦门国际银行股份有限公司珠海分行、厦 门国际银行股份有限公司珠海凤凰北支 行[江海证券有限公司(代“江海证券有 限公司银海 747 号定向资产管理计划”) 为第三人]		诉讼	合同纠纷	10,098	否	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司	唐山熙棠商贸有限公司、唐山悠棠商 贸有限公司、北京耀莱恒业教育文化发 展有限公司		仲裁	担保合同纠纷	22,460	否	正在审理中	暂无	
江海证券有限公司	青岛同印信投资有限公司、马超		仲裁	股权回购纠纷	11,600	否	正在审理中	暂无	
哈尔滨哈投投资股份有限 公司热电厂	哈尔滨国际会展体育中心有限公司		诉讼	合同纠纷	2,928.06	否	原计划 12 月 20 日开庭, 因疫情原因延后	等待开庭	
哈尔滨太平供热有限责任 公司	黑龙江泰富恒通房地产开发有限公 司		诉讼	供用热力合同纠纷(用户拖欠热 费)	221.92	否	等待法院开庭审理		
哈尔滨元盛房地产开发股 份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司		诉讼	集中供热工程费纠纷	476.02	否	已判决	再审后抗诉中	因双方互负债务, 黑岁宝尚未履行本判决。
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(		诉讼	合同纠纷	242.69	否	已判决	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		诉讼	不当得利返还纠纷	211.59	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		诉讼	不当得利返还	280.98	否	经中法审理, 撤销一审判决, 驳回金京公司诉讼	黑岁宝无需对金京公司履行任何义务	无
黑龙江岁宝热电有限公司	哈尔滨白云商砼有限责任 公司		诉讼	合同纠纷	678.38	否	审理中		
黑龙江焦点律师事务所	鸡东县银宝煤炭有限公			法律代理合同纠	545.5	否	二审中	该案我公司并非义务主体。	

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
	司、哈尔滨阿城热电厂、黑龙江岁宝热电有限公司		诉讼	纷					

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】：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】：江海证券被广东省珠海市中级人民法院追加为本案的第三人。

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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
向关联人哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司、哈尔滨住宅新区供热物业有限责任公司、哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司出售燃料和动力	公司临 2021-062 号公告（2021 年 11 月 18 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 、中国证券报、上海证券报

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司年初预计年度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，预计金额 3014 万元，实际完成 2865.40 万元；

2、公司年初预计江海证券向关联法人、关联自然人提供经纪业务服务及代销或委托代销金融产品、提供做市商服务等金融服务（总金额不确定）的日常关联交易，本期实际发生金额 190.41 万元。

#### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈尔滨哈投供电有限公司	股东的子公司	接受劳务	哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂热源二线672线路部分电缆更换项目	协议	27.00	27.00	4.42			
中能控制工程股份有限公司	股东的子公司	购买商品	向关联方采购换热机组及换热器	招标	550.22	550.22	89.99			
哈尔滨哈投供电有限公司	股东的子公司	接受代理	太平供热授权关联方代理购买交易周期内全部电量		大工业用电代理费0.015元/千瓦时；一般工业用电0.0063元/千瓦时	30	4.91			
哈尔滨市哈发热力有限责任	股东的子公司	水电汽等其他公用	向关联方出售热力	协议	46元/吉焦	2.23	0.36			

公司		事业费用 (销售)								
哈尔滨悦采科 技有限公司	股东的子 公司	接受劳务	黑岁宝向关联方采购在线业 务接口	协议	10,000	1	0.16	现金		
哈尔滨悦采科 技有限公司	股东的子 公司	接受劳务	太平供热向关联方采购在线 业务接口	协议	10,000	1	0.16	现金		
合计				/	/	611.45	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司以现金方式收购哈尔滨投资集团有限责任公司持有的哈尔滨太平供热有限责任公司 100%股权	公司临 2021-040 号公告、2021-050 号公告、2021-052 号公告（2021 年 7 月 27 日、2021 年 9 月 15 日、2021 年 9 月 18 日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 、中国证券报、上海证券报

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

### 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

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
哈尔滨投资集团有限责任公司、哈尔滨物业供热集团有限责任公司	控股股东	悦采科技有限公司	供应链、电商等新业务	1,000				已完成工商注册

共同对外投资的重大关联交易情况说明



公司与哈投集团、供热集团共同出资设立悦采科技有限公司主要从事供应链、电商等新业务。科技公司注册资本 1000 万元，哈投集团占比 40%、供热集团占比 30%、哈投股份出资 300 万占比 30%。

#### (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	4,500.00	0
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	母公司的全资子公司				1,772.27	0	1,772.27
哈尔滨哈投城市热电有限公司	其他	3,766.45	0	0			
合计		3,766.45			1,885.52	4,500.00	1,772.27
关联债权债务形成原因		注 1：关联方向公司控股子公司黑岁宝提供资金，已偿还；注 2：关联方在本公司收购太平供热之前代哈尔滨市住建局向太平供热发放抗疫特别国债资金借款；注 3：公司 2021 年 9 月完成收购太平供热 100% 股权。收购前太平供热存在向关联方哈投城市热电的借款本金 3805.60 万元。该笔借款本金已于收购完成前全部偿还。					
关联债权债务对公司的影响		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

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（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）														
公司及其子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							38,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							28,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							28,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.11							
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）							28,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							28,000							
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3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。2021年12月3日公司2021年第三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4.5亿元，担保期限自2021年12月3日起不超过3年。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有	5,000	5,000	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

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	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行股份有限公司哈尔滨分行	短期贷款	5,000	2020年7月15日	2021年7月14日	自有	黑岁宝	合同约定	4.35%		102.7881	已按期收回	是		
兴业银行股份有限公司哈尔滨分行	短期贷款	5,000	2021年7月5日	2022年7月4日	自有	黑岁宝	合同约定	4.35%		102.9705		是		

## 其他情况

√适用 □不适用

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1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了《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1年，贷款利率4.35%。

## (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	1994-02-01	3.33	25,000,000	1994-08-09	25,000,000	
限售流通股	2016-07-27	9.53	530,196,409	2019-07-28	530,196,409	
限售流通股	2016-07-27	9.53	501,716,464	2017-07-28	501,716,464	
限售流通股	2016-09-03	9.43	530,222,693	2017-09-30	530,222,693	

可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	60,901
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	57,758
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、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	无	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	无	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	无	0	国有法人
北京东富华盈投资管理中心（有限合伙）	0	84,729,586	4.07	0	无	0	未知
哈尔滨市城投投资控股有限公司	0	37,115,588	1.78	0	无	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	-129,500	20,964,200	1.01	0	无	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	2,302,000	12,350,236	0.59	0	无	0	未知
王琦	4,847,100	7,041,900	0.34	0	无	0	境内自然人
郑素清	142,000	6,850,000	0.33	0	无	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		股份种类及数量	

	条件流通股的数量	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	20,964,200	人民币普通股	20,964,200
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	12,350,236	人民币普通股	12,350,236
王琦	7,041,900	人民币普通股	7,041,900
郑素清	6,850,000	人民币普通股	6,850,000
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	不适用		
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	不适用		

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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	哈尔滨投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	赵洪波
成立日期	2003-10-28
主要经营业务	从事固定资产、基础设施、能源、供热、高新技术产业、资源开发项目投资与投资信息咨询；组织实施热电项目与供热工程及基础设施建设、土地整理、股权投资运营（以上项目需国家专项审批凭证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、哈投集团持有交通银行股份有限公司（601328.SH）30,184,481 股，占交通银行总股本 0.04%；2、哈投集团全资子公司哈尔滨经济开发投资有限公司持有哈尔滨银行股份有限公司（6138.HK）3,257,943,986 股，占哈尔滨银行总股份 29.63%（股份性质为内资股，非 H 股）
其他情况说明	

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

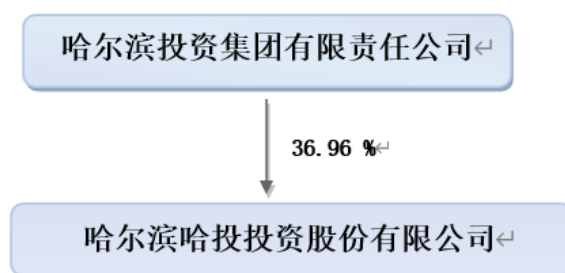
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**√适用 不适用

名称	哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会
----	---------------------

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	刘宇翔	1999-04-09	91230100702839097A	376,148	对银行、证券、保险、基金、期货、担保、信托、金融租赁、典当业务及财务公司投资以及资本运营和咨询服务。
中国华融资产管理股份有限公司	王占峰	1999-11-01	911100007109255774	3,907,020.85	收购、受托经营金融机构和非金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债券转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；对外投资；买卖有价证券；发行金融债券、同业拆借和向其他金融机构进行商业融资；破产管理；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问业务；资产及项目评估；经批准的资产证券化业务，金融机构托管和关闭清算业务；国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。
情况说明					

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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：万元 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	2019-05-20	2019-05-22	2022-05-22	50,000	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	2019-08-23	2019-08-27	2022-08-27	31,000	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	2019-10-14	2019-10-16	2022-10-16	106,000	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(第一期)(品种一)	20 江海 01	166665	2020-04-21	2020-04-23	2022-04-23	118,000	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(第一期)(品种二)	20 江海 02	166666	2020-04-21	2020-04-23	2023-04-23	144,000	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	2020-05-18	2020-05-20	2022-05-20	68,800	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	20 江海 04	166832	2020-05-18	2020-05-20	2023-05-20	55,000	5	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次,	上海证券交易所	面向合格投		否

年非公开发行公司债券 (第二期)(品种二)							到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	交易所	资者发行和交易		
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--------------------------	-----	---------	--	--

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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	2021 年 4 月 23 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种一)自 2020 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日期间的利息。
2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	2021 年 4 月 23 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)自 2020 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日期间的利息。
江海证券有限公司 2018 年公开发行公司债券	2021 年 5 月 17 日, 江海证券有限公司支付了于 2018 年 5 月 15 日发行的江海证券有限公司 2018 年公开发行公司债券自 2020 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日期间利息和本期债券本金。
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)	2021 年 5 月 20 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)(品种一)自 2020 年 5 月 20 日至 2021 年 5 月 19 日期间的利息。
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)	2021 年 5 月 20 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)自 2020 年 5 月 20 日至 2021 年 5 月 19 日期间的利息。
江海证券有限公司 2019 年次级债券(第一期)	2021 年 5 月 24 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2019 年次级债券(第一期)自 2020 年 5 月 22 日至 2021 年 5 月 21 日期间的利息。
江海证券有限公司 2019 年次级债券(第二期)	2021 年 8 月 27 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2019 年次级债券(第二期)自 2020 年 8 月 27 日至 2021 年 8 月 26 日期间的利息。
江海证券有限公司 2019 年次级债券(第三期)	2021 年 10 月 18 日, 江海证券有限公司支付了江海证券有限公司 2019 年次级债券(第三期)自 2020 年 10 月 16 日至 2021 年 10 月 15 日期间的利息。

## 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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
东莞证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城 25 层	张鸿彦、李峰、黄羽	赵玉杰	021-50155106
联合信用评级有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		陈鸿儒	010-85172818

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
"18 江海债"	100,000	100,000	0	无	无	是
"19 江海 C1"	50,000	50,000	0	无	无	是
"19 江海 C2"	31,000	31,000	0	无	无	是
"19 江海 C3"	106,000	106,000	0	无	无	是
"20 江海 01"	118,000	118,000	0	无	无	是
"20 江海 02"	144,000	144,000	0	无	无	是
"20 江海 03"	68,800	68,800	0	无	无	是
"20 江海 04"	55,000	55,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 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

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

	2021 年	2020 年	本期比上年同	变动原因
--	--------	--------	--------	------

主要指标			期增减 (%)	
扣除非经常性损益后净利润	9,348.58	-10,387.90	189.99	非经常性损益同比减少影响
流动比率	1.93	3.85	-49.87	流动负债同比增加
速动比率	1.93	3.85	-49.87	流动负债同比增加
资产负债率 (%)	58.01	53.38	8.67	
EBITDA 全部债务比	0.05	0.08	-37.50	EBITDA 同比减少、全部债务 (有息负债) 同比增加综合影响
利息保障倍数	1.58	1.23	28.46	
现金利息保障倍数	12.86	20.90	-38.47	主要是经营活动现金净流量同比减少综合影响
EBITDA 利息保障倍数	1.77	1.31	35.11	EBITDA、利息支出同比减少综合影响
贷款偿还率 (%)	100.00%	100.00%	-	
利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%	-	

## (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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

## 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

### 审计报告

大华审字[2022]0011019号

哈尔滨哈投投资股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了哈尔滨哈投投资股份有限公司(以下简称哈投股份公司)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了哈投股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于哈投股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、金融资产公允价值的确认;

2、股票质押业务的减值。

##### (一) 金融资产公允价值的确认

##### 1. 事项描述

本年度哈投股份公司以公允价值计量的金融资产,其公允价值的确定方法请参阅本节五/10. 金融工具。以公允价值计量的金融资产账面余额信息请参阅本节七/注释 2、注释 3、注释 15、注释 18 以及本节十一、公允价值。截止 2021 年 12 月 31 日,哈投股份公司以公允价值计量的金融资产共计 1,728,019.91 万元,占期末资产总额的 46.61%。

哈投股份公司金融资产公允价值的确认以市场数据和估值模型相结合为基础,主要利用交易所收盘价格、中债登估值数据等作为判断公允价值的基础,金融资产公允价值的评估较为复杂,涉及重大的管理层估计及判断,公允价值的估值结果对哈投股份公司的经营业绩影响重大,对财

务报表具有重要性，因此，我们将金融资产公允价值的确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于金融资产公允价值的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评估管理层对金融资产公允价值的确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）我们对金融资产标的公司选取样本，查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融资产公允价值的确认相关的条件；

（3）我们对公允价值在第一层次的金融资产，将采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较和复核确认；

（4）我们对公允价值在第二层次和第三层次的金融资产，评估管理层对估值时所采用的模型是否适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在金融资产公允价值的确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对金融资产公允价值的确认的总体评估是可以接受的、管理层对金融资产公允价值的确认的相关判断及估计是合理的。

## （二）股票质押式回购业务的减值

### 1. 事项描述

哈投股份公司买入返售金融资产的会计核算政策及账面余额信息，请参阅本节五\*买入返售业务与卖出回购业务及本节七/注释\*买入返售金融资产。截止 2021 年 12 月 31 日，哈投股份公司买入返售金融资产-股票质押式回购余额 263,639.69 万元，计提减值准备 115,057.88 万元。

哈投股份公司股票质押式回购业务规模虽有所下降，但依然保持较高的水平，且涉及股票质押的客户业已出现因股价下跌、股份冻结等因素触发的违约及涉诉等风险事件，股票质押式回购业务减值准备的计提对哈投股份公司的经营业绩影响较大，且股票质押式回购业务的减值测试较为复杂，涉及重大的管理层估计及判断，因此，我们将股票质押式回购业务的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对股票质押式回购业务的减值实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评估管理层对股票质押业务相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）我们关注了与股票质押式回购业务减值相关的重要会计估计和管理层重大判断依据，测试质押物市值核算履约保障比率，关注资产负债表日低于预警线和平仓线合约的期后追保、平仓情况；对于单项方式计提减值准备的股票质押式回购业务，关注了融资人财务状况、履约能力、还款意愿、质押物的价值和流动性，充分评估减值计提的合理性；对于按组合方式计提减值准备的资产，重点关注减值等级划分标准和减值准备计提模型是否客观合理，并复核减值准备计提金额的准确性；

(3) 我们关注了股票质押业务涉诉情况，评估相关案件导致潜在损失的可能性以及对财务报表的影响。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在股票质押式回购业务的减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对股票质押式回购业务的减值的总体评估是可以接受的、管理层对股票质押式回购业务的减值的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

哈投股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

哈投股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，哈投股份公司管理层负责评估哈投股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算哈投股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督哈投股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对哈投股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如

果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致哈投股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就哈投股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 张二勇

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师： 黄羽

二〇二二年四月二十五日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		6,868,788,568.53	7,449,923,314.30
结算备付金		1,400,489,789.72	2,067,819,198.80
拆出资金		4,066,902,069.69	4,375,270,608.68
交易性金融资产		13,965,028,890.63	10,732,683,364.75
衍生金融资产			824,727.94
应收票据		7,503,855.42	56,900,154.41
应收账款		416,276,511.73	216,945,300.69
应收款项融资			
预付款项		146,243,763.40	90,403,079.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		422,631,667.51	153,948,475.79
其中: 应收利息		3,449,275.77	
应收股利		1,200,000.00	
买入返售金融资产		1,495,924,390.28	2,536,471,987.19
存货		368,896,642.54	246,874,946.05
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
其他流动资产		146,359,988.88	135,063,942.07
流动资产合计		29,305,046,138.33	28,233,154,820.24
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		1,320,313,022.18	
长期应收款			
长期股权投资		267,221,757.67	260,171,928.43
其他权益工具投资		1,994,857,247.45	2,651,479,737.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,117,571,786.28	3,028,491,798.68
在建工程		18,319,175.43	19,510,347.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		52,203,294.33	
无形资产		274,960,900.79	269,102,438.69
开发支出			
商誉		4,311,610.00	4,311,610.00
长期待摊费用		69,677,798.80	63,088,140.26
递延所得税资产		489,520,078.50	454,924,030.85

其他非流动资产		162,407,014.59	138,689,207.13
非流动资产合计		7,771,363,686.02	6,889,769,239.51
资产总计		37,076,409,824.35	35,122,924,059.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		610,860,143.39	1,651,048,903.63
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		53,235,065.40	76,412,872.89
应付账款		366,479,836.09	295,491,647.73
预收款项		4,587,155.95	
合同负债		683,814,418.85	704,028,696.84
卖出回购金融资产款		6,617,330,135.64	2,611,280,193.27
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		6,193,204,122.93	6,367,816,060.37
代理承销证券款			
应付职工薪酬		227,862,144.06	151,852,705.44
应交税费		38,568,985.05	100,352,319.25
其他应付款		173,549,450.98	215,128,105.33
其中：应付利息			
应付股利		25,765,329.35	
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		4,128,278,218.71	1,446,395,335.02
其他流动负债		1,837,882.79	1,952,809.09
流动负债合计		19,099,607,559.84	13,624,033,513.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		480,884,083.61	161,645,688.28
应付债券		2,760,256,486.73	6,106,855,423.29
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,422,922.50	
长期应付款		51,805,159.00	64,401,261.36
长期应付职工薪酬		63,107,801.55	57,258,108.22
预计负债			
递延收益		415,528,657.73	263,112,196.39
递延所得税负债		439,399,830.24	530,303,967.25
其他非流动负债		378,277,041.96	439,315,001.00
非流动负债合计		4,609,681,983.32	7,622,891,645.79
负债合计		23,709,289,543.16	21,246,925,159.69
<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		7,517,662,613.86	7,704,749,563.42
减：库存股			
其他综合收益		855,478,586.73	1,342,281,786.06
专项储备			
盈余公积		505,591,461.30	499,771,060.52
一般风险准备		251,381,248.80	251,381,248.80
未分配利润		2,052,057,967.58	1,882,635,186.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		13,262,742,398.27	13,761,389,365.59
少数股东权益		104,377,882.92	114,609,534.47
所有者权益(或股东权益) 合计		13,367,120,281.19	13,875,998,900.06
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		37,076,409,824.35	35,122,924,059.75

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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		815,479,874.79	898,140,652.60
交易性金融资产		25,929,030.66	43,150,529.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		39,169,897.03	30,026,110.98
应收款项融资			
预付款项		46,372,872.79	17,640,721.99
其他应收款		158,698,483.25	50,914,426.33
其中：应收利息			
应收股利		1,200,000.00	
存货		156,971,371.73	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		58,665,505.11	52,650,710.90
流动资产合计		1,301,287,035.36	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		10,370,822,012.79	10,159,961,153.26
其他权益工具投资		1,972,355,148.76	2,598,610,448.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		994,295,860.46	982,428,177.73
在建工程		5,922,885.44	5,289,174.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,667,804.67	
无形资产		55,968,989.24	58,315,743.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,178,715.76	1,268,669.51
递延所得税资产		18,985,400.32	17,841,279.74
其他非流动资产		10,157,900.42	8,670,827.60
非流动资产合计		13,435,354,717.86	13,832,385,473.50
资产总计		14,736,641,753.22	15,034,626,966.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,117,638.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,000,000.00	23,000,000.00
应付账款		99,840,365.53	100,580,013.03
预收款项			
合同负债		362,405,153.83	366,665,217.38
应付职工薪酬		28,458,701.16	25,885,490.57
应交税费		10,397,234.28	9,259,245.08
其他应付款		7,454,242.02	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		26,512,528.60	
其他流动负债		322,260.70	154,907.96
流动负债合计		655,508,125.01	535,101,876.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		189,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,290,000.00	10,290,000.00
长期应付职工薪酬		48,473,014.58	43,119,674.51
预计负债			
递延收益		77,884,442.90	42,307,960.20
递延所得税负债		343,250,247.91	500,011,126.51
其他非流动负债		190,059,611.39	206,998,245.73
非流动负债合计		858,957,316.78	802,727,006.95
负债合计		1,514,465,441.79	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		8,511,177,983.09	8,511,895,173.02
减：库存股			
其他综合收益		1,025,027,173.01	1,494,718,647.76
专项储备			
盈余公积		353,957,460.12	348,137,059.34
未分配利润		1,251,443,175.21	1,261,476,683.75
所有者权益（或股东权益）合计		13,222,176,311.43	13,696,798,083.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,736,641,753.22	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,931,887,193.79	3,313,491,095.00
其中：营业收入		1,646,971,610.76	1,669,848,925.43
利息收入		556,619,552.40	699,342,987.43
已赚保费			
手续费及佣金收入		728,296,030.63	944,299,182.14
二、营业总成本		3,188,523,188.63	3,398,527,122.89
其中：营业成本		1,399,740,343.85	1,369,999,498.09
利息支出		442,048,681.70	728,087,865.40
手续费及佣金支出		128,897,843.00	143,640,528.51
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		21,517,288.59	26,143,972.44
销售费用		3,810,444.64	9,164,850.35
管理费用		1,153,942,214.60	1,090,242,673.98
研发费用			
财务费用		38,566,372.25	31,247,734.12
其中：利息费用		40,957,964.06	40,286,455.33
利息收入		4,831,727.94	5,454,741.56
加：其他收益		32,906,832.13	33,462,279.88
投资收益（损失以“-”号填列）		24,026,393.29	758,326,491.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,649,829.24	5,595,854.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-546,823.78	-1,446,874.41
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）		580,156,418.83	363,701,276.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-236,381,614.82	-801,755,311.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,448,737.84	-1,108,199.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			7,255,498.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,076,472.97	273,399,133.77
加：营业外收入		137,246,684.04	11,677,636.79
减：营业外支出		10,431,212.89	6,040,072.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		268,891,944.12	279,036,697.61
减：所得税费用		41,463,298.50	50,722,214.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		227,428,645.62	228,314,482.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		227,428,645.62	221,919,220.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			6,395,262.39
（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）		237,660,297.17	226,886,844.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-10,231,651.55	1,427,637.95
六、其他综合收益的税后净额		-486,803,199.33	117,167,179.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-492,466,867.75	125,676,676.80
（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		-492,466,867.75	125,676,676.80
（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		5,663,668.42	-8,509,496.94
（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		5,030,946.49	-7,608,529.31
（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		632,721.93	-900,967.63
（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		-259,374,553.71	345,481,662.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-249,142,902.16	344,054,024.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-10,231,651.55	1,427,637.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：12,151,305.64 元，上期被合并方实现的净利润为：38,384,243.86 元。

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

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		729,758,080.92	746,080,799.14
减：营业成本		606,641,237.58	605,913,835.58
税金及附加		5,882,002.63	7,116,838.65
销售费用			
管理费用		143,865,838.30	122,510,398.46
研发费用			
财务费用		1,745,301.84	537,629.93
其中：利息费用		1,903,329.32	1,338,470.87
利息收入		3,435,453.12	3,854,095.04
加：其他收益		8,548,923.96	7,798,053.41
投资收益（损失以“－”号填列）		74,008,681.19	103,494,890.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,149.46	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-788,214.77	2,806,478.47
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-896,882.81	-2,142,111.15
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			200,185.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,496,208.14	122,159,593.39
加：营业外收入		3,433,977.51	1,101,361.26
减：营业外支出		5,403,789.17	424,375.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,526,396.48	122,836,579.60
减：所得税费用		-7,677,611.36	10,252,337.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,204,007.84	112,584,242.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		58,204,007.84	112,584,242.41
（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		-469,691,474.75	163,490,426.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-469,691,474.75	163,490,426.22
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		-469,691,474.75	163,490,426.22
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		-411,487,466.91	276,074,668.63
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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		1,545,909,403.42	1,723,676,999.04
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		1,291,532,135.75	1,758,749,965.74
拆入资金净增加额			-300,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,284,214,550.47	-2,684,994,554.61
代理买卖证券收到的现金净额			
融出资金净减少额		303,783,359.42	109,238,886.22
收到的税费返还		20,751,249.67	23,910,164.52
收到其他与经营活动有关的现金		559,216,351.22	6,493,175,328.06



经营活动现金流入小计		8,005,407,049.95	7,123,756,788.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,205,600,191.63	1,255,293,925.80
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		218,113,639.26	318,705,079.64
支付保单红利的现金			
代理买卖证券支付的现金净额		59,463,188.43	150,919,509.81
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,679,670,313.55	
支付给职工及为职工支付的现金		970,152,891.62	990,603,870.93
支付的各项税费		223,191,702.98	199,326,829.04
支付其他与经营活动有关的现金		1,607,073,125.57	600,266,432.33
经营活动现金流出小计		6,963,265,053.04	3,515,115,647.55
经营活动产生的现金流量净额		1,042,141,996.91	3,608,641,141.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,512,848,954.41	1,419,797,905.26
取得投资收益收到的现金		27,728,397.18	40,338,522.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,025,984.08	37,032,081.66
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		187.50	21.84
投资活动现金流入小计		1,541,603,523.17	1,497,168,531.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,777,611.31	306,780,584.60
投资支付的现金		1,719,353,495.09	1,446,282,874.34
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			109,361,031.97
投资活动现金流出小计		1,978,131,106.40	1,862,424,490.91
投资活动产生的现金流量净额		-436,527,583.23	-365,255,959.25
<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		1,025,000,000.00	1,031,025,658.00
发行债券收到的现金		733,180,000.00	6,076,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		83,500,000.00	69,389,427.23
筹资活动现金流入小计		1,841,680,000.00	7,176,985,085.23
偿还债务支付的现金		3,056,428,514.78	9,626,611,861.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,843,393.26	692,323,133.36
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		153,648,130.61	104,017,760.27
筹资活动现金流出小计		3,707,920,038.65	10,422,952,755.50

筹资活动产生的现金流量净额		-1,866,240,038.65	-3,245,967,670.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,319,409.56	-3,584,212.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,261,945,034.53	-6,166,700.28
加：期初现金及现金等价物余额		9,500,418,520.35	9,506,585,220.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,238,473,485.82	9,500,418,520.35

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		718,890,696.28	814,719,082.62
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		116,159,353.65	47,309,889.74
经营活动现金流入小计		853,783,611.54	881,405,883.57
购买商品、接受劳务支付的现金		520,307,232.26	499,151,459.23
支付给职工及为职工支付的现金		204,810,319.74	176,832,521.82
支付的各项税费		27,819,964.39	41,182,307.45
支付其他与经营活动有关的现金		204,725,547.50	114,798,047.44
经营活动现金流出小计		957,663,063.89	831,964,335.94
经营活动产生的现金流量净额		-103,879,452.35	49,441,547.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,512,848,954.41	1,419,797,755.26
取得投资收益收到的现金		67,020,497.18	98,559,006.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,025,984.08	36,674,760.76
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		1,580,895,435.67	1,555,031,522.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,692,485.72	100,588,816.87
投资支付的现金		1,701,853,495.09	1,463,882,874.34
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		1,809,545,980.81	1,564,471,691.21
投资活动产生的现金流量净额		-228,650,545.14	-9,440,168.61
<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		313,000,000.00	43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,500,000.00	28,084,983.83
筹资活动现金流入小计		341,500,000.00	71,084,983.83
偿还债务支付的现金			43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		63,137,782.27	76,239,013.02

金			
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	14,500,000.00
筹资活动现金流出小计		103,137,782.27	133,739,013.02
筹资活动产生的现金流量净额		238,362,217.73	-62,654,029.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-94,167,779.76	-22,652,650.17
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>		793,138,890.67	887,306,670.43

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					182,000,000.00			10,268,573.79			-11,601,182.11		180,667,391.68		180,667,391.68
其他															
二、本年期初余额	2,080,570,520.00				7,704,749,563.42		1,342,281,786.06	499,771,060.52	251,381,248.80	1,882,635,186.79		13,761,389,365.59	114,609,534.47	13,875,998,900.06	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-187,086,949.56		-486,803,199.33	5,820,400.78		169,422,780.79		-498,646,967.32	-10,231,651.55	-508,878,618.87	
(一)综合收益总额							-486,803,199.33			237,660,297.17		-249,142,902.16	-10,231,651.55	-259,374,553.71	
(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								5,820,400.78		-68,237,516.38		-62,417,115.60		-62,417,115.60	
1.提取盈余公积								5,820,400.78		-5,820,400.78					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配												-62,417,115.60		-62,417,115.60	
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					-187,086,949.56								-187,086,949.56		-187,086,949.56
四、本期期末余额	2,080,570,520.00				7,517,662,613.86		855,478,586.73	505,591,461.30	251,381,248.80	2,052,057,967.58		13,262,742,398.27	104,377,882.92	13,367,120,281.19	

2021 年年度报告

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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								6,430,149.40		37,427,056.11		43,857,205.51		43,857,205.51	
其他															
二、本年期初余额	2,080,570,520.00				7,522,749,563.42		1,225,114,606.20	484,674,211.89	251,381,248.80	1,829,319,790.59		13,393,809,940.90	154,872,027.88	13,548,681,968.78	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					182,000,000.00		117,167,179.86	15,096,848.63		53,315,396.20		367,579,424.69	-40,262,493.41	327,316,931.28	
(一) 综合收益总额							117,167,179.86			226,886,844.67		344,054,024.53	1,427,637.95	345,481,662.48	
(二) 所有者投入和减少资本					182,000,000.00							182,000,000.00	-41,690,131.36	140,309,868.64	
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					182,000,000.00							182,000,000.00	-41,690,131.36	140,309,868.64	
(三) 利润分配								15,096,848.63		-173,571,448.47		-158,474,599.84		-158,474,599.84	
1. 提取盈余公积								15,096,848.63		-15,096,848.63					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配										-158,474,599.84		-158,474,599.84		-158,474,599.84	
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				7,704,749,563.42		1,342,281,786.06	499,771,060.52	251,381,248.80	1,882,635,186.79		13,761,389,365.59	114,609,534.47	13,875,998,900.06	

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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											
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	1,261,476,683.75	13,696,798,083.87
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-717,189.93		-469,691,474.75		5,820,400.78	-10,033,508.54	-474,621,772.44
(一) 综合收益总额							-469,691,474.75			58,204,007.84	-411,487,466.91
(二) 所有者投入和减少资本					-717,189.93						-717,189.93
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					-717,189.93						-717,189.93
(三) 利润分配									5,820,400.78	-68,237,516.38	-62,417,115.60
1. 提取盈余公积									5,820,400.78	-5,820,400.78	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-62,417,115.60	-62,417,115.60
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				8,511,177,983.09		1,025,027,173.01		353,957,460.12	1,251,443,175.21	13,222,176,311.43

项目	2020 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、上年年末余额	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)							163,490,426.22		11,258,424.24	26,425,276.02	201,174,126.48
(一) 综合收益总额							163,490,426.22			112,584,242.41	276,074,668.63
(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											

2021 年年度报告

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									11,258,424.24	-86,158,966.39	-74,900,542.15
2. 对所有者(或股东)的分配									11,258,424.24	-11,258,424.24	
3. 其他										-74,900,542.15	-74,900,542.15
(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					8,511,895,173.02		1,494,718,647.76	348,137,059.34	1,261,476,683.75	13,696,798,083.87

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

### 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12月31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：哈尔滨市松北区创新二路277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2022年4月25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 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江海证券有限公司	全资子公司	2	100	100
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
哈尔滨太平供热有限责任公司	全资子公司	2	100	100
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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
哈尔滨太平供热有限责任公司	同一控制下企业合并

合并范围变更主体的具体信息详见“本节八、合并范围的变更”。

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 12 月 31 日，本公司共合并 1 个结构化主体，具体情况如下：

名称	2021 年 12 月 31 日/2021 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	10,641,662.30	1,177.85	10,640,484.45	233,030.41

#### 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。

本公司在前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；

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，小于警戒线；

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；

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

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

## 2) 权益法

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

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

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

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

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

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

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

### 1) 公允价值计量转权益法核算

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



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	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3%-5%	2.38%-4.85%
专用设备	直线法	10-20	3%-5%	4.75%-9.70%
通用设备	直线法	10-18	3%-5%	5.28%-9.70%
运输设备	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 2020 年 12 月 31 日之前）

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

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 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
土地使用权 8	50.00 年	按照工业用地的法定使用年限进行摊销	全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司之土地
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

**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

### (1). 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

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

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

本公司对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，本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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

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。

#### 1) 租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### ②使用权资产和租赁负债的会计政策详见本节五 / 28. 使用权资产、本节五 / 34. 租赁负债。

#### 4) 本公司作为出租人的会计处理

##### ①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- C. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- A. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- B. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- C. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### ②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- A. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- D. 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 5) 售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### \*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。

#### 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

##### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额		2021 年 1 月 1 日
		重新计量 (注)	小计	
预付账款	90,403,079.57	-9,554,827.16	-9,554,827.16	80,848,252.41
使用权资产		53,407,826.98	53,407,826.98	53,407,826.98
资产合计	90,403,079.57	43,852,999.82	43,852,999.82	134,256,079.39
一年内到期的非流动负债	1,446,395,335.02	25,964,991.76	25,964,991.76	1,472,360,326.78
租赁负债		17,888,008.06	17,888,008.06	17,888,008.06
负债合计	1,446,395,335.02	43,852,999.82	43,852,999.82	1,490,248,334.84

注：公司于首次执行日：租赁负债=剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值；使用权资产按照与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。

**(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响**

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 1 月 26 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

**(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响**

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

**(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	7,449,923,314.30	7,449,923,314.30	
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	10,732,683,364.75	10,732,683,364.75	
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	216,945,300.69	216,945,300.69	
应收款项融资			
预付款项	90,403,079.57	80,848,252.41	-9,554,827.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	153,948,475.79	153,948,475.79	
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	246,874,946.05	246,874,946.05	
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	135,063,942.07	135,063,942.07	
流动资产合计	28,233,154,820.24	28,223,599,993.08	-9,554,827.16
<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	3,028,491,798.68	3,028,491,798.68	
在建工程	19,510,347.68	19,510,347.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		53,407,826.98	53,407,826.98
无形资产	269,102,438.69	269,102,438.69	
开发支出			
商誉	4,311,610.00	4,311,610.00	
长期待摊费用	63,088,140.26	63,088,140.26	
递延所得税资产	454,924,030.85	454,924,030.85	
其他非流动资产	138,689,207.13	138,689,207.13	
非流动资产合计	6,889,769,239.51	6,943,177,066.49	53,407,826.98
资产总计	35,122,924,059.75	35,166,777,059.57	43,852,999.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,651,048,903.63	1,651,048,903.63	
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	295,491,647.73	295,491,647.73	
预收款项			
合同负债	704,028,696.84	704,028,696.84	
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	151,852,705.44	151,852,705.44	
应交税费	100,352,319.25	100,352,319.25	
其他应付款	215,128,105.33	215,128,105.33	
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	1,446,395,335.02	1,472,360,326.78	25,964,991.76
其他流动负债	1,952,809.09	1,952,809.09	
流动负债合计	13,624,033,513.90	13,649,998,505.66	25,964,991.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	161,645,688.28	161,645,688.28	

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		17,888,008.06	17,888,008.06
长期应付款	64,401,261.36	64,401,261.36	
长期应付职工薪酬	57,258,108.22	57,258,108.22	
预计负债			
递延收益	263,112,196.39	263,112,196.39	
递延所得税负债	530,303,967.25	530,303,967.25	
其他非流动负债	439,315,001.00	439,315,001.00	
非流动负债合计	7,622,891,645.79	7,640,779,653.85	17,888,008.06
负债合计	21,246,925,159.69	21,290,778,159.51	43,852,999.82
<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	7,704,749,563.42	7,704,749,563.42	
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	499,771,060.52	499,771,060.52	
一般风险准备	251,381,248.80	251,381,248.80	
未分配利润	1,882,635,186.79	1,882,635,186.79	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	13,761,389,365.59	13,761,389,365.59	
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	13,875,998,900.06	13,875,998,900.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	35,122,924,059.75	35,166,777,059.57	43,852,999.82

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	17,640,721.99	
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	1,202,241,493.37	
<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	10,159,961,153.26	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		7,002,424.83	7,002,424.83
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	13,839,387,898.33	7,002,424.83
资产总计	15,034,626,966.87	15,041,629,391.70	7,002,424.83
<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		4,768,557.92	4,768,557.92
其他流动负债	154,907.96	154,907.96	
流动负债合计	535,101,876.05	539,870,433.97	4,768,557.92
<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		2,233,866.91	2,233,866.91
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	804,960,873.86	2,233,866.91
负债合计	1,337,828,883.00	1,344,831,307.83	7,002,424.83
<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	1,261,476,683.75	
所有者权益（或股东权益）合计	13,696,798,083.87	13,696,798,083.87	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,034,626,966.87	15,041,629,391.70	7,002,424.83

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%
江海证券创业投资(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*2	小微企业
哈尔滨市科迈隆管道工程有限公司*2	小微企业

\*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。根据财政部、国家税务总局 2021 年第 12 号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 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、国家税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38 号)以及《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》(财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号)，本公司自 2019 年 1 月 1 日至 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 2019 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	72,582.03	46,268.27
银行存款	6,837,911,114.07	7,432,553,053.28
其中：客户存款	5,036,711,091.35	4,852,277,287.94
公司存款	1,801,200,022.72	2,580,275,765.34
其他货币资金	30,713,484.12	15,893,982.176
加：未到期应收利息	91,388.31	1,430,010.58
合计	6,868,788,568.53	7,449,923,314.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 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	22,620,000.00	13,560,000.00
房改售房净归资金及利息	2,340,984.12	2,333,982.17
冻结资金	5,752,500.00	
合计	30,713,484.12	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>	—	—	72,582.03	—	—	46,268.27
其中：人民币	72,582.03	1.0000	72,582.03	46,268.27	1.0000	46,268.27
<b>银行存款</b>	—	—	6,837,911,114.07	—	—	7,432,553,053.28
<b>其中：自有资金</b>	—	—	1,801,200,022.72	—	—	2,580,275,765.34
其中：人民币	1,781,294,632.14	1.0000	1,781,294,632.14	2,559,955,653.99	1.0000	2,559,955,653.99
港币	9,426,174.28	0.8176	7,706,840.09	9,370,280.55	0.8416	7,886,028.11
美元	1,913,288.03	6.3757	12,198,550.49	1,905,635.83	6.5249	12,434,083.24
<b>其中：客户资金</b>	—	—	5,036,711,091.35	—	—	4,852,277,287.94
其中：人民币	5,030,202,724.22	1.0000	5,030,202,724.22	4,843,840,765.10	1.0000	4,843,840,765.10
港币	1,822,152.44	0.8176	1,489,791.85	1,109,659.24	0.8416	933,889.22
美元	787,141.06	6.3757	5,018,575.28	1,149,846.53	6.5249	7,502,633.62
<b>其他货币资金</b>		—	30,713,484.12	—	—	15,893,982.17
其中：人民币	30,713,484.12	1.0000	30,713,484.12	15,893,982.17	1.0000	15,893,982.17
加：未到期应收利息	—	—	91,388.31	—	—	1,430,010.58
<b>合计</b>	—	—	6,868,788,568.53	—	—	7,449,923,314.30

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
<b>客户信用资金</b>			298,089,233.18	—	—	520,180,874.46
其中：人民币	298,089,233.18	1.0000	298,089,233.18	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	1,002,879,775.41	1,432,969,963.22
公司备付金	397,610,014.31	634,849,235.58
加：未到期应收利息		
合计	1,400,489,789.72	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	—	—	397,610,014.31	—	—	634,849,235.58
其中：人民币	397,610,014.31	1.0000	397,610,014.31	634,849,235.58	1.0000	634,849,235.58
客户普通备付金	—	—	849,159,533.59	—	—	1,303,490,618.27
其中：人民币	817,163,769.52	1.0000	817,163,769.52	1,278,283,125.89	1.0000	1,278,283,125.89
港币	9,608,363.66	0.8176	7,855,798.13	7,488,219.53	0.8416	6,302,085.56
美元	3,786,245.58	6.3757	24,139,965.94	2,897,424.76	6.5249	18,905,406.82
客户信用备付金	—	—	153,720,241.82	—	—	129,479,344.95
其中：人民币	153,720,241.82	1.0000	153,720,241.82	129,479,344.95	1.0000	129,479,344.95
加：未到期应收利息	—	—		—	—	
合计	—	—	1,400,489,789.72	—	—	2,067,819,198.80

## \*拆出资金

项目	期末余额	期初余额
融出资金	4,066,902,069.69	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	4,079,719,688.05	4,391,044,694.01
2.孖展融资		
合计	4,079,719,688.05	4,391,044,694.01
减：减值准备	12,817,618.36	15,774,085.33
融出资金净值	4,066,902,069.69	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	4,079,719,688.05	4,391,044,694.01
其中：个人	3,872,748,844.46	3,939,624,139.61
机构	206,970,843.59	451,420,554.40
减：减值准备	12,817,618.36	15,774,085.33
账面价值小计	4,066,902,069.69	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	4,066,902,069.69	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	1,691,874,295.01	41.47	5,315,512.02	0.31	1,565,895,980.01	35.66	5,625,216.45	0.36
3-6 个月	875,889,931.52	21.47	2,751,861.34	0.31	1,388,448,539.29	31.62	4,987,766.52	0.36
6-12 个月	405,764,409.17	9.95	1,274,826.15	0.31	432,520,186.83	9.85	1,553,755.61	0.36
1 年以上	1,106,191,052.35	27.11	3,475,418.85	0.31	1,004,179,987.88	22.87	3,607,346.75	0.36
合计	4,079,719,688.05	100.00	12,817,618.36	0.31	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	443,759,111.51	639,371,265.96
债券	2,104,867.56	2,457,512.04
股票	12,461,155,251.29	13,000,896,239.10
基金	129,610,643.98	173,901,556.17
合计	13,036,629,874.34	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	13,939,352,166.47	10,690,466,258.78
其中：		
债务工具投资	7,981,454,131.89	4,998,102,660.22
权益工具投资	5,957,898,034.58	5,692,363,598.56
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,676,724.16	42,217,105.97
其中：		
权益工具投资	25,676,724.16	42,217,105.97
合计	13,965,028,890.63	10,732,683,364.75

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末余额较期初余额增加 30.12%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司期末债务工具投资和权益工具投资规模增加。

已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
基金	37,621,159.29	37,774,112.12

存在限售期及承诺条件的交易性金融资产

年末，公司持有的存在限制条件的交易性金融资产为股票、债券、资管产品、信托产品，公允价值合计 7,761,560,454.12 元。

## 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
信用衍生工具（信用互换、信用联结票据）		824,727.94
合计		824,727.94

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。

#### 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	1,600,000.00	
商业承兑票据	5,903,855.42	56,900,154.41
合计	7,503,855.42	56,900,154.41

应收票据期末余额较期初余额减少 86.81%，主要原因是公司之控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司应收商业承兑汇票转入应收账款。

##### (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	850,000.00	
商业承兑票据	300,000.00	
合计	1,150,000.00	

##### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	49,044,438.41
合计	49,044,438.41

##### (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	7,563,490.32	100.00	59,634.90	0.79	7,503,855.42	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	1,600,000.00	21.15			1,600,000.00					
商业承兑汇票组合	5,963,490.32	78.85	59,634.90	1.00	5,903,855.42	57,474,903.44	100.00	574,749.03	1.00	56,900,154.41
合计	7,563,490.32	/	59,634.90	/	7,503,855.42	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 (%)
无风险银行承兑票据组合	1,600,000.00		
商业承兑汇票组合	5,963,490.32	59,634.90	1.00
合计	7,563,490.32	59,634.90	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	3,000.00	518,114.13		59,634.90
合计	574,749.03	3,000.00	518,114.13		59,634.90

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	349,242,610.60
1 年以内小计	349,242,610.60
1 至 2 年	67,606,662.01

2至3年	3,767,236.47
3年以上	
3至4年	6,320,070.68
4至5年	926,290.92
5年以上	11,831,768.26
合计	439,694,638.94

## (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	1.27	5,603,043.20	100.00		5,603,043.20	2.38	5,603,043.20	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	434,091,595.74	98.73	17,815,084.01	4.10		229,942,687.49	97.62	12,997,386.80	5.65	216,945,300.69
其中：										
一般企业账龄组合	178,374,451.99	40.57	17,366,334.01	9.74		106,752,241.96	45.32	12,787,386.80	11.98	93,964,855.16
金融企业账龄组合	4,975,000.00	1.13	448,750.00	9.02		4,200,000.00	1.78	210,000.00	5.00	3,990,000.00
应收证券清算款组合	250,742,143.75	57.03				118,990,445.53	50.52			118,990,445.53
合计	439,694,638.94	/	23,418,127.21	/		235,545,730.69	/	18,600,430.00	/	216,945,300.69

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	/

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	95,384,149.55	951,527.42	1.00
1—2年	65,276,603.41	3,916,595.49	6.00
2—3年	2,767,236.47	304,396.02	11.00
3—4年	3,370,152.65	977,344.29	29.00
4—5年	666,368.74	306,529.62	46.00



5年以上	10,909,941.17	10,909,941.17	100.00
合计	178,374,451.99	17,366,334.01	9.74

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	2,975,000.00	148,750.00	5.00
1-2年	2,000,000.00	300,000.00	15.00
合计	4,975,000.00	448,750.00	9.02

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	250,742,143.75		
合计	250,742,143.75		

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	12,787,386.80	4,613,084.49		34,137.28		17,366,334.01
金融企业账龄组合	210,000.00	238,750.00				448,750.00
合计	18,600,430.00	4,851,834.49		34,137.28		23,418,127.21

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,137.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收证券清算款	250,742,143.75	57.03	
哈尔滨三一商品混凝土有限公司	23,895,047.72	5.43	1,148,093.54
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	16,983,263.30	3.86	1,018,995.80
哈尔滨六合桂源混凝土有限责任公司	9,796,162.62	2.23	417,769.76
哈尔滨伟程建筑材料有限公司	6,960,989.24	1.58	264,000.00
合计	308,377,606.63	70.13	2,848,859.10

其他说明

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	146,243,763.40	100.00	80,848,252.41	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	146,243,763.40	100.00	80,848,252.41	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：

预付账款期末余额较期初余额增加 80.89%，主要原因是公司预付煤款增加。

## (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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	27,870,084.19	19.06
黑龙江朗通能源有限责任公司	24,155,599.27	16.52
国能销售集团东北能源贸易有限公司	17,091,293.43	11.69
哈尔滨铁路燃料运销有限公司	8,869,368.03	6.06
扎赉诺尔煤业有限责任公司	8,580,050.60	5.87
合计	86,566,395.52	59.20

其他说明

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	3,449,275.77	10,940,062.73
应收股利	1,200,000.00	5,595,854.59
其他应收款	417,982,391.74	137,412,558.47
合计	422,631,667.51	153,948,475.79

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

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		
融资融券	857,592.64	651,480.79
买入返售	58,482,353.85	60,080,187.67
减：减值准备	-55,890,670.72	-49,791,605.73
合计	3,449,275.77	10,940,062.73

应收利息期末余额较期初余额减少 68.47%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司股票质押业务违约客户应收利息计提坏账准备增加。

### (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		217,908.36	49,573,697.37	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			6,252,782.31	6,252,782.31
本期转回		153,717.32		153,717.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		64,191.04	55,826,479.68	55,890,670.72

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

## 应收股利

## (4). 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
伊春农村商业银行股份有限公司	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	5,595,854.59

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1年以内	564,774,105.22
1年以内小计	564,774,105.22
1至2年	231,529,583.20
2至3年	2,381,379.52
3年以上	
3至4年	8,450,163.24
4至5年	3,043,571.07
5年以上	27,235,179.32
减：坏账准备	-419,431,589.83
合计	417,982,391.74

## (8). 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	11,634,012.88	41,738,554.92
借款	15,594,667.83	13,048,403.53
往来款（单位）	794,033,756.61	299,341,861.74
POS机交易清算款	5,674,350.15	5,229,628.95
房款	24,448.00	28,448.00
资本拆借本息		37,664,500.96
其他	10,452,746.10	4,739,923.36
合计	837,413,981.57	401,791,321.46

## 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	373,544,510.49	43,562,118.75	329,982,391.74	162,556,399.35	25,143,840.88	137,412,558.47
第二阶段						
第三阶段	463,869,471.08	375,869,471.08	88,000,000.00	239,234,922.11	239,234,922.11	
合计	837,413,981.57	419,431,589.83	417,982,391.74	401,791,321.46	264,378,762.99	137,412,558.47

## 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	463,869,471.08	55.39	375,869,471.08	81.03	88,000,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	373,544,510.49	44.61	43,562,118.75	11.66	329,982,391.74
其中：一般企业账龄组合	29,071,685.88	3.47	14,337,971.82	49.32	14,733,714.06
金融企业账龄组合	338,004,460.20	40.36	29,224,146.93	8.65	308,780,313.27
融资租赁保证金组合	6,000,000.00	0.72			6,000,000.00
确定可收回的企业年金组合	468,364.41	0.06			468,364.41
确定可收回的其他事项组合					
合计	837,413,981.57	100.00	419,431,589.83	50.09	417,982,391.74

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	239,234,922.11	59.54	239,234,922.11	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	162,556,399.35	40.46	25,143,840.88	15.47	137,412,558.47
其中：一般企业账龄组合	59,514,022.85	14.81	13,383,902.09	22.49	46,130,120.76
金融企业账龄组合	26,229,951.84	6.53	11,759,938.79	44.83	14,470,013.05
融资租赁保证金组合	36,517,679.41	9.09			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	0.07			294,745.25
确定可收回的其他事项组合	40,000,000.00	9.96			40,000,000.00
合计	401,791,321.46	100.00	264,378,762.99	65.80	137,412,558.47

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
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
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
阿城市热力办公室	940,000.00	940,000.00	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
王志革	94,093.62	94,093.62	100.00	预期无法收回
湛运生	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
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
高成龙	5,000.00	5,000.00	100.00	预期无法收回
韩博	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
周振山	897,247.64	897,247.64	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
李宏保	1,321,635.58	1,321,635.58	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
耀莱文化产业股份有限公司	224,596,459.00	136,596,459.00	60.82	根据质押资产可收回金额
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
黑龙江省社会保险事业中心	1,560,956.52	1,560,956.52	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
合计	463,869,471.08	375,869,471.08	81.03	

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	14,408,263.15	837,945.58	5.82
1—2年	688,761.46	117,089.45	17.00
2—3年	766,986.55	322,134.35	42.00
3—4年	387,452.25	251,843.97	65.00
4—5年	35,200.00	23,936.00	68.00
5年以上	12,785,022.47	12,785,022.47	100.00
合计	29,071,685.88	14,337,971.82	49.32

(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 (%)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	323,768,856.16	16,188,442.81	5.00
1—2年	876,018.88	131,402.83	15.00
2—3年	650,405.53	195,121.66	30.00
3—4年	2,690,962.92	2,690,962.92	100.00
4—5年	995,191.20	995,191.20	100.00
5年以上	9,023,025.51	9,023,025.51	100.00
合计	338,004,460.20	29,224,146.93	8.65

## (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			
3—4年	1,087,679.41		
4—5年	4,912,320.59		
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	468,364.41		
合计	468,364.41		

## (9). 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	25,143,840.88		239,234,922.11	264,378,762.99
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	18,219,003.13		137,657,415.52	155,876,418.65
本期转回	388,130.10		-1,022,866.55	-634,736.45
本期转销	-188,855.36			-188,855.36
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	43,562,118.75		375,869,471.08	419,431,589.83

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

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏沙钢股份有限公司	*1	281,994,066.91	1年以内	33.67	14,099,703.35
北京弘高慧目投资有限公司	*2	226,957,275.91	1至2年	27.10	226,957,275.91
耀莱文化产业股份有限公司	买入返售资产成本	224,596,459.00	1年以内	26.82	136,596,459.00
鹏欣环球资源股份有限公司	利息和违约金收入	27,813,773.55	1年以内	3.32	1,390,688.68
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	3-5年	0.72	
合计	/	767,361,575.37	/	91.63	379,044,126.94

\*1 江苏沙钢股份有限公司

2016年11月16日,江海证券有限公司和燕卫民签署了《客户协议》,同时签署了《股权质押式回购交易业务协议书》(以下简称:《业务协议》),对交易的要素内容进行了确认。该《业务协议》约定标的证券为燕卫民持有的3,948万股沙钢股份,初始交易成交金额35,000万元,交易到期日2017年11月16日,购回利率为6%,购回交易成交金额为37,100万元,每季度末月21日付息,履约保障比例警戒值为150%,履约保障比例最低值为130%,违约金比率为每日万分之三。当日,双方即完成了编号为2016111600000004的股票质押式回购交易业务,江海证券有限公司向燕卫民支付了初始交易成交金额35,000万元,燕卫民出质的3,948万股沙钢股份股票相应办理了质押登记。

2017年11月10日,燕卫民提出延期6个月购回申请,并递交《客户延期购回申请书》,要求购回利率分段计算,原购回交易日前购回利率为6%,延期期间购回利率为8%,即2016年11月16日(含)至2017年11月16日(不含)利率为6%,2017年11月16日(含)至2018年5月16日(不含)利率为8%。并且,为保证江海证券有限公司债权的实现,上海鹰虹公司投资管理有限公司(以下简称“鹰虹公司”)与江海证券有限公司签订了《股权质押合同》,约定鹰虹公司将其合法持有的上海数讯信息技术有限公司30%股权质押给江海证券有限公司,作为燕卫民向江海证券有限公司借款本息及江海证券有限公司为实现质权及由于燕卫民违反《客户协议》而发生的所有费用、支出及损失的担保,并于2017年10月31日办理了质押登记。

2019年4月19日,在业务逾期的违约事实下,燕卫民再次向江海证券有限公司提出延期购回申请,并递交了《客户延期购回申请书》,预定购回时间为2019年11月16日,要求购回利率分段计算,即2016年11月16日(含)至2017年11月16日(不含)利率为6%;2017年11月16日(含)至2018年11月17日(不含)利率为8%;2018年11月17日(含)至2019年11月16日(不含)利率为9%。延期购回原因是自身资金周转困难。2019年9月12日,江海证券有限公司向燕卫民发送《股票质押式回购业务付息通知》,要求燕卫民按协议约定于2019年9月20日之前支付7,939,726.03元利息,但燕卫民未按期支付应付利息,构成违约。2019年9月25日,江海证券有限公司向燕卫民发送了《关于客户燕卫民股票质押式回购交易业务违约情况的通知函》,主要内容为:因燕卫民未按期于2019年9月20日支付2019年6月21日(含)至2019年9月21日(不含)业务期间的利息,构成违约,违约合同自2019年9月20日起计收违约金,违约金额为未按期支付的利息7,939,726.03元,违约金率为每日万分之三,违约期间利息正常支付。

2019年11月6日江海证券有限公司向燕卫民发送了《关于客户燕卫民股票质押式回购交易业务合约到期的通知函》,明确告知燕卫民业务将于2019年11月16日到期,请燕卫民于购回交易日13时前准备好资金并发起



购回交易委托。若燕卫民未采取任何措施，江海证券有限公司将认定其违约，并有权对质押的标的证券进行违约处置。2019年11月16日，燕卫民未按约定完成购回交易，构成违约，江海证券有限公司于2019年11月25日向其发送《关于客户燕卫民股票质押式回购交易业务违约通知函》，内容为：燕卫民未能按照协议约定履行购回义务，已经构成违约，违约合同自2019年11月16日计收违约金，违约金额35000万元，违约金率为每日万分之三，违约期间利息及因未按时付息产生的利息违约金正常支付。2020年2月11日，江海证券有限公司再次向燕卫民发送《关于股票质押式回购业务的通知》，要求燕卫民按照协议约定及相关通知函要求支付业务本息及违约金。

2020年5月15日，江海证券有限公司向鹰虹公司发送了《关于被担保人燕卫民股票质押式回购业务违约情况通知函》，要求其按照保证合同及股权质押合同约定承担担保责任。

2021年江海证券有限公司拍卖沙钢股份共收到价款210,297,587.43元，扣除违约金、利息等、冲抵部分本金后，仍剩余281,994,066.91元本金未收回，于12月转入其他应收款；除本期已拍卖的沙钢股份外，其他补充质押或担保措施包括：鹰虹公司将上海数讯信息技术有限公司30%股权质押给江海证券有限公司，上海鹰悦投资集团有限公司、艾乐瑞国际贸易（上海）有限公司、上海济川房地产开发有限公司、上海鹰虹投资管理有限公司提供担保。根据取得的《沃克森国际咨报字（2022）第0003号》咨询报告显示，2021年6月30日上海数讯信息技术有限公司的股东全部权益市场价值为142,772.96万元，根据抵押的30%股权比例计算，剩余应收款项281,994,066.91元预计可收回，因此在其他应收款中按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备。

#### \*2 北京弘高慧目投资有限公司

2016年11月29日，江海证券有限公司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购回“标的证券被ST或\*ST处理的”的条款。江海证券有限公司于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日江海证券有限公司向哈尔滨市仲裁委员会提起仲裁申请，江海证券有限公司胜诉，而后江海证券有限公司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.解除江海证券有限公司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）归申请执行人江海证券有限公司所有，以抵偿被执行人就本案所欠申请执行人江海证券有限公司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证券有限公司时转移。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，江海证券有限公司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。江海证券有限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。

截止 2021 年 12 月 31 日，该笔款项仍未收回。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

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		
股票质押式回购	2,636,396,855.58	3,604,450,199.00
债券质押式回购	10,106,316.81	9,853,228.83
减：减值准备	1,150,578,782.11	1,077,831,440.64
账面价值合计	1,495,924,390.28	2,536,471,987.19

买入返售金融资产期末余额较期初余额减少 41.02%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司股票质押业务规模下降。

2.按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	2,636,396,855.58	3,604,450,199.00
债券	10,106,316.81	9,853,228.83
减：减值准备	1,150,578,782.11	1,077,831,440.64
账面价值合计	1,495,924,390.28	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			2,575,194,690.89	3,604,450,199.00
一个月至三个月内			-	-
三个月至一年内			-	-
一年以上			61,202,164.69	-
合计			2,636,396,855.58	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	2,255,612,775.77	4,299,515,172.02
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		202,849,976.00

## 5.截止 2021 年 12 月 31 日股票质押式回购信用风险敞口

项目	期末余额			
	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)	合计
账面余额		661,112,164.69	1,975,284,690.89	2,636,396,855.58
减值准备		12,078,519.25	1,138,500,262.86	1,150,578,782.11
账面价值		649,033,645.44	836,784,428.03	1,485,818,073.47
担保物价值		1,332,859,702.73	912,648,022.51	2,245,507,725.24

## 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
赖淦锋	58,640,000.00	28,717,365.00	48.97	*2
恒润互兴资产管理有限公司	240,870,000.00	116,955,419.00	48.56	
北京浩泽嘉业投资有限公司	306,000,000.00	286,230,000.00	93.54	*3
青岛同印信投资有限公司	116,000,000.00	65,786,947.10	56.71	*4
华信超越(北京)投资有限公司	304,530,000.00	89,210,268.10	29.29	
哈尔滨誉衡集团有限公司	340,196,551.10	159,756,327.50	46.96	*5
北京天鸿伟业科技发展有限公司	89,448,139.79	19,658,742.56	21.98	*6
李培勇	16,000,000.00	1,264,000.00	7.90	*7
方炎林	123,600,000.00	2,306,193.60	1.87	
合计	1,975,284,690.89	1,138,500,262.86	57.64	

## \*1 邱茂国违约事项

2017 年 8 月至 10 月, 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 12 月 31 日, 被申请人融资本金 380,000,000.00 元仍尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求, 累计对其计提减值准备 368,615,000.00 元, 本期减值准备无变化。

## \*2 天润数娱项目违约事项

恒润互兴资产管理有限公司

2017 年 10 月 23 日, 江海证券有限公司与恒润互兴资产管理有限公司(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 24,087 万元, 被申请人将其持有的 3,748.5 万股股票(天润数娱, 002113)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018 年 4 月 23 日, 江海证券有限公司与被申请人签订了补充交易股票质押式回购交易业务协议书, 被申请人将其持有的 416.696 万股股票(天润数娱, 002113)作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018 年 5 月 16 日, 上市公司天润数娱经股东大会审议通过, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股, 原质押股票数量由 4,165.196 万股变更为 7,080.8332 万股。

2018 年 6 月 21 日起, 被申请人未按相关协议约定向江海证券有限公司足额支付 2018 年第二季度及之后的利息, 构成违约, 2018 年 9 月 10 日, 天润数娱股票市场价格下跌, 江海证券有限公司要求被申请人于 2018 年 9 月 11 日前完成履约保障交易或提前购回, 被申请人未能按时完成履约保障交易或提前购回, 构成违约。

截止 2021 年 12 月 31 日, 被申请人融资本金 240,870,000.00 元仍尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求, 累计对其计提减值准备 116,955,419.00 元, 其中本期计提减值准备 116,955,419.00 元。

赖淦锋

2017 年 12 月 20 日，江海证券有限公司与赖淦锋（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 5,864 万元，被申请人将其持有的 884.5 万股股票（天润数娱，002113）作为股票质押式回购交易的标的证券。

2018 年 5 月 16 日，上市公司天润数娱经股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，原质押股票数量由 884.5 万股变更为 1,503.65 万股。

2018 年 6 月 21 日起，被申请人未按相关协议约定向江海证券有限公司足额支付 2018 年第二季度及之后的利息，构成违约，2018 年 9 月 7 日，天润数娱股票市场价值下跌，江海证券有限公司要求被申请人于 2018 年 9 月 10 日前完成履约保障交易或提前购回，被申请人未能按时完成履约保障交易或提前购回，构成违约。

截止 2021 年 12 月 31 日，被申请人融资本金 58,640,000.00 元仍尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备 28,717,365.00 元，其中本期计提减值准备 28,717,365.00 元。

#### \*3 北京浩泽嘉业投资有限公司违约事项

2016 年 9 月 26 日，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。

2021 年 3 月 23 日，哈尔滨仲裁委员会作出仲裁裁决，支持了江海证券有限公司除保全费和保全担保费（未实际发生）之外的全部仲裁请求，江海证券有限公司向北京市第二中级人民法院申请强制执行。因被申请人暂无财产可供执行，北京市第二中级人民法院作出终结本次执行程序的裁定，江海证券有限公司发现被申请人存在新的可供执行的财产线索后，可以申请恢复执行。

截止 2021 年 12 月 31 日，被申请人融资本金 306,000,000.00 元仍尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其本金计提减值准备 286,230,000.00 元，其中本期计提减值准备 5,849,660.80 元。

#### \*4 文投控股项目违约事项

2017 年，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）投资有限公司和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 6.9156 亿元，被申请人将其持有的合计 6,223.16 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，被申请人以补充房产抵押及交付保证金等方式对合同进行担保。

北京市第三中级人民法院于 2021 年 3 月 31 日出具的编号为《（2020）京 03 执 1447 号之二》的执行裁定书表明：“本院拍卖被执行人耀莱文化产业股份有限公司持有的文投控股（证券代码：600715）21086800 股无限售流通股股票，拍卖款为 46,547,488.00 元，其中 113,974.00 元缴纳执行费，剩余 46,433,541.00 元发还申请执行人。”

截止 2021 年 12 月 31 日，青岛同印信投资有限公司、华信超越（北京）投资有限公司融资本金 420,530,000.00 元仍尚未偿还，其中青岛同印信投资有限公司融资本金 116,000,000.00，华信超越（北京）投资有限公司融资本金 304,530,000.00 元。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备共 154,997,215.20 元，本期转回减值准备共 25,962,368.80 元；其中对青岛同印信投资有限公司累计计提减值准备 65,786,947.10 元，本期转回减值准备 10,384,934.90 元；对华信超越（北京）投资有限公司累计计提减值准备 89,210,268.10 元，本期转回减值准备 15,577,433.90 元。

## \*5 哈尔滨誉衡集团有限公司违约事项

2016 年 12 月 09 日，江海证券有限公司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，被申请人向江海证券有限公司补充质押 708 万股标的证券（誉衡药业，002437），被申请人累计向江海证券有限公司质押 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，江海证券有限公司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。

因被申请人质押给江海证券有限公司的标的证券（誉衡药业，002437）全部股份被北京市高级人民法院司法冻结，2018 年 8 月 20 日，江海证券有限公司向被申请人发出了《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》，请被申请人书面反馈给江海证券有限公司司法冻结原因、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 12 月 31 日，被申请人融资本金仍有 340,196,551.10 元尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备 159,756,327.50 元，其中本期计提减值准备 29,719,566.24 元。

## \*6 北京天鸿伟业科技发展有限公司违约事项

2017 年 11 月 28 日，江海证券有限公司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，江海证券有限公司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 12 月 31 日，被申请人融资本金仍有 89,448,139.79 元尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备 19,658,742.56 元，本期转回减值准备 54,280,642.29 元。

## \*7 宜通世纪

李培勇

2017 年 10 月 27 日，江海证券有限公司与李培勇签署股票质押式回购交易业务协议书，2017 年 10 月 27 日融出资金 1,600.00 万元，交易到期日（购回日期）为 2018 年 10 月 26 日，标的证券数量 210 万股（宜通世纪，300310）。2018 年 2 月 5 日，李培勇补充质押宜通世纪个人首发限售股份 97 万股（宜通世纪，300310）。

2018 年 6 月 20 日，李培勇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。

截止 2021 年 12 月 31 日，被申请人融资本金仍有 16,000,000.00 元尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备 1,264,000.00 元，其中本期计提减值准备 1,264,000.00 元。

方炎林

2017年8月7日，江海证券有限公司与方炎林签署股票质押式回购交易业务协议书，2017年10月27日融出资金7,500.00万元，2017年11月1日，融出资金4,860万元，被申请人将其持有的1532万股、994.95万股股票（宜通世纪，300310）分别作为股票质押式回购交易的标的证券。

股票质押式回购交易业务履行期间，江海证券有限公司就履约保障比例低于警戒值、低于最低值、付息、催缴付息、进行购回交易、违约金等事宜向被申请人发函

2018年6月15日，江海证券有限公司通过邮件电话等联系方炎林，要求其支付利息以及于2018年6月19日14:00前完成履约保障交易或提前购回，方炎林未能按时完成履约保障交易或提前购回，已构成违约。

截止2021年12月31日，方炎林融资本金仍有123,600,000.00元尚未偿还。江海证券有限公司按照计提预期信用损失的相关要求，累计对其计提减值准备2,306,193.60元，其中本期计提减值准备2,306,193.60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	347,186,527.81		347,186,527.81	224,915,640.95		224,915,640.95
在产品						
库存商品	1,233,674.42		1,233,674.42	1,514,276.14		1,514,276.14
周转材料	523,777.57		523,777.57	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	368,896,642.54		368,896,642.54	246,874,946.05		246,874,946.05

#### 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

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

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		170,025,720.00
合计		170,025,720.00

一年内到期的非流动资产无期末余额，主要原因是本公司全资子公司江海证券有限公司持有一年内到期的其他债权投资规模减少。

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

**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	49,772,535.54	74,205,334.01
待抵扣及预缴流转税	60,229,441.68	40,887,496.64
预缴企业所得税	36,358,011.66	19,971,111.42
合计	146,359,988.88	135,063,942.07

其他说明

其中：存出保证金

**(1) 按类别列式**

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	31,529,646.56	38,452,147.02
信用保证金	8,134,888.98	12,621,952.19
履约保证金	10,108,000.00	23,131,234.80
加：未到期的应收利息		

项目	期末余额	期初余额
合计	49,772,535.54	74,205,334.01

## (2) 按类别列式

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	—	—	31,529,646.56	—	—	38,452,147.02
其中：人民币	28,990,607.56	1.0000	28,990,607.56	35,848,824.02	1.0000	35,848,824.02
港币	1,000,000.00	0.8176	817,600.00	1,000,000.00	0.8416	841,600.00
美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
信用保证金	—	—	8,134,888.98	—	—	12,621,952.19
其中：人民币	8,134,888.98	1.0000	8,134,888.98	12,621,952.19	1.0000	12,621,952.19
履约保证金	—	—	10,108,000.00	—	—	23,131,234.80
其中：人民币	10,108,000.00	1.0000	10,108,000.00	23,131,234.80	1.0000	23,131,234.80
加：未到期应收利息	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	49,772,535.54	—	—	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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、 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
地方债				613,903,114.49	609,739,512.96	4,163,601.53	345,722.30	
企业债	170,025,720.00			706,409,907.69	702,843,354.00	3,566,553.69	469,144.30	
减：一年内到期的其他债权投资	—							
合计	170,025,720.00			1,320,313,022.18	1,312,582,866.96	7,730,155.22	814,866.60	/

## (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				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	632,721.93			632,721.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	814,866.60			814,866.60

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

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

### (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											
江海汇鑫期货有限公司	260,171,928.43			2,626,679.78						262,798,608.21	
哈尔滨哈深私募基金管理有限公司		3,500,000.00								3,500,000.00	
哈尔滨悦采科技有限公司		900,000.00		23,149.46						923,149.46	
黑龙江新世纪能源有限公司											12,792,353.37
小计	260,171,928.43	4,400,000.00		2,649,829.24						267,221,757.67	12,792,353.37
合计	260,171,928.43	4,400,000.00		2,649,829.24						267,221,757.67	12,792,353.37

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	1,994,857,247.45	2,651,479,737.79
合计	1,994,857,247.45	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	386,375,546.76			准备长期持有	
方正证券股份有限公司	1,975,569.99	980,611,384.28			准备长期持有	
伊春农村商业银行股份有限公司	1,200,000.00	6,800,000.00			准备长期持有	
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司			2,850,000.00		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			80,785,523.23		准备长期持有	
合计	24,751,829.71	1,373,786,931.04	88,635,523.23			

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□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	3,117,571,786.28	3,028,491,798.68
固定资产清理		
合计	3,117,571,786.28	3,028,491,798.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	机器设备	专用设备	通用设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,516,342,713.98		3,544,417,160.36	116,825,755.87	33,772,768.56	195,319,571.90	5,406,677,970.67
2.本期增加金额	93,463,495.76		234,012,499.08	18,049,158.42	10,088.50	13,548,403.57	359,083,645.33
(1) 购置	53,138,663.89		21,820,532.05	6,363,009.37	10,088.50	13,548,403.57	94,880,697.38
(2) 在建工程转入	40,324,831.87		135,123,590.73	11,686,149.05	-	-	187,134,571.65
(3) 企业合并增加							
4) 重分类			38,622.50				38,622.50
(5) 其他增加			77,029,753.80				77,029,753.80
3.本期减少金额			39,191,821.44	862,938.25	2,697,842.22	8,447,395.17	51,199,997.08
(1) 处置或报废			39,191,821.44	855,467.49	2,697,842.22	8,408,772.67	51,153,903.82
(2) 其他减少				7,470.76		38,622.50	46,093.26
4.期末余额	1,609,806,209.74		3,739,237,838.00	134,011,976.04	31,085,014.84	200,420,580.30	5,714,561,618.92
二、累计折旧							
1.期初余额	420,638,894.25		1,696,950,062.27	77,528,529.60	21,956,605.17	159,659,652.00	2,376,733,743.29
2.本期增加金额	41,120,737.06		202,464,746.83	4,481,650.25	2,309,157.36	12,331,588.41	262,707,879.91
(1) 计提	41,120,737.06		189,016,705.09	4,481,650.25	2,309,157.36	12,325,833.92	249,254,083.68
(2) 其他增加			13,448,041.74			5,754.49	13,453,796.23
3.本期减少金额			33,302,243.08	248,129.12	2,695,461.52	7,658,239.11	43,904,072.83
(1) 处置或报废			33,267,661.56	242,374.63	2,695,461.52	7,658,239.11	43,863,736.82
(2) 其他减少			34,581.52	5,754.49			40,336.01
4.期末余额	461,759,631.31		1,866,112,566.02	81,762,050.73	21,570,301.01	164,333,001.30	2,595,537,550.37
三、减值准备							
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
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,148,046,578.43		1,872,224,765.49	52,249,925.31	9,009,798.42	36,040,718.63	3,117,571,786.28
2.期初账面价值	1,095,703,819.73		1,846,566,591.60	39,297,226.27	11,311,247.98	35,612,913.10	3,028,491,798.68

\*本期专用设备其他增加 77,029,753.80 元，其中公司全资子公司哈尔滨太平供热有限公司接受原股东哈尔滨哈投城市热电有限公司划转固定资产原值 63,055,253.63 元，累计折旧 13,448,041.74 元；公司在建工程转固决算调整固定资产原值 13,974,500.17 元。

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,426,697.97	455,229.29		971,468.68	

### (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	448,919,749.81	历史遗留问题或正在办理过户中

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	1,520,348.69	5,095,701.47
工程物资	16,798,826.74	14,414,646.21
合计	18,319,175.43	19,510,347.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
2*220t/h+1*80MW 热电机组替代超期服役机组建设项目前期费用	1,233,748.65		1,233,748.65	1,233,748.65		1,233,748.65
哈投热电厂热源改扩建项目	16,600.04		16,600.04			
超细粉工程一期				3,591,952.82		3,591,952.82
冰上运动中心一次网前期费	270,000.00		270,000.00	270,000.00		270,000.00
合计	1,520,348.69		1,520,348.69	5,095,701.47		5,095,701.47

## (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
2*220t/h+1*80MW 热电机组替代超期服役机组建设项目前期费用		1,233,748.65				1,233,748.65		100				自筹
总厂生产废水处理系统改造工程	12,982,300.00		11,686,149.05	11,686,149.05			90.02	100				自筹
超细粉工程一期	18,898,100.00	3,591,952.82	11,330,334.86	14,922,287.68			78.96	100				自筹
管网及换热站工程	242,907,900.00		160,526,134.92	160,526,134.92			66.09	100				自筹
冰上运动中心一次网前期费		270,000.00				270,000.00		100				自筹
合计	274,788,300.00	5,095,701.47	183,542,618.83	187,134,571.65		1,503,748.65	/	/			/	/

## (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

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,690,150.17		2,690,150.17	1,972,878.51		1,972,878.51
尚未安装的设备	13,747,088.83		13,747,088.83	12,441,767.70		12,441,767.70
其它	361,587.74		361,587.74			
合计	16,798,826.74		16,798,826.74	14,414,646.21		14,414,646.21

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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	53,407,826.98	53,407,826.98
2.本期增加金额	29,640,343.21	29,640,343.21
租赁	29,640,343.21	29,640,343.21
3.本期减少金额		
4.期末余额	83,048,170.19	83,048,170.19
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	30,844,875.86	30,844,875.86
(1)计提	30,844,875.86	30,844,875.86
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	30,844,875.86	30,844,875.86
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	52,203,294.33	52,203,294.33
2.期初账面价值	53,407,826.98	53,407,826.98

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	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	173,231,035.40			249,281,665.31	10,068,998.10	799,789.46	433,381,488.27
2.本期增加金额				33,033,510.13			33,033,510.13
(1)购置				33,033,510.13			33,033,510.13
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额				26,500,319.75			26,500,319.75
(1)处置				26,500,319.75			26,500,319.75
4.期末余额	173,231,035.40			255,814,855.69	10,068,998.10	799,789.46	439,914,678.65
二、累计摊销							
1.期初余额	44,284,057.82			119,955,002.24		39,989.52	164,279,049.58
2.本期增加金额	3,837,744.96			23,257,324.03		79,979.04	27,175,048.03
(1)计提	3,837,744.96			23,257,324.03		79,979.04	27,175,048.03
3.本期减少金额				26,500,319.75			26,500,319.75

(1)处置				26,500,319.75			26,500,319.75
4.期末余额	48,121,802.78			116,712,006.52		119,968.56	164,953,777.86
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	125,109,232.62			139,102,849.17	10,068,998.10	679,820.90	274,960,900.79
2.期初账面价值	128,946,977.58			129,326,663.07	10,068,998.10	759,799.94	269,102,438.69

## (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	21,665,112.89	土地使用权证书正在办理当中
道外区四海路 10 号土地	9,574,845.00	划拨地，尚未变更产权所有人，目前土地证产权证书登记所有人为哈尔滨第一机器制造集团有限公司
道外区南直路 465 号土地	21,020,096.71	原《土地证》丢失，尚未办理土地使用权证书

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	2,835,709.55	5,020,636.33		4,783,980.60
车位费	21,331,616.16	10,840,311.83	634,156.77		31,537,771.22
智慧供热	15,341,604.74		793,531.30		14,548,073.44
燃气配套费	4,532,000.00		528,000.00		4,004,000.00
其他	14,914,011.98	2,517,894.59	2,627,933.03		14,803,973.54
合计	63,088,140.26	16,193,915.97	9,604,257.43		69,677,798.80

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	1,678,704,663.41	419,655,790.27	1,447,486,199.68	361,871,549.96
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	80,052,709.05	20,013,177.26		
应付职工薪酬	113,439,920.63	28,359,980.16	108,767,072.89	27,191,768.22
公允价值变动	85,964,523.23	21,491,130.81	263,442,850.66	65,860,712.67
合计	1,958,161,816.32	489,520,078.50	1,819,696,123.23	454,924,030.85

**(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	1,638,261,200.14	409,565,300.03	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	1,757,599,320.97	439,399,830.24	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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购建长期资产的款项	71,683,656.63		71,683,656.63	47,669,012.17		47,669,012.17
抵债资产*1	90,403,357.96		90,403,357.96	91,020,194.96		91,020,194.96
其他	320,000.00		320,000.00			
合计	162,407,014.59		162,407,014.59	138,689,207.13		138,689,207.13

其他非流动资产期末余额较期初余额增加 17.10%，主要原因是公司及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司预付购建长期资产的款项增加。

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	90,403,357.96		

## 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	180,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	272,798,234.98	204,660,000.00
信用借款	155,000,000.00	206,000,000.00
应付短期融资款*1	2,450,000.00	926,070,000.00
未到期应付利息	611,908.41	14,318,903.63
合计	610,860,143.39	1,651,048,903.63

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初余额减少 63%，主要原因是公司全资子公司江海证券有限公司应付短期融资款本期到期。

\*1 应付短期融资款

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(元)	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
------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------

## 2021 年年度报告

江海证券保本型收益凭证惠盈 149 号	1.00	2020/7/15	365 天	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	2020/7/16	182 天	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	2020/7/16	369 天	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	2020/7/17	185 天	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	2020/7/17	369 天	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	2020/7/21	183 天	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	2020/7/21	366 天	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	2020/7/22	369 天	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	2020/7/22	182 天	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	2020/7/24	368 天	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	2020/7/24	185 天	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	2020/7/28	365 天	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	2020/7/28	183 天	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	2020/7/28	365 天	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	2020/7/29	365 天	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	2020/7/29	183 天	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	2020/7/31	367 天	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	2020/7/31	185 天	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	2020/8/4	365 天	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	2020/8/4	182 天	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	2020/8/5	365 天	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	2020/8/5	182 天	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	2020/8/5	365 天	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	2020/8/7	181 天	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	2020/8/7	367 天	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	2020/8/11	181 天	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	2020/8/11	365 天	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	2020/8/14	367 天	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	2020/8/14	188 天	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	2020/8/18	365 天	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	2020/8/18	188 天	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	2020/8/21	367 天	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	2020/8/21	186 天	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惠盈 148 号	1.00	2020/8/25	364 天	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	2020/8/28	367 天	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	2020/8/28	181 天	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	2020/9/2	365 天	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	2020/9/2	181 天	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	2020/9/9	181 天	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	2020/9/9	365 天	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	2020/9/16	181 天	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	2020/9/30	376 天	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 天	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 天	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 天	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 天	29,270,000.00	3.70%	29,270,000.00		29,270,000.00	

## 2021 年年度报告

新户专享 1 号	1.00	2021/1/13	14 天	2,500,000.00	6.00%		2,500,000.00	2,500,000.00	
新户专享 2 号	1.00	2021/1/15	17 天	1,350,000.00	6.00%		1,350,000.00	1,350,000.00	
新户专享 3 号	1.00	2021/1/20	14 天	750,000.00	6.00%		750,000.00	750,000.00	
新户专享 4 号	1.00	2021/1/22	17 天	1,150,000.00	6.00%		1,150,000.00	1,150,000.00	
新户专享 5 号	1.00	2021/1/27	13 天	1,600,000.00	6.00%		1,600,000.00	1,600,000.00	
新户专享 6 号	1.00	2021/2/24	14 天	2,100,000.00	6.00%		2,100,000.00	2,100,000.00	
新户专享 7 号	1.00	2021/2/26	17 天	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 8 号	1.00	2021/3/3	14 天	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 9 号	1.00	2021/3/5	17 天	1,050,000.00	6.00%		1,050,000.00	1,050,000.00	
新户专享 11 号	1.00	2021/3/12	17 天	1,100,000.00	6.00%		1,100,000.00	1,100,000.00	
新户专享 12 号	1.00	2021/3/17	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 13 号	1.00	2021/3/19	18 天	900,000.00	6.00%		900,000.00	900,000.00	
新户专享 14 号	1.00	2021/3/24	14 天	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 15 号	1.00	2021/3/26	17 天	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 16 号	1.00	2021/3/31	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 17 号	1.00	2021/4/2	17 天	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 18 号	1.00	2021/4/7	14 天	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 19 号	1.00	2021/4/9	17 天	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 20 号	1.00	2021/4/14	14 天	50,000.00	6.00%		50,000.00	50,000.00	
新户专享 21 号	1.00	2021/4/16	20 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 22 号	1.00	2021/4/21	15 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 23 号	1.00	2021/4/23	17 天	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 24 号	1.00	2021/4/28	14 天	150,000.00	6.00%		150,000.00	150,000.00	
新户专享 25 号	1.00	2021/4/30	17 天	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 26 号	1.00	2021/5/7	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 27 号	1.00	2021/5/12	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 29 号	1.00	2021/5/19	14 天	700,000.00	6.00%		700,000.00	700,000.00	
新户专享 30 号	1.00	2021/5/21	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 31 号	1.00	2021/5/26	14 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 32 号	1.00	2021/5/28	18 天	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 33 号	1.00	2021/6/2	14 天	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	
新户专享 34 号	1.00	2021/6/4	17 天	200,000.00	6.00%		200,000.00	200,000.00	
新户专享 35 号	1.00	2021/6/9	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 36 号	1.00	2021/6/11	17 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 37 号	1.00	2021/6/16	14 天	200,000.00	6.00%		200,000.00	200,000.00	
新户专享 38 号	1.00	2021/6/18	17 天	700,000.00	6.00%		700,000.00	700,000.00	
新户专享 39 号	1.00	2021/6/23	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 40 号	1.00	2021/6/25	17 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 41 号	1.00	2021/6/30	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 42 号	1.00	2021/8/25	14 天	600,000.00	6.00%		600,000.00	600,000.00	
新户专享 43 号	1.00	2021/8/27	17 天	700,000.00	6.00%		700,000.00	700,000.00	
新户专享 44 号	1.00	2021/9/1	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 45 号	1.00	2021/9/3	19 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 46 号	1.00	2021/9/8	14 天	150,000.00	6.00%		150,000.00	150,000.00	
新户专享 47 号	1.00	2021/9/10	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 48 号	1.00	2021/9/15	14 天	250,000.00	6.00%		250,000.00	250,000.00	

新户专享 49 号	1.00	2021/9/24	17 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 50 号	1.00	2021/9/29	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 51 号	1.00	2021/10/13	14 天	550,000.00	6.00%		550,000.00	550,000.00	
新户专享 52 号	1.00	2021/10/20	14 天	100,000.00	6.00%		100,000.00	100,000.00	
新户专享 53 号	1.00	2021/10/22	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 54 号	1.00	2021/10/27	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 55 号	1.00	2021/10/29	17 天	350,000.00	6.00%		350,000.00	350,000.00	
新户专享 56 号	1.00	2021/11/3	14 天	50,000.00	6.00%		50,000.00	50,000.00	
新户专享 57 号	1.00	2021/11/5	17 天	650,000.00	6.00%		650,000.00	650,000.00	
新户专享 58 号	1.00	2021/11/10	14 天	100,000.00	6.00%		100,000.00	100,000.00	
新户专享 59 号	1.00	2021/11/12	17 天	150,000.00	6.00%		150,000.00	150,000.00	
新户专享 60 号	1.00	2021/11/17	14 天	150,000.00	6.00%		150,000.00	150,000.00	
新户专享 61 号	1.00	2021/11/19	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00	300,000.00	
新户专享 62 号	1.00	2021/11/24	14 天	200,000.00	6.00%		200,000.00	200,000.00	
新户专享 63 号	1.00	2021/11/26	17 天	500,000.00	6.00%		500,000.00	500,000.00	
新户专享 64 号	1.00	2021/12/1	14 天	550,000.00	6.00%		550,000.00	550,000.00	
新户专享 65 号	1.00	2021/12/3	17 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 66 号	1.00	2021/12/8	14 天	450,000.00	6.00%		450,000.00	450,000.00	
新户专享 67 号	1.00	2021/12/10	17 天	600,000.00	6.00%		600,000.00	600,000.00	
新户专享 68 号	1.00	2021/12/15	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00	400,000.00	
新户专享 69 号	1.00	2021/12/17	18 天	600,000.00	6.00%		600,000.00		600,000.00
新户专享 70 号	1.00	2021/12/22	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00		350,000.00
新户专享 71 号	1.00	2021/12/24	17 天	850,000.00	6.00%		850,000.00		850,000.00
新户专享 72 号	1.00	2021/12/29	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00		350,000.00
新户专享 73 号	1.00	2021/12/31	17 天	300,000.00	6.00%		300,000.00		300,000.00
合计						926,070,000.00	37,050,000.00	960,670,000.00	2,450,000.00

上期发行的短期收益凭证本期已全部到期。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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。

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

√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	32,992,165.40	41,370,861.91
银行承兑汇票	20,242,900.00	35,042,010.98
合计	53,235,065.40	76,412,872.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付票据期末余额较期初余额减少 30.33%，主要原因是公司及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司应付银行承兑汇票及应付商业承兑汇票减少。

### 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	158,972,289.66	82,541,471.25
应付工程款	175,695,593.55	171,350,042.43
应付设备款	17,076,548.93	15,994,903.24
应付在途清算款	3,804,846.85	20,407,796.06
其他	10,930,557.10	5,197,434.75
合计	366,479,836.09	295,491,647.73

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨市阿城区水资源管理办公室	5,904,525.90	暂时未付
中地寅岗建设集团有限公司	5,644,385.00	暂时未付
哈尔滨安装建设有限责任公司	3,905,003.38	暂时未付
杭州华惠阀门有限公司黑龙江分公司	3,453,946.73	暂时未付
哈尔滨农垦方大管业有限公司	2,989,953.41	暂时未付
合计	21,897,814.42	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初余额增加 24.02%，主要原因是公司及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司应付煤款增加。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	4,587,155.95	
合计	4,587,155.95	

**(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	670,288,309.77	694,740,009.82
预收水泥粉煤灰渣粉款	6,467,618.67	3,879,434.46
预收工程款	501,328.85	556,652.87
预收煤款	1,239.55	1,239.56
预收蒸汽	3,285,401.08	801,266.54
预收电费	16,510.15	95,244.86
预收入网费	2,519,987.48	3,557,130.82
其他	734,023.30	397,717.91
合计	683,814,418.85	704,028,696.84

**(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

1.按业务类别

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	6,617,330,135.64	2,611,280,193.27

2.按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
债券	6,617,330,135.64	2,611,280,193.27

3.担保物信息

项目名称	期末公允价值
债券	7,064,308,215.12

4.其他说明

卖出回购金融资产期末余额较期初余额增加 153.41%，主要原因是公司债券回购业务规模增长。

\*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	5,567,488,202.51	5,397,215,386.39
机构	186,861,490.98	331,229,408.02
小计	5,754,349,693.49	5,728,444,794.41
信用业务		
其中：个人	391,890,175.19	574,650,017.87
机构	46,964,254.25	64,721,248.09
小计	438,854,429.44	639,371,265.96
合计	6,193,204,122.93	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	145,610,992.12	980,172,007.76	902,550,374.78	223,232,625.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,011,435.01	94,623,526.53	94,621,255.85	1,013,705.69
三、辞退福利		954,551.47	954,551.47	
四、一年内到期的其他福利	5,230,278.31	5,235,310.01	6,849,775.05	3,615,813.27
合计	151,852,705.44	1,080,985,395.77	1,004,975,957.15	227,862,144.06

#### (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	803,469,486.12	731,004,084.15	186,323,114.80
二、职工福利费		17,185,942.58	17,182,546.35	3,396.23
三、社会保险费	-3,519.20	49,225,589.94	49,209,736.42	12,334.32
其中：医疗保险费	-3,519.20	27,692,750.47	27,678,216.41	11,014.86
补充医疗保险		16,007,565.71	16,007,565.71	
工伤保险费		2,819,746.55	2,819,692.57	53.98
生育保险费		2,727,559.21	2,726,293.73	1,265.48
劳动保险费		-22,032.00	-22,032.00	
四、住房公积金	-151,013.95	55,719,987.90	55,658,499.00	-89,525.05
五、工会经费和职工教育经费	4,646,152.74	16,595,885.97	14,706,868.38	6,535,170.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	27,184,255.70	22,938,753.33	19,751,869.94	30,371,139.09
八、其他短期薪酬	77,404.00	15,036,361.92	15,036,770.54	76,995.38
合计	145,610,992.12	980,172,007.76	902,550,374.78	223,232,625.10

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	72,327,705.92	72,325,518.40	1,017,464.25
2、失业保险费	-3,841.72	2,731,929.82	2,731,846.66	-3,758.56
3、企业年金缴费		19,563,890.79	19,563,890.79	
合计	1,011,435.01	94,623,526.53	94,621,255.85	1,013,705.69

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 的 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：**

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

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

公司与个人缴费合计不超过国家相关规定的上限。

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

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

**应付职工薪酬其他说明**

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	22,100,217.23	16,305,680.41
消费税		
营业税		
企业所得税	405,798.42	76,536,326.41
个人所得税	10,496,825.55	3,156,121.22
城市维护建设税	1,538,159.26	1,253,216.59
房产税	1,627,554.12	695,922.00
土地使用税	395,946.11	265,032.03
教育费附加	1,098,826.46	895,212.31
环境保护税	284,854.59	871,628.39
其他	620,803.31	373,179.89
合计	38,568,985.05	100,352,319.25

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 61.57%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司本期应纳所得税减少。

**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		140,489.27
应付股利	25,765,329.35	83,574,057.69
其他应付款	147,784,121.63	131,413,558.37
合计	173,549,450.98	215,128,105.33

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		140,489.27
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		140,489.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-哈尔滨哈投城市热电有限公司	25,765,329.35	83,574,057.69
应付股利-XXX		
合计	25,765,329.35	83,574,057.69

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
系本公司全资子公司哈尔滨太平供热有限公司应支付原股东的股利。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	26,405,224.63	27,756,117.13
关联方资金	2,682,922.90	6,406,831.46
代收款	9,613,802.27	9,443,968.10
非金融机构借款	54,703,517.59	50,264,899.84
往来款	13,315,127.04	17,178,452.21
未付费用款	31,347,371.09	18,241,329.62
暂存款	5,110,998.00	
其他	4,605,158.11	2,121,960.01
合计	147,784,121.63	131,413,558.37

**(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
哈尔滨阿城热电厂	50,123,099.84	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
哈尔滨中润房产经营物业管理有限公司	3,883,567.00	房改资金专用
哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,682,922.90	历史遗留问题
哈尔滨市住房和城乡建设局	2,340,984.12	房改资金
合计	78,800,573.86	/

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	41,464,438.36	25,207,356.97
1 年内到期的应付债券	4,059,777,813.67	1,362,020,787.43
1 年内到期的长期应付款	7,271,666.15	59,167,190.62
1 年内到期的租赁负债	19,764,300.53	25,964,991.76
合计	4,128,278,218.71	1,472,360,326.78

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 180.39%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司一年内到期的应付债券增加及公司新增租赁负债。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
暂估销项税	1,837,882.79	1,952,809.09
合计	1,837,882.79	1,952,809.09

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

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,710,000.00	42,410,000.00
抵押借款	100,176,458.34	
保证借款	175,010,450.89	144,443,045.25
信用借款	213,000,000.00	
未到期应付利息	451,612.74	
减：一年内到期的长期借款	-41,464,438.36	-25,207,356.97
合计	480,884,083.61	161,645,688.28

长期借款分类的说明：

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	3,979,094,246.58	1,036,706,849.31
次级债	1,904,021,068.50	1,904,021,068.50
长期收益凭证	936,918,985.32	549,054,046.33
私募债		3,979,094,246.58
减：一年内到期的应付债券	-4,059,777,813.67	-1,362,020,787.43
合计	2,760,256,486.73	6,106,855,423.29

## (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	3 年	1,000,000,000.00	1,036,706,849.31	21,293,150.69	21,293,150.69		1,058,000,000.00	
19 江海 C1	100.00	2019/5/22	3 年	500,000,000.00	515,342,465.75	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	515,342,465.75
19 江海 C2 债	100.00	2019/8/27	3 年	310,000,000.00	315,932,465.76	17,050,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00	315,932,465.76
次级债（19 江海 c3）	100.00	2019/10/16	3 年	1,060,000,000.00	1,072,746,136.99	60,420,000.00	60,420,000.00		60,420,000.00	1,072,746,136.99
20 江海 01	100.00	2020/4/23	2 年	1,180,000,000.00	1,215,988,383.56	51,920,000.00	51,920,000.00		51,920,000.00	1,215,988,383.56
20 江海 02	100.00	2020/4/23	3 年	1,440,000,000.00	1,488,908,712.33	70,560,000.00	70,560,000.00		70,560,000.00	1,488,908,712.33
20 江海 03	100.00	2020/5/20	2 年	688,000,000.00	707,169,753.43	30,960,000.00	30,960,000.00		30,960,000.00	707,169,753.43
20 江海 04	100.00	2020/5/20	3 年	550,000,000.00	567,027,397.26	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00	567,027,397.26
收益凭证（稳赢 136 号）	1.00	2019/9/12	729 天	100,000,000.00	106,390,136.97	3,396,438.37	3,396,438.37		109,786,575.34	
收益凭证（稳赢 138 号）	1.00	2020/4/21	912 天	200,000,000.00	205,589,041.08	7,999,999.98	7,999,999.98			213,589,041.06
收益凭证（惠盈 141 号）	1.00	2019/10/11	731 天	50,000,000.00	53,061,643.86	1,945,205.46	1,945,205.46		55,006,849.32	
收益凭证（惠盈 142 号）	1.00	2019/10/16	726 天	46,510,000.00	49,326,084.95	1,809,430.12	1,809,430.12		51,135,515.07	
收益凭证（惠盈 143 号）	1.00	2019/10/23	726 天	50,000,000.00	52,979,452.07	1,993,150.67	1,993,150.67		54,972,602.74	
收益凭证（惠盈 144 号）	1.00	2019/10/30	726 天	44,200,000.00	46,791,452.07	1,804,328.75	1,804,328.75		48,595,780.82	
收益凭证（惠盈 145 号）	1.00	2019/11/6	726 天	7,780,000.00	8,201,761.24	305,551.53	305,551.53		8,507,312.77	
收益凭证（惠盈 146 号）	1.00	2019/11/6	1091 天	7,630,000.00	8,070,031.50	381,499.98	381,499.98			8,451,531.48
收益凭证（惠盈 147 号）	1.00	2019/11/13	726 天	8,130,000.00	8,563,406.96	326,625.53	326,625.53		8,890,032.49	
收益凭证（惠盈 148 号）	1.00	2019/11/13	1090 天	9,540,000.00	10,081,035.63	477,000.01	477,000.01			10,558,035.64
收益凭证（惠盈 198 号）	1.00	2021/04/23	731 天	59,990,000.00		61,944,359.14	1,954,359.14			61,944,359.14
收益凭证（惠盈 199 号）	1.00	2021/09/02	732 天	60,570,000.00		61,533,809.77	963,809.77			61,533,809.77
收益凭证（惠盈 200 号）	1.00	2021/09/07	730 天	48,350,000.00		49,087,569.31	737,569.31			49,087,569.31
收益凭证（惠盈 201 号）	1.00	2021/09/14	730 天	45,350,000.00		46,000,058.08	650,058.08			46,000,058.08
收益凭证（惠盈 202 号）	1.00	2021/09/23	732 天	33,190,000.00		33,626,471.23	436,471.23			33,626,471.23
收益凭证（惠盈 203 号）	1.00	2021/09/16	732 天	9,490,000.00		9,623,536.00	133,536.00			9,623,536.00
收益凭证（惠盈 204 号）	1.00	2021/09/27	730 天	770,000.00		779,720.99	9,720.99			779,720.99
收益凭证（惠盈 205 号）	1.00	2021/09/28	741 天	22,400,000.00		22,679,846.58	279,846.58			22,679,846.58
收益凭证（惠盈 206 号）	1.00	2021/09/30	739 天	4,930,000.00		4,990,294.57	60,294.57			4,990,294.57

收益凭证（惠盈 207 号）	1.00	2021/10/12	730 天	22,160,000.00		22,396,049.54	236,049.54			22,396,049.54
收益凭证（惠盈 208 号）	1.00	2021/10/14	732 天	37,560,000.00		37,950,212.39	390,212.39			37,950,212.39
收益凭证（惠盈 209 号）	1.00	2021/10/19	730 天	67,100,000.00		67,752,984.11	652,984.11			67,752,984.11
收益凭证（惠盈 210 号）	1.00	2021/10/21	732 天	41,940,000.00		42,337,108.61	397,108.61			42,337,108.61
收益凭证（惠盈 211 号）	1.00	2021/10/26	730 天	26,970,000.00		27,207,631.56	237,631.56			27,207,631.56
收益凭证（惠盈 212 号）	1.00	2021/11/02	734 天	45,930,000.00		46,292,406.58	362,406.58			46,292,406.58
收益凭证（惠盈 214 号）	1.00	2021/11/09	730 天	26,500,000.00		26,684,701.37	184,701.37			26,684,701.37
收益凭证（惠盈 216 号）	1.00	2021/11/16	730 天	30,100,000.00		30,282,084.38	182,084.38			30,282,084.38
收益凭证（惠盈 218 号）	1.00	2021/11/23	730 天	25,770,000.00		25,902,168.33	132,168.33			25,902,168.33
收益凭证（惠盈 220 号）	1.00	2021/11/30	730 天	11,400,000.00		11,447,973.70	47,973.70			11,447,973.70
收益凭证（惠盈 222 号）	1.00	2021/12/07	730 天	15,440,000.00		15,490,761.64	50,761.64			15,490,761.64
收益凭证（惠盈 223 号）	1.00	2021/12/14	730 天	21,260,000.00		21,310,325.04	50,325.04			21,310,325.04
收益凭证（惠盈 224 号）	1.00	2021/12/21	730 天	21,520,000.00		21,551,130.30	31,130.30			21,551,130.30
收益凭证（惠盈 225 号）	1.00	2021/12/28	730 天	17,440,000.00		17,449,173.92	9,173.92			17,449,173.92
减：一年内到期的应付债券					-1,362,020,787.43					-4,059,777,813.67
合计	/	/	/	7,947,920,000.00	6,106,855,423.29	1,029,462,758.23	333,332,758.23		1,678,304,668.55	2,760,256,486.73

### (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
1 年以内	20,903,649.18	27,566,357.12
1-2 年	10,467,264.49	12,772,297.58
2-3 年	6,686,870.61	3,696,837.54
3-4 年	5,136,375.16	2,019,571.56
4-5 年		319,352.29
减：未确认融资费用	-3,006,936.41	-2,521,416.27
减：一年内到期的租赁负债	-19,764,300.53	-25,964,991.76
合计	20,422,922.50	17,888,008.06

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	51,805,159.00	64,401,261.36
专项应付款		
合计	51,805,159.00	64,401,261.36

其他说明：

□适用 √不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	7,271,666.15	71,763,292.98
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	43,032,700.00	43,032,700.00
减：一年内到期的长期应付款	-7,271,666.15	-59,167,190.62
合计	51,805,159.00	64,401,261.36

其他说明：

长期应付款期末余额较期初余额减少 19.56%，主要原因系本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司大部分固定资产售后回租业务的应付融资租赁款支付完毕。

#### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

□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	66,723,614.82	62,488,386.53
二、辞退福利		
三、其他长期福利		

减：一年内到期的未折现长期应付职工薪酬	-3,615,813.27	-5,230,278.31
合计	63,107,801.55	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	58,649,722.59
二、计入当期损益的设定受益成本	8,986,311.35	8,456,127.54
1.当期服务成本	3,533,242.54	3,397,348.62
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）	3,428,445.32	3,242,692.83
4、利息净额	2,024,623.49	1,816,086.09
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	-4,751,083.06	-4,617,463.60
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-4,751,083.06	-4,617,463.60
五、期末余额	66,723,614.82	62,488,386.53

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%	4%			
预计平均寿命	75岁	75岁			

**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	248,706,237.39	184,207,868.24	22,620,113.81	410,293,991.82	
未实现售后回租损益	14,405,959.00	1,063,636.41	10,234,929.50	5,234,665.91	
合计	263,112,196.39	185,271,504.65	32,855,043.31	415,528,657.73	/

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
老旧管网补贴资金	5,318,938.43	40,485,856.50		1,859,734.85		43,945,060.08	与资产相关
节能技术改造中央财政奖励资金	574,444.34			208,888.92		365,555.42	与资产相关
环保治理费	3,463,450.32			294,999.96		3,168,450.36	与资产相关
阿热城南集中供热工程拨款	531,875.40			49,999.92		481,875.48	与资产相关
阿城城北集中供热项目	732,500.00			60,000.00		672,500.00	与资产相关
金京厂汽浮絮凝废水回用项目	369,890.42			30,000.00		339,890.42	与资产相关
水泥粉尘治理专项资金	1,190,000.20			84,999.96		1,105,000.24	与资产相关
小锅炉并网补贴	5,685,317.43			342,664.08		5,342,653.35	与资产相关
设备补贴	90,000.00			6,000.00		84,000.00	与资产相关
发电供热燃煤锅炉褐煤掺烧烟煤改造项目补助资金	3,124,736.77			184,713.48		2,940,023.29	与资产相关
室外老旧管网改造工程		5,429,868.11		1,357,467.00		4,072,401.11	与资产相关
供热专项资金拨付		16,000,000.00		133,333.34		15,866,666.66	与资产相关
老旧管网改造债券及专项资金		20,000,400.00		166,670.00		19,833,730.00	与资产相关
老旧管网改造资金	6,434,682.45			415,142.88	-149,260.16	5,870,279.41	与资产相关
循环流化床锅炉替代煤粉炉工程项目	1,883,332.95			200,000.04		1,683,332.91	与资产相关
开发-化工区集中供热工程	29,899,999.47			2,350,000.07		27,549,999.40	与资产相关
哈尔滨市环境保护局	3,979,182.67			249,996.00		3,729,186.67	与资产相关
褐煤掺烧烟煤改造项目专项补助资金	652,062.34			40,753.92		611,308.42	与资产相关
管网工程补贴款	15,160,641.58	38,265,414.10		1,435,106.13		51,990,949.55	与资产相关
小锅炉并网补贴资金	131,510,117.79			8,193,311.04		123,316,806.75	与资产相关
基建投资款	5,306,883.61			425,460.48		4,881,423.13	与资产相关
太平集中供热热网改造工程补贴款	5,004,184.10			401,673.60		4,602,510.50	与资产相关
燃煤炉并网补贴		29,963,394.98		1,344,691.5		28,618,703.48	与资产相关
哈市智慧供热试点项目资金	17,779,259.17			915,669.96		16,863,589.21	与资产相关
发改委节能专项资金	1,586,554.62			161,344.56		1,425,210.06	与资产相关
环境污染治理奖励	4,059,829.06			256,410.24		3,803,418.82	与资产相关

智慧供热打捆项目工程款	4,100,000.00			206,722.68		3,893,277.32	与资产相关
财力投资资金计划		200,000.00		23,656.09		176,343.91	与资产相关
投资预算-供热工程前期费	268,354.27			30,379.64		237,974.63	与资产相关
道外区补贴		21,904,964.33		760,117.31		21,144,847.02	与资产相关
南岗区补贴		12,107,230.38		430,206.16		11,677,024.22	与资产相关
合计	248,706,237.39	184,357,128.4		22,620,113.81	-149,260.16	410,293,991.82	

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*1	419,568.84	419,568.84
配套费	377,857,473.12	438,895,432.16
合计	378,277,041.96	439,315,001.00

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

其他说明：

**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	-824,336,958.50		187,086,949.56	-
合计	7,704,749,563.42		187,086,949.56	7,517,662,613.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期同一控制下企业合并哈尔滨太平供热有限责任公司，在合并前实现的留存收益中归属于公司的部分转回冲减资本公积。

**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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,341,332,971.45	-656,622,490.33	-7,591,797.66		-156,563,824.92	-492,466,867.75		848,866,103.70
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	-656,622,490.33	-7,591,797.66		-156,563,824.92	-492,466,867.75		853,371,614.78
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	8,362,877.16	1,676,982.16	1,022,226.58		5,663,668.42		6,612,483.03
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	7,730,155.23	1,676,982.16	1,022,226.58		5,030,946.49		5,797,616.43
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	632,721.93				632,721.93		814,866.60
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	-648,259,613.17	-5,914,815.50	1,022,226.58	-156,563,824.92	-486,803,199.33		855,478,586.73

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	374,080,436.12	5,820,400.78		379,900,836.90
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	499,771,060.52	5,820,400.78		505,591,461.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期变动是公司根据本期实现的利润情况计提法定盈余公积。

**\*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	上期
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-）	-11,601,182.11	37,427,056.11
调整后期初未分配利润	1,882,635,186.79	1,829,319,790.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,660,297.17	226,886,844.67
减：提取法定盈余公积	5,820,400.78	15,096,848.63
提取任意盈余公积	62,417,115.60	
提取一般风险准备		
应付普通股股利		158,474,599.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,052,057,967.58	1,882,635,186.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-11,601,182.11 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**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	1,638,821,361.40	1,398,599,730.86	1,663,448,422.24	1,368,860,569.55
其他业务	8,150,249.36	1,140,612.99	6,400,503.19	1,138,928.54
合计	1,646,971,610.76	1,399,740,343.85	1,669,848,925.43	1,369,999,498.09

**(2) 营业收入的具体情况**

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,646,971,610.76	1,669,848,925.43
减：与主营业务无关的收入	8,150,249.36	6,400,503.19
减：不具有商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,638,821,361.40	1,663,448,422.24



## (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	XXX-分部	合计
商品类型		
电、供暖、蒸汽		1,449,031,309.01
入网配套费		97,158,664.53
水泥、渣粉		92,046,294.12
租赁		1,924,424.50
工程安装收入		585,093.74
其他		5,370,102.33
按经营地区分类		
哈尔滨本地		1,644,191,463.73
其他地区		1,924,424.50
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让		1,548,957,223.70
在某一时段内转让		97,158,664.53
合计		1,646,115,888.23

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：

\*利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	556,619,552.40	699,342,987.43
其中：货币资金及结算备付金利息收入	145,392,252.83	191,744,401.80
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	296,634,963.04	329,498,414.39
买入返售金融资产利息收入	103,792,006.80	147,969,947.65
其中：约定购回利息收入		1,503,628.49
股权质押回购利息收入	103,467,054.21	141,261,789.03
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	10,800,329.73	29,012,039.42
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		1,118,184.17
<b>利息支出</b>	442,048,681.70	728,087,865.40
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	46,531,997.86	47,043,083.15
拆入资金利息支出	31,625.25	1,056,663.66
其中：转融通利息支出	23,916.92	
卖出回购金融资产款利息支出	65,074,738.49	137,438,326.94

项目	本期发生额	上期发生额
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	23,599,241.21	28,887,881.74
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	304,703,150.69	510,628,712.33
其中：次级债券利息支出	102,470,000.00	207,981,041.08
未确认融资费用	2,071,537.10	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	36,391.10	3,033,197.58
<b>利息净收入</b>	<b>114,570,870.70</b>	<b>-28,744,877.97</b>

## \*手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	<b>333,079,132.64</b>	<b>313,126,479.94</b>
——证券经纪业务收入	437,781,593.20	430,738,420.78
——代理买卖证券业务	361,863,111.49	391,397,679.59
交易单元席位租赁	43,063,564.41	13,944,098.24
代销金融产品业务	32,854,917.30	25,396,642.95
——证券经纪业务支出	104,702,460.56	117,611,940.84
——代理买卖证券业务	104,702,460.56	117,585,791.72
代销金融产品业务		26,149.12
<b>期货经纪业务净收入</b>	<b>957,357.85</b>	<b>21,623,413.27</b>
——期货经纪业务收入	957,357.85	21,623,413.27
<b>投资银行业务净收入</b>	<b>231,133,543.12</b>	<b>405,861,378.04</b>
——投资银行业务收入	255,005,241.23	430,632,389.49
——证券承销业务	219,192,213.70	274,570,730.09
证券保荐业务		9,566,037.74
财务顾问业务	35,813,027.53	146,495,621.66
——投资银行业务支出	23,871,698.11	24,771,011.45
——证券承销业务	23,871,698.11	18,072,898.18
财务顾问业务		6,698,113.27
<b>资产管理业务净收入</b>	<b>24,958,613.04</b>	<b>40,390,295.51</b>
——资产管理业务收入	25,282,297.37	41,647,871.73
——资产管理业务支出	323,684.33	1,257,576.22
<b>基金管理业务净收入</b>		
<b>投资咨询业务净收入</b>	<b>5,709,330.71</b>	<b>19,597,690.78</b>
——投资咨询业务收入	5,709,330.71	19,597,690.78
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	<b>3,560,210.27</b>	<b>59,396.09</b>
——其他手续费及佣金收入	3,560,210.27	59,396.09
<b>合计</b>	<b>599,398,187.63</b>	<b>800,658,653.63</b>
<b>其中：手续费及佣金收入小计</b>	<b>728,296,030.63</b>	<b>944,299,182.14</b>
<b>其中：手续费及佣金支出小计</b>	<b>128,897,843.00</b>	<b>143,640,528.51</b>

## 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	35,813,027.53	139,797,508.39

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	1,875,768,416.18	32,854,917.30	2,121,566,080.33	25,396,642.95
其他	493,604,000.00		366,709,794.00	
合计	2,369,372,416.18	32,854,917.30	2,488,275,874.43	25,396,642.95

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	9.00	16.00	5.00
期末客户数量	253.00	16.00	29.00
其中：个人客户	244.00		
机构客户	9.00	16.00	29.00
年初受托资金	2,649,948,915.62	23,642,584,363.12	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	23,632,584,363.12	7,749,027,900.00
期末受托资金	2,814,981,713.54	6,494,204,931.51	2,858,009,600.00
其中：自有资金投入	421,795,697.28	10,000,000.00	
其中：个人客户	271,761,171.17		
机构客户	2,121,424,845.09	6,484,204,931.51	2,858,009,600.00
期末主要受托资产初始成本	2,837,822,498.90	6,760,179,670.94	2,847,963,361.51
其中：股票	41,440,426.46		
国债	30,805,920.00	30,309,060.00	
其他债券	316,352,100.00	3,251,921,812.81	
基金	20,000,944.44		
其他投资	2,429,223,108.00	3,477,948,798.13	2,847,963,361.51
当期资产管理业务净收入	5,293,969.99	18,247,987.59	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	5,245,166.88	7,055,700.07
教育费附加	3,745,538.37	5,038,899.37
资源税		
房产税	8,293,118.76	8,250,030.80
土地使用税	1,814,822.20	1,614,879.53
车船使用税	45,013.92	63,586.28
印花税	1,537,452.87	1,097,234.32
环境保护税	836,139.59	3,023,607.07
其他	36.00	35.00
合计	21,517,288.59	26,143,972.44

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
包装费	6,110.40	84,259.20
职工薪酬	3,715,787.78	9,003,431.66
其他	88,546.46	77,159.49
合计	3,810,444.64	9,164,850.35

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额减少 58.42%，主要原因是公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司销售提成减少。

#### 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	863,512,665.49	793,311,345.50
租金支出	39,657,858.66	46,954,267.69
投资者保护基金	30,050,180.89	11,396,904.34
折旧费	28,864,260.73	38,575,532.27
修理费	28,849,106.28	25,800,447.16
无形资产摊销	27,175,048.02	25,811,939.19
办公水电	21,449,670.97	24,002,521.06
电子设备运转费	20,853,998.55	27,204,282.23
中介机构费	11,289,038.74	8,821,260.87
交易所会员年费及设施使用费	11,104,730.43	12,173,850.09
其他	71,135,655.84	76,190,323.58
合计	1,153,942,214.60	1,090,242,673.98

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	40,957,964.06	40,286,455.33
减：利息收入	-4,831,727.94	-5,454,741.56
汇兑损益	-2,994,079.58	-9,491,295.58
银行手续费	1,745,457.56	848,537.01
其他	3,688,758.15	5,058,778.92
合计	38,566,372.25	31,247,734.12

其他说明：

#### 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	30,407,565.88	29,015,134.48
个税手续费返还	2,499,266.25	4,447,145.40
合计	32,906,832.13	33,462,279.88

其他说明：

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	22,620,113.81	14,369,394.92	与资产相关
稳岗补贴	1,731,887.07	4,127,538.57	与收益相关
小微企业增值税优惠	109,721.35	183,976.90	与收益相关
交易所及交易中心奖励款		1,410,637.72	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	20,263.88	269,974.50	与收益相关
提前开栓供热奖励补助资金		2,750,000.00	与收益相关
延迟供热补贴奖励资金	2,980,000.00		与收益相关
其他	2,341,579.77	4,714,694.97	与收益相关
合计	30,407,565.88	29,015,134.48	

**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	2,649,829.24	5,596,004.59
处置长期股权投资产生的投资收益		287,725,493.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	229,896,221.26	424,874,463.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,751,829.71	37,479,887.78
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	206,384,926.85	33,532,134.83
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		5,027,805.96
债务重组收益		
其他	-26,886,560.07	-35,909,298.82
合计	24,026,393.29	758,326,491.30

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少 96.83%，主要原因是公司全资子公司江海证券有限公司交易性金融资产持有期间的投资收益和处置投资收益的减少以及上年处置江海汇鑫期货有限公司部分股权获取的收益，本年没有发生相关事项。

**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	572,664,789.86	356,699,149.07
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	7,491,628.97	7,002,127.74
合计	580,156,418.83	363,701,276.81

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 59.51%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司交易性金融资产业务规模增加。

**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	515,114.13	1,130,327.14
应收账款坏账损失	-4,613,084.49	-757,989.50
其他应收款坏账损失	-153,058,784.03	-15,173,069.36
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-632,721.93	900,967.63
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	-81,548,605.47	-775,642,125.99
融出资金减值损失	2,956,466.97	-12,213,421.02
合计	-236,381,614.82	-801,755,311.10

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期发生额减少 70.52%，主要原因是公司全资子公司江海证券有限公司对金融资产计提的预期信用损失较上期减少。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-1,448,737.84	-1,108,199.22
合计	-1,448,737.84	-1,108,199.22

其他说明：

### 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
持有待售处置利得或损失		5,986,679.59
固定资产处置利得或损失		1,268,818.81
合计		7,255,498.40

其他说明：

资产处置收益本期发生额较上期发生额减少 100%，主要原因是公司没有发生相关资产处置损益。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,513.27	238,865.02	4,513.27
其中：固定资产处置利得	4,513.27	238,865.02	4,513.27
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	18,531,010.26	126,204.40	18,531,010.26
久悬未决收入	4,425,735.64	625,924.79	4,425,735.64
股票质押业务罚款收入	114,234,129.77	9,194,354.54	114,234,129.77
其他罚款收入	35,217.82	759,736.45	35,217.82
其他	16,077.28	732,551.59	16,077.28
合计	137,246,684.04	11,677,636.79	137,246,684.04

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 1075.30%，主要原因是公司全资子公司江海证券有限公司本期股票质押业务违约金收入增加。

## 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	5,257,193.33	1,539,227.49	5,257,193.33
其中：固定资产处置损失	5,257,193.33	1,539,227.49	5,257,193.33
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,220,000.00	3,891,800.00	1,220,000.00
诉讼赔偿损失	2,217,478.60		2,217,478.60
赔偿金、违约金支出	788,960.13	390,601.57	788,960.13
罚款及滞纳金支出	470,557.76	50,727.25	470,557.76
其他	477,023.07	167,716.64	477,023.07
合计	10,431,212.89	6,040,072.95	10,431,212.89

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 72.70%，主要原因是公司非流动资产报废损失增加以及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司诉讼赔偿。

## 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	4,153,730.45	132,637,906.28
递延所得税费用	37,309,568.05	-81,915,691.29
合计	41,463,298.50	50,722,214.99

### (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	268,891,944.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	84,048,609.39
子公司适用不同税率的影响	-59,837.00
调整以前期间所得税的影响	-7,966,869.25
非应税收入的影响	-31,640,521.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,405,997.68
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	487,914.60
所得税费用	41,463,298.50



其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上期发生额减少 18.25%，主要原因是公司之全资子公司江海证券有限公司当期所得税费用减少以及公司递延所得税费用增加。

## 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	159,607,857.83	107,496,114.34
往来款	94,916,336.85	216,860,960.81
收到限售股个人所得税	14,145,976.26	9,320,954.44
利息收入	5,462,139.70	4,554,568.32
其他营业外收入	28,595,784.85	13,618,237.80
收回金融资产投资成本		5,685,286,424.91
交易性金融资产持有期间的损益	226,455,410.83	423,207,127.20
处置交易性金融资产交易差价		31,262,072.12
存出保证金	24,576,398.47	
其他	5,456,446.43	1,568,868.12
合计	559,216,351.22	6,493,175,328.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他债权投资成本净增加额	1,128,000,000.00	
处置交易性金融资产交易差价	212,172,236.95	
租赁费	36,691,918.47	46,870,461.81
办公水电费	32,868,394.90	35,576,360.72
其他金融资产交易差价以及其他投资收益	26,928,744.68	30,881,492.86
电子设备运转费	20,853,998.55	27,230,082.23
投资者保护基金	19,335,894.21	5,442,339.47
修理费	17,957,403.73	15,414,478.81
往来款	13,055,204.99	251,984,895.65
交易所会员年费及设施使用费	11,104,730.43	12,173,850.09
聘请中介机构费	11,012,194.96	9,551,953.62
业务招待费	9,881,845.02	11,238,692.57

差旅费	8,721,661.36	10,629,123.74
咨询费	8,028,928.35	8,545,961.31
广告费及业务宣传费	4,840,477.16	6,439,665.73
实收基金		86,348,764.17
其他	45,619,491.81	41,938,309.55
合计	1,607,073,125.57	600,266,432.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	187.50	21.84
合计	187.50	21.84

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		109,361,031.97
合计		109,361,031.97

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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	28,500,000.00	26,356,727.23
抗疫国债		43,032,700.00
其他	55,000,000.00	
合计	83,500,000.00	69,389,427.23

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	40,000,000.00	20,258,561.00
融资租赁付款额	35,819,794.29	83,759,199.27
其他	77,828,336.32	
合计	153,648,130.61	104,017,760.27

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	227,428,645.62	228,314,482.62
加：资产减值准备	1,448,737.84	1,108,199.22
信用减值损失	236,381,614.82	801,755,311.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	262,707,879.91	257,325,336.10
使用权资产摊销	30,844,875.86	
无形资产摊销	27,175,048.03	27,587,786.42
长期待摊费用摊销	9,604,257.43	8,797,441.88
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）		-7,255,498.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,252,680.06	1,300,362.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-580,156,418.83	-363,701,276.81
财务费用（收益以“－”号填列）	445,175,680.56	628,737,200.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,026,393.29	-45,273,090.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-34,596,047.65	-114,480,113.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-90,904,137.01	32,668,099.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-122,021,696.49	-32,605,938.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-484,013,614.76	1,048,947,293.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,929,422,210.09	-4,400,560,176.46
其他	-3,797,581,325.28	5,535,975,722.96
经营活动产生的现金流量净额	1,042,141,996.91	3,608,641,141.42
<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	8,238,473,485.82	9,500,418,520.35
减：现金的期初余额	9,500,418,520.35	9,506,585,220.63
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	-1,261,945,034.53	-6,166,700.28

### (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	8,238,473,485.82	9,500,418,520.35
其中：库存现金	72,582.03	46,268.27

可随时用于支付的银行存款	6,837,911,114.07	7,432,553,053.28
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,400,489,789.72	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	8,238,473,485.82	9,500,418,520.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	30,713,484.12	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			26,413,757.71
其中：美元	2,700,429.09	6.3757	17,217,125.77
欧元			
港币	11,248,326.72	0.8176	9,196,631.94
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			125,010,450.89
其中：美元	19,607,329.53	6.3757	125,010,450.89
欧元			
港币			
结算备付金			31,995,764.07
其中：美元	3,786,245.58	6.3757	24,139,965.94
港币	9,608,363.66	0.8176	7,855,798.13
存出保证金			2,539,039.00
其中：美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	1,000,000.00	0.8176	817,600.00
代理买卖证券款			39,731,854.23
其中：美元	4,696,961.07	6.3757	29,946,414.70
港币	11,968,492.57	0.8176	9,785,439.53
其他应付款			9,994.28
其中：美元	1,520.75	6.3757	9,695.85

港币	365.01	0.8176	298.43
----	--------	--------	--------

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
计入递延收益的政府补助	184,207,868.24	递延收益	22,620,113.81
计入其他收益的政府补助	7,787,452.07	其他收益	7,787,452.07
合计	191,995,320.31		30,407,565.88

(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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
哈尔滨太平供热有限责任公司	100		2021年9月30日		216,328,648.90	12,151,305.64	358,598,438.49	38,384,243.86

其他说明：

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

2021年9月13日召开的第十届董事会第四次临时会议审议批准了公司以现金方式收购哈尔滨投资集团有限责任公司持有的哈尔滨太平供热有限责任公司（以下简称“太平供热”）100%股权事项，2021年9月17日太平供热完成相关工商变更手续，公司于2021年9月22日支付了50%股权价款，于11月4日支付了剩余50%股权价款。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	哈尔滨太平供热有限责任公司
--现金	207,154,900.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	哈尔滨太平供热有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	934,489,333.97	1,003,569,404.81
货币资金	31,670,956.57	123,047,740.16
应收款项	49,220,131.47	75,461,779.54
存货	63,362,626.42	55,140,191.67
其他流动资产等	35,741,058.14	6,394,064.07
固定资产	692,442,826.04	680,321,227.36
在建工程和工程物资	10,269,194.26	10,439,540.32
无形资产	31,554,400.54	32,302,064.38
长期待摊费用	20,088,039.52	20,322,102.56
递延所得税资产	140,101.01	140,694.75
负债：	728,051,623.90	822,902,013.13
借款	229,411,881.80	182,645,688.28
应付款项	97,903,196.13	241,150,023.32
应付职工薪酬	55,309.84	70,152.46
一年内到期的非流动负债	22,155,855.71	25,207,356.97
应付股利	25,765,329.35	83,574,057.69
递延收益	261,629,597.86	184,775,824.20
其他非流动负债	91,130,453.21	105,478,910.21
净资产	206,437,710.07	180,667,391.68
减：少数股东权益		
取得的净资产	206,437,710.07	180,667,391.68

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**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
哈尔滨太平供热有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	工业	100		同一控制下的企业合并

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%	-10,231,651.55	104,377,882.90
-------------	--------	----------------	----------------

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	45,351.19	122,420.59	167,771.78	111,795.31	34,674.86	146,470.17	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	58,455.61	-2,088.09	-2,088.09	-1,302.76	56,778.25	128.21	128.21	-11,771.19

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

\*黑龙江新世纪能源有限公司正在清算

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	
	江海汇鑫期货有限公司	XX 公司	江海汇鑫期货有限公司	XX 公司
流动资产	861,356,384.91		998,830,530.30	
非流动资产	23,000,726.76		18,940,509.05	
资产合计	884,357,111.67		1,017,771,039.35	
流动负债	552,521,283.52		692,036,275.04	
非流动负债	833,876.71		1,929,195.83	
负债合计	553,355,160.23		693,965,470.87	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	331,001,951.44		323,805,568.48	
按持股比例计算的净资产份额	120,815,712.28		118,189,032.50	
调整事项	141,982,895.93		141,982,895.93	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	262,798,608.21		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	60,479,826.68		45,831,222.43	
净利润	7,196,382.96		6,395,262.39	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,196,382.96		6,395,262.39	
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 12 月 31 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 2,282,901,315.81 元。

2021 年度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 5,640,478.52 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

本公司的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他债券投资、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、交易性金融负债等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

**1、信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	7,563,490.32	59,634.90
应收账款	439,694,638.94	23,418,127.21
其他应收款	837,413,981.57	419,431,589.83
其他债权投资	1,320,313,022.18	814,866.60
应收利息	59,339,946.49	55,890,670.72
买入返售金融资产	2,646,503,172.39	1,150,578,782.11
融出资金	4,079,719,688.05	12,817,618.36
合计	9,390,547,939.94	1,663,011,289.73

## 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同

剩余期限列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	90,744,665.54	45,059,812.50	232,292,819.44	240,309,451.39	-	-	608,406,748.87
应付票据	-	4,998,606.49	29,616,045.33	18,620,413.58	-	-	53,235,065.40
应付账款	366,479,836.09	-	-	-	-	-	366,479,836.09
其他应付款	147,784,121.63	-	-	-	-	-	147,784,121.63
应付短期融资款	-	2,453,394.52	-	-	-	-	2,453,394.52
卖出回购金融资产款	-	6,610,592,000.00	6,738,135.64	-	-	-	6,617,330,135.64
代理买卖证券款	6,193,204,122.93	-	-	-	-	-	6,193,204,122.93
租赁负债	-	-	-	20,903,649.18	22,290,510.26	-	43,194,159.44
应付债券	-	-	-	4,059,777,813.67	2,760,256,486.73	-	6,820,034,300.40
长期应付款	-	-	-	7,271,666.15	17,722,700.00	34,082,459.00	59,076,825.15
其他非流动负债	419,568.84	-	-	-	-	-	419,568.84
非衍生金融负债小计	6,798,632,315.03	6,663,103,813.51	268,647,000.41	4,346,882,993.97	2,800,269,696.99	34,082,459.00	20,911,618,278.91
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,798,632,315.03	6,663,103,813.51	268,647,000.41	4,346,882,993.97	2,800,269,696.99	34,082,459.00	20,911,618,278.91

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

除了外币代买卖证券款和相应的外币客户资金存款、外币结算备付金、外币存出保证金以外币结算或清算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	17,217,125.77	9,196,631.94	26,413,757.71
结算备付金	24,139,965.94	7,855,798.13	31,995,764.07
其他流动资产	1,721,439.00	817,600.00	2,539,039.00
小计	43,078,530.71	17,870,030.07	60,948,560.78
外币金融负债：			
代理买卖证券款	29,946,414.70	9,785,439.53	39,731,854.23
其他应付款	9,695.85	298.43	9,994.28
小计	29,956,110.55	9,785,737.96	39,741,848.51

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、拆入资金、应付短期融资款、卖出回购金融资产、应付债券、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率

合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无浮动利率合同的长期带息债务。

### （3）价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

\*江海证券有限公司风险管理

#### 1、风险管理政策及组织架构

##### （1）风险管理政策

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付金、存出保证金、交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、长期股权投资、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见本附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在在经营过程中面临的主要风险包括信用风险、市场风险及流动性风险。本公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

##### （2）风险管理组织架构

本公司全面风险管理组织架构由董事会及下设的风险控制委员会、经理层及下设的风险管理委员会、风险管理职能部门、各业务（职能）部门及其风险管理岗位组成，在经理层设置首席风险官。本公司全面风险管理组织体系职责明确、治理规范，运转正常。

#### 2、信用风险

信用风险一般是指因客户、交易对手或证券发行人未履行合约责任而引致的损失。本公司持有的银行存款存放于具有良好信用评级的金融机构。结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

为了控制自营业务产生的信用风险，本公司在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交

易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。

为了控制融资类业务产生的信用风险，本公司依据证券监管部门的相关规定制定了期限、利率、融资融券的保证金比例、授信系数、维持担保比例等标准。为应对今年来的极端行情和黑天鹅事件频发的情况，本公司加强了逐日盯市和追保工作，及时调整信用账户单一证券集中度控制指标，认真做好每一位高风险客户通知预警及贷后跟踪、通过各种方式全力进行追保，引导客户提前化解风险；组织专门团队进行标的证券研判，提前从融资标的、可冲抵担保证券中剔除相关标的，并根据不同情形进行压力测试评估客户风险，对风险客户进行平铺式逐一追保。同时严把股票质押项目入口质量关，审慎开展业务，对于存在瑕疵或者流动性隐患的项目，严格予以杜绝，对于在贷后发生风险异动的融资标的，引导客户提前购回或追加担保。

### 3、市场风险

市场风险是指因汇率（外汇风险）、市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本公司管理层制定了本公司所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监测是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

本公司的汇率风险主要为其财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的绝大部分业务是人民币业务。本公司承受外汇风险的主要外币业务是收取 B 股的佣金收入，其占本公司收入的比重较小，因此无重大外汇风险。

### 4、流动性风险

流动性风险，是指不能以合理的价格迅速地卖出持有证券或将该工具转手而使本公司遭受损失的可能性。而流动性是指资产在不受价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力。本公司持有较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产，在极端市场情况下本公司面临一定程度的流动性风险。

本公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，建立了以净资本、流动性为核心指标的风险动态监控系统，为本公司各项业务开展提供了有利的保障。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	2,033,284,117.41	11,859,640,674.53	72,104,098.69	13,965,028,890.63
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,033,284,117.41	11,833,963,950.37	72,104,098.69	13,939,352,166.47
（1）债务工具投资	1,061,247,284.11	6,920,206,847.78		7,981,454,131.89
（2）权益工具投资	972,036,833.30	4,913,757,102.59	72,104,098.69	5,957,898,034.58
（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		25,676,724.16		25,676,724.16
（1）债务工具投资				-
（2）权益工具投资		25,676,724.16		25,676,724.16
（二）其他债权投资		1,320,313,022.18		1,320,313,022.18
（三）其他权益工具投资	1,943,905,148.76	50,952,098.69		1,994,857,247.45
（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>	<b>3,977,189,266.17</b>	<b>13,230,905,795.40</b>	<b>72,104,098.69</b>	<b>17,280,199,160.26</b>
（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	72,104,098.69	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

本公司的子公司情况详见本节九、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、在合营企业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

其他说明

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
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
哈尔滨哈投城市热电有限公司	其他
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
哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司	其他
哈尔滨哈投城市热电有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨金山堡供热有限公司	其他
哈尔滨燃料有限公司	其他
哈尔滨阿城众合投资有限公司	其他
哈尔滨海合建筑装饰工程有限公司	其他
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
哈尔滨悦采科技有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	材料、设备	6,366,527.22	2,159,752.01
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	外购热	28,654,052.73	32,997,402.33
哈尔滨市哈投小额贷款有限责任公司	贷款利息	615,250.00	1,132,450.00
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	移动坐席电话费	13,875.00	20,800.00
哈尔滨投资集团有限责任公司	借款利息	155,000.00	
哈尔滨悦采科技有限公司	办公用品	627,615.63	
哈尔滨均信融资担保股份有限公司	担保费	30,000.00	
哈尔滨哈投城市热电有限公司	固定资产	21,415.92	
哈尔滨银行股份有限公司	手续费	1,100.00	
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
哈尔滨哈投供电有限公司	工程施工		693,434.45
哈尔滨燃料有限公司	仓储费		516,120.00
合计		36,484,836.50	39,072,654.83

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
哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司	采暖	78,396,719.21	83,511,076.02
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	采暖	26,684,600.04	68,110,680.72
哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司	采暖	3,199,152.28	3,280,770.66
哈尔滨华尔化工有限公司	电力		64,228.38
哈尔滨哈投城市热电有限公司	资金占用费	303,424.47	1,164,500.96
哈尔滨投资集团有限责任公司	代理买卖证券	612.36	482.63
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	代理买卖证券	120,202.74	22,248.40
哈尔滨均信融资担保股份有限公司	资产管理		1,910,377.37
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	资产管理		1,060,520.55
江海汇鑫期货有限公司	lb 业务及租赁业务	1,757,357.85	1,558,447.72
其他 31 名关联个人	代理买卖证券及融资融券业务	25,977.30	74,402.87
合计		110,488,046.25	160,757,736.28

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	3,504,862.31	4,911,125.01

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	45,000,000.00	2021/4/8	2025/1/4	否
黑龙江岁宝热电有限公司	50,000,000.00	2021/6/25	2026/6/20	否
黑龙江岁宝热电有限公司	25,000,000.00	2021/8/6	2026/8/5	否
黑龙江岁宝热电有限公司	25,000,000.00	2021/8/16	2026/8/11	否
黑龙江岁宝热电有限公司	50,000,000.00	2021/12/15	2026/12/1	否
黑龙江岁宝热电有限公司	40,000,000.00	2021/7/26	2025/7/22	否
黑龙江岁宝热电有限公司	45,000,000.00	2021/12/23	2025/11/14	否
合计	280,000,000.00			

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	90,744,665.54			否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,932,569.74	3,498,661.20

## (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	52,825,715.34		31,643,735.04	
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	哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司			29,323,221.15	
应收账款	哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司			80,414.55	
预付账款	哈尔滨悦采科技有限公司	972,419.41			
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
其他应收款	哈尔滨哈投城市热电有限公司			37,664,500.96	

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 166,177.08 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	2,827,908.75	775,802.40
应付账款	哈尔滨哈投城市热电有限公司	1,386,436.66	121,240.03
应付账款	中国华电集团哈尔滨发电有限公司	4,436,900.00	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	179,982.74	562,300.76
应付账款	哈尔滨金山堡供热有限公司		8,865,181.64
应付账款	哈尔滨燃料有限公司		378,662.88
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
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
长期应付款	哈尔滨物业供热集团有限责任公司	17,722,700.00	17,722,700.00
合同负债	哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司	109,758.84	
代理买卖证券款	哈尔滨投资集团有限责任公司	187,977.40	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	30,145.71	18,161,417.27
代理买卖证券款	其他31名关联个人	494,684.01	337,918.30
应付股利	哈尔滨哈投城市热电有限公司	25,765,329.35	83,574,057.69
应付债券	哈尔滨投资集团有限责任公司	303,607,397.26	303,607,397.26
租赁负债	哈尔滨投资集团有限责任公司	2,284,149.00	7,002,424.83

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 1,710.00 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 12 月 31 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
中国进出口银行黑龙江省分行	房屋建筑物	44,962,348.97	11,896,245.36
中国进出口银行黑龙江省分行	专用设备	116,805,431.08	89,494,839.04
中国进出口银行黑龙江省分行	通用设备	5,279,704.88	3,552,946.58
小计		167,047,484.93	104,944,030.98
兴业银行哈尔滨分行	专用设备	315,420,535.00	181,642,332.06
小计		315,420,535.00	181,642,332.06
合计		482,468,019.93	286,586,363.04

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款的土地使用权抵押情况如下：

原值	8,253,277.52
账面价值	5,867,971.20
面积（平方米）	122,067.20
其中：中国进出口银行黑龙江省分行	122,067.20

(3) 截止 2021 年 12 月 31 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	2021 年 11 月 13 日
主合同编号	兴银黑[2021]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	2021 年 11 月 12 日至 2022 年 11 月 11 日
质押合同编号	兴银黑[2021]质押 M1335 号
质押合同币种	人民币
质押财产价值	327,504,200.00 元

(4) 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 12 月 31 日已累计偿还本息合计 2253 万元。

(5) 根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本公司于各资产负债表日以后的最低租赁付款额如下：

期限	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	28,303,649.18
1-2 年	10,467,264.49
2-3 年	6,686,870.61
3 年以上	5,136,375.16
合计	50,594,159.44

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1. 未决诉讼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，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。

根据北京市竞天公诚律师事务所上海分所出具的《法律分析意见》，在原告无法进一步提供证据证明江海具有侵权故意、实施了侵权行为、侵权行为与损害后果之间有因果关系的情况下，本案判决江海向原告承担赔偿责任的可能性较小。经分析，公司本期不对此案件计提预计负债。

本案已于 2021 年 12 月 29 日开庭审理，目前，尚未收到判决书。

（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（2021）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，等待通知。

根据黑龙江信义律师事务所出具的《法律意见书》，本案很可能不会对岁宝公司造成影响。

2. 截至 2021 年 12 月 31 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 1,150,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	72,819,968.20 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

**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

重大诉讼、仲裁、承诺



(1) 江海证券有限公司（以下简称“本公司或申请人”）与阿拉山口市灏轩股权投资有限公司（以下简称“灏轩投资”）、丁孔贤、中兆永业（深圳）科技有限公司、邱畅、阚亮亮股权回购纠纷的仲裁案件。

本公司与灏轩投资、丁孔贤、中兆永业（深圳）科技有限公司、邱畅、阚亮亮之间因股票质押回购业务违约后存在股权回购纠纷，本公司向哈尔滨仲裁委员会提请仲裁，哈尔滨仲裁委员会已受理，并已于 2021 年 12 月 2 日开庭审理。

2022 年 1 月 5 日，江海证券有限公司收到哈尔滨仲裁委员会于 2021 年 12 月 24 日出具的 [2021]哈仲裁字第 1409 号裁决书，裁决结果如下：

1) 被申请人灏轩投资向申请人给付股票质押式交易本金 36,800.00 万元；

2) 被申请人灏轩投资向申请人给付利息，其中以 36,800.00 万元为本金，按照年利率 8.5%，自 2017 年 12 月 6 日起至 2021 年 9 月 9 日止，扣除已支付的利息 16,882,807.16 元后，为 100,867,110.65 元。自 2021 年 9 月 10 日起至实际付清之日止的利息，以 36,800.00 万元为本金，按照年利率 8.5% 计算；

3) 被申请人灏轩投资向申请人给付违约金，其中以 36,800.00 万元为基数，按每日 0.03% 的违约金比率，自 2018 年 7 月 5 日起至 2021 年 9 月 9 日止，为 128,395,200.00 元。自 2021 年 9 月 10 日起至实际付清之日止的利息，以 36,800.00 万元为基数，按每日 0.03% 的违约金比率计算；

4) 申请人对被申请人灏轩投资持有的 49,565,010.00 股珈伟新能股票及其孳息依法处置所得价款以及其追加的保证金 250.00 万元在本裁决 1) 2) 3) 项确定的债权范围内，享有优先受偿权；

5) 申请人对被申请人丁孔贤持有的 650 万股珈伟新能股票及其孳息依法处置所得价款在本裁决 1) 2) 3) 项确定的债权范围内，享有优先受偿权；

6) 申请人对被申请人中兆永业（深圳）科技有限公司持有的部落方舟（北京）信息咨询有限公司的 100% 股权及其孳息在本裁决 1) 2) 3) 项确定的债权范围内，享有优先受偿权；

7) 申请人对被申请人邱畅持有的奥泰永业（北京）国际农业科技发展有限公司 40% 股权及其孳息本裁决 1) 2) 3) 项确定的债权范围内，享有优先受偿权；

8) 申请人对被申请人阚亮亮持有的奥泰永业（北京）国际农业科技发展有限公司 60% 股权及其孳息本裁决 1) 2) 3) 项确定的债权范围内，享有优先受偿权。

申请人预交的仲裁费 3,028,111.00 元，由被申请人灏轩投资、被申请人丁孔贤、被申请人中兆永业（深圳）科技有限公司、被申请人邱畅、被申请人阚亮亮承担，并在履行上述给付义务时一应给付申请人。申请人对此费用亦享有优先受偿权。

被申请人灏轩投资、被申请人丁孔贤、被申请人中兆永业（深圳）科技有限公司、被申请人邱畅、被申请人阚亮亮自收到本裁决书之日起 15 日内履行上述给付义务。

本裁决书为终局裁决。裁决书作出之日起即发生法律效力。

**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（3）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	1,825,255,323.00		1,286,841,107.53	93,077,082.07	273,286,318.81	2,931,887,193.79
其中：对外交易收入	1,551,970,104.19		1,286,840,007.53	93,077,082.07		2,931,887,193.79
分部间交易收入	273,285,218.81		1,100.00		273,286,318.81	
二.营业费用	1,868,711,054.22	-68,726,376.34	1,180,012,185.72	87,803,454.72	245,082,765.37	2,822,717,552.95
其中：折旧费和摊销费	237,673,633.18		50,461,860.77	5,403.24	2,107,508.05	286,033,389.14
三.对联营和合营企业的投资收益		23,149.46	2,626,679.78			2,649,829.24
四.信用减值损失	2,288,058.40		232,663,585.92	1,429,970.50		236,381,614.82
五.资产减值损失	1,448,737.84					1,448,737.84
六.利润总额（亏损）	-19,326,715.92	77,714,556.50	242,432,054.09	5,274,182.97	37,202,133.52	268,891,944.12
七.所得税费用	-25,216,183.36	19,428,639.13	47,243,942.62	6,900.11		41,463,298.50
八.净利润（亏损）	5,889,467.44	58,285,917.37	195,188,111.47	5,267,282.86	37,202,133.52	227,428,645.62
九.资产总额	5,210,291,660.14	12,428,046,422.53	30,084,800,307.09	68,827,068.53	165,897,019.74	47,626,068,438.55
十.负债总额	3,591,143,486.87	344,512,726.52	20,052,355,390.91	14,224,726.69	292,946,787.83	23,709,289,543.16
十一.其他重要的非现金项目						
1.资本性支出	34,769,685.02		109,338,438.45			144,108,123.47

(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	
一年以内	20,447,366.07
1年以内小计	20,447,366.07
1至2年	8,401,512.04
2至3年	24,909.26
3年以上	
3至4年	728,404.99
4至5年	10,896,308.04
5年以上	458,184.61
合计	40,956,685.01

## (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	959,749.61	2.34	959,749.61	100.00		959,749.61	3.06	959,749.61	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	39,996,935.40	97.66	827,038.37	2.07	39,169,897.03	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	28,989,521.34	70.78	827,038.37	2.85	28,162,482.97	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	26.88			11,007,414.06	11,007,414.06	35.14			11,007,414.06
合计	40,956,685.01	/	1,786,787.98	/	39,169,897.03	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	100.00	预期无法收回
合计	959,749.61	959,749.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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	20,447,366.07	204,473.66	1.00
1-2年	8,401,512.04	504,090.72	6.00
2-3年	24,909.26	2,740.02	11.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	115,733.97	115,733.97	100.00
合计	28,989,521.34	827,038.37	2.85

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 (%)
3-4年	28,577.56		
4-5年	10,636,385.86		
5年以上	342,450.64		
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	959,749.61					959,749.61

应收账款						
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	517,938.31		34,137.28		827,038.37
合计	1,302,986.95	517,938.31		34,137.28		1,786,787.98

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,137.28

其中重要的应收账款核销情况

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	11,007,414.06	26.88	
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	16,983,263.30	41.47	589,908.24
国网黑龙江省电力有限公司	6,000,398.86	14.65	60,003.99
哈尔滨华旗饭店有限公司	5,494,323.38	13.41	54,943.23
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	2.34	959,749.61
合计	40,445,149.21	98.75	1,664,605.07

其他说明

#### (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	1,200,000.00	
其他应收款	157,498,483.25	50,914,426.33
合计	158,698,483.25	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

#### (4). 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
伊春农村商业银行股份有限公司	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (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	157,486,233.25
1 年以内小计	157,486,233.25
1 至 2 年	

2至3年	
3年以上	
3至4年	12,250.00
4至5年	
5年以上	
合计	157,498,483.25

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	200,000.00	200,000.00
委托贷款	5,840,000.00	50,066,458.34
借款		
往来款(单位)	161,094,736.18	10,773,664.24
其他	714,532.46	35,000.00
合计	167,849,268.64	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	165,863,361.56	8,364,878.31	157,498,483.25	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	167,849,268.64	10,350,785.39	157,498,483.25	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	1,985,907.08	1.18	1,985,907.08	100.00		
按组合计提预期信用损失的其他应收款	165,863,361.56	98.82	8,364,878.31	5.04	157,498,483.25	
其中：一般企业账龄组合	14,712,288.82	8.77	8,364,878.31	56.86	6,347,410.51	
合并范围内关联方组合	150,682,708.33	89.77			150,682,708.33	
确定可收回的企业年金组合	468,364.41	0.28			468,364.41	
合计	167,849,268.64	100.00	10,350,785.39	6.17	157,498,483.25	

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(%)	



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
确定可收回的未达账项组合	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	6,739,532.46	404,371.95	6.00
1-2年			
2-3年			
3-4年	35,000.00	22,750.00	65.00
4-5年			
5年以上	7,937,756.36	7,937,756.36	100.00
合计	14,712,288.82	8,364,878.31	56.86

## (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	150,682,708.33		
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	150,682,708.33		

## (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	468,364.41		
1-2年			
2-3年			
3-4年			

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年			
5 年以上			
合计	468,364.41		

## (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	379,377.96			379,377.96
本期转回	433.46			433.46
本期转销	188,855.36			188,855.36
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	8,364,878.31		1,985,907.08	10,350,785.39

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

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江岁宝热电有限公司	往来款	100,616,250.00	1 年以内	59.94	
黑龙江岁宝热电有限公司	委托贷款	50,066,458.33	1 年以内	29.83	
黑龙江新世纪能源有限公司	垫付款	1,566,977.19	1-2 年	0.93	1,566,977.19

哈尔滨市大鹏实业有限责任公司	煤	1,207,332.73	5 年以上	0.72	1,207,332.73
哈尔滨市鸿胜运输队	往来款	1,056,966.73	5 年以上	0.63	1,056,966.73
合计		154,513,984.98		92.05	3,831,276.65

## (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	10,369,898,863.33		10,369,898,863.33	10,159,961,153.26		10,159,961,153.26
对联营、合营企业投资	13,715,502.83	12,792,353.37	923,149.46	12,792,353.37	12,792,353.37	
合计	10,383,614,366.16	12,792,353.37	10,370,822,012.79	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		
哈尔滨太平供热有限责任公司		206,437,710.07		206,437,710.07		
合计	10,159,961,153.26	209,937,710.07		10,369,898,863.33		

## (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		
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
哈尔滨悦采科技有限公司		900,000.00		23,149.46					923,149.46	
小计		900,000.00		23,149.46					923,149.46	12,792,353.37
合计		900,000.00		23,149.46					923,149.46	12,792,353.37

其他说明：

## 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	715,349,522.12	597,722,610.32	744,257,661.78	605,913,835.58
其他业务	14,408,558.80	8,918,627.26	1,823,137.36	
合计	729,758,080.92	606,641,237.58	746,080,799.14	605,913,835.58

## (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	675,309,293.33
入网配套费	40,040,228.79
其他	14,275,637.70
按经营地区分类	
哈尔滨本部	729,625,159.82
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	689,584,931.03
在某一时段内转让	40,040,228.79
合计	729,625,159.82

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：

营业收入的具体情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	729,758,080.92	746,080,799.14
减：与主营业务无关的收入	14,408,558.80	1,823,137.36
减：不具有商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	715,349,522.12	744,257,661.78

## 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	23,149.46	
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	4,111,007.31	2,857,318.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,751,829.71	37,479,887.78
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	5,787,310.10	4,935,884.20
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		
债务重组收益		
其他	42,184.61	
合计	74,008,681.19	103,494,890.78

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	-5,252,680.06	
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）	18,971,999.85	
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	12,151,304.64	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,998,945.33	
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	134,559,016.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	35,027,819.64	
少数股东权益影响额	778,019.77	
合计	129,622,746.88	

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	1.75	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	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：2022 年 4 月 25 日

**修订信息**

适用 不适用