

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 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	赵洪波	公务出差	张宪军

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵洪波、主管会计工作负责人张宪军及会计机构负责人（会计主管人员）张宪军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、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“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	7
第四节	公司治理 .....	29
第五节	环境与社会责任 .....	31
第六节	重要事项 .....	41
第七节	股份变动及股东情况 .....	47
第八节	优先股相关情况 .....	49
第九节	债券相关情况 .....	50
第十节	财务报告 .....	53

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。
	上市公司董事、监事、高管人员签署的对本次半年报的书面确认意见。
	董事会审议通过本次半年报的决议和监事会以监事会决议的形式提出的对本次半年报的书面审核意见。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
黑岁宝	指	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
哈投嘉信	指	全资子公司哈尔滨哈投嘉信投资管理有限公司
正业热电	指	公司全资子公司哈尔滨正业热电有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张名佳	陈曦
联系地址	哈尔滨市松北区创新二路277号 哈投大厦29层	哈尔滨市松北区创新二路277号 哈投大厦29层
电话	0451-51939831	0451-51939831
传真	0451-51939825	0451-51939825
电子信箱	sbrd27@sohu.com	sbrd27@sohu.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市松北区创新二路277号
公司注册地址的历史变更情况	一、公司首次注册登记日期：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 二、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 三、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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22至 901-26
	签字会计师姓名	张立志、陈谋林

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	1,458,724,606.80	1,532,697,963.36	-4.83
营业收入	1,039,210,032.51	993,762,946.10	4.57
归属于上市公司股东的净利润	114,091,670.13	107,028,513.35	6.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	67,216,323.85	23,253,313.73	189.06
经营活动产生的现金流量净额	1,451,452,139.84	726,743,008.16	99.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,485,449,158.11	12,416,555,725.73	0.55
总资产	37,808,986,753.04	39,401,457,563.10	-4.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00
加权平均净资产收益率（%）	0.92	0.89	增加 0.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.54	0.19	增加 0.35 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-297,926.56	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	63,449,191.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	257,413.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,748.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	<b>4,385,481.40</b>	
减：所得税影响额	-12,914,610.64	
少数股东权益影响额（税后）	-7,809,454.07	
合计	46,875,346.28	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 1. 公司全资子公司江海证券注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,766,986,377.95	6,766,986,377.95
净资产	7,354,120,485.17	7,466,777,209.76

### 2. 江海证券的各单项业务资格情况

证券经纪资格、证券承销与保荐资格、证券投资咨询资格、证券自营资格、证券资产管理资格、融资融券资格、证券投资基金代销资格、代销金融产品资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、代办系统主办券商业务资格、银行间债券交易资格、中小企业私募债承销资格、约定购回资格、质押式回购证券交易资格、转融资资格、转融券资格、港股通资格、深港通资格、主办券商业务资格、银行间同业拆借资格、柜台市场资格、主办券商（做市商）资格、个股期权资格、期权结算业务资格、银行间同业拆借交易资格、利率互换资格、场外远期资格等。

### 3. 江海证券净资产及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	7,354,120,485.17	7,466,777,209.76
净资产	9,235,602,711.68	9,253,378,243.19
风险覆盖率	248.13%	264.01%

资本杠杆率	27.39%	27.00%
流动性覆盖率	556.19%	354.32%
净稳定资金率	174.59%	203.29%
净资本/净资产	79.63%	80.69%
净资本/负债	46.81%	43.95%
净资产/负债	58.78%	54.46%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	5.77%	7.13%
自营固定收益类证券及证券衍生品/净资本	230.92%	242.52%

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 报告期内公司所属行业发展情况及发生的主要变化情况

##### 1. 热电业务

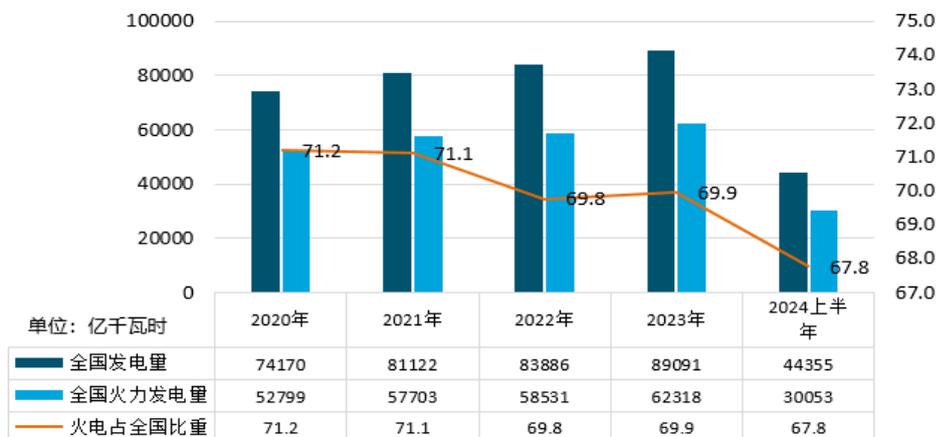
##### (1) 行业发展状况

电力行业是国家重要的基础性产业。2024 年上半年，全国电力供需总体平衡。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，我国已基本建成“统一市场、协同运作”的电力市场架构，形成了衔接省间、省内，覆盖全国范围、全类型周期、不同交易品种的市场体系。为落实“双碳”目标和构建新型电力系统，新能源发电逐步成为电力行业的供应主体，发电装机结构延续绿色低碳发展态势。国家大力发展风电、太阳能等可再生能源，以及核电、生物质等发电，逐步减少或替代煤炭传统能源。近年来，全国火力发电量占全国发电量的比重总体呈下降趋势。逐步加快火电、水电等传统电源数字化设计建造和智能化升级，推进智能分散控制系统发展和应用，助力燃煤机组节能降碳改造、灵活性改造、供热改造“三改联动”。

供热行业是北方地区重要民生保障行业，具有典型的区域性和季节性特征。哈尔滨地处北纬 45 度，冬季供热期长达半年，政府极为重视，对这一行业严格管控，供热价格和供热温度标准由政府制定，同时监督供热服务质量，保证群众满意度达标。哈尔滨市政府近年来持续撤并分散燃煤锅炉房，城市基本实现集中供热，锅炉烟气排放全面执行超低排放标准，哈尔滨冬季空气质量极大改善。在能源结构方面，政府因地制宜构建以热电联产或清洁燃煤集中大型热源为主，以生物质、工业余热、电、天然气等清洁能源供暖为补充的供热体系。短期内，中国能源结构仍以煤炭为主，东北又是主要产煤地区，因冬季供热期较长，使用天然气作为燃料，供热成本巨大，且存在能源不稳定及断供风险，所以目前东北地区大部分供热企业仍以煤炭为主要燃料。

截至目前，煤炭价格较上年基本持平，但仍处高位，热电企业原材料成本仍然较高；环保超低排放带来环保运行材料成本、水电成本一直较高，以及尿素大量投入导致设备维护费用增加，以上因素使供热行业成本高企，维持正常经营极为艰难，大部分供热企业面临亏损局面，亟需政府调整政策和扶持。

## 全国火力发电量变化情况



数据来源：国家统计局月度数据

## (2) 行业地位

截至2024年6月底，公司直接供热建筑面积为4,585万平方米，管理水平和盈利综合能力基本处于哈尔滨市同行业中上游水平。

公司的供热区域是在政府规划批准的区域内，集中供热具有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。受国家房地产政策管控和地方经济发展的制约，城市建设增速放缓，公司未来新增供热面积也会放缓。公司秉承双主业发展理念，将继续做大做强做优热电业务，整合供热资源，优化供热布局，提高大型集中热源供热能力。随着集中供热程度的不断提高，哈尔滨市主城区大型集中热源供热能力凸显不足，政府亟需规划新建热源。目前，公司正在积极推进哈投热电厂热源改造项目—3×168MW循环流化床热水锅炉建设项目，项目已列入政府城市供热规划，抢占市场先机，谋求发展空间，有望提升公司供热市场地位。

## (3) 公司热电业务行业经营性分析

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

公司总装机容量 99MW, 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

公司现有 9 台机组，与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
燃煤 锅炉	130t/h 蒸汽锅炉	台	5	5	0
	220t/h 蒸汽锅炉	台	1	1	0
	75t/h 蒸汽锅炉	台	4	4	0
	116MW 热水锅炉	台	11	11	0
	70MW 热水锅炉	台	4	4	0
	64MW 热水锅炉	台	4	4	0
燃气 锅炉	14MW 热水锅炉	台	6	6	0
	29MW 热水锅炉	台	8	8	0
合计		台	43	43	0

公司现有锅炉 43 台，与上年同期相比未发生变化。

发电效率情况

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	20290	21031	-3.52%
3	发电用的厂用电量	万千瓦时	1213	1186	2.28%
4	发电厂用电率	%	5.98	5.64	0.34
5	利用小时数	小时	2049	2124	-3.53%

公司发电厂用电率为 5.98%，较去年同期提高 0.34%。

产销量情况分析表

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	20290	10646	0	-3.52%	-10.39%	0.00%
供暖	万吉焦	1097	1097	0	3.78%	3.78%	0.00%
蒸汽	万吨	5.76	5.76	0	-15.42%	-15.42%	0.00%
水泥	吨	44496	44759	2462	-3.39%	-4.65%	-52.75%

产销量情况分析说明：

电力生产量和销售量较去年同期减少，主要原因：一是公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司金京热源夏季运行供热成本倒挂严重，为降低生产成本，减少夏季运行时长；二是分公司热电厂机组超期服役延寿运行，为保证机组安全运行和供热负荷，降低发电负荷。

供暖售热量较去年同期有所增加，主要是供热面积增加。

蒸汽销售量较去年同期减少，主要是分公司热电厂工业蒸汽用户需求量减少。

水泥生产量、销售量、库存量较去年同期减少，主要是公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司水泥用户需求量减少。

报告期内电量电价情况

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)		
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比
省/直辖市									
火电	20290	21031	-3.52%	6800	8239	-17.47%	10646	11881	-10.39%
合计	20290	21031	-3.52%	6800	8239	-17.47%	10646	11881	-10.39%

续上表

经营地区/发电类型	外购电量（如有） （万千瓦时）			平均上网电价 （不含税，元/兆瓦时）			售电均价 （不含税，元/兆瓦时）		
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比
省/直辖市									
火电	0	0	0.00%	322.6	320.5	0.66%	383.2	369.4	3.74%
合计	0	0	0.00%	322.6	320.5	0.66%	383.2	369.4	3.74%

### 报告期内电量、收入及成本情况

金额单位：元 币种：人民币

类型	发电量 （万千瓦时）	同比	售电量 （万千瓦时）	同比	本期收入	上年同期收入	本期较上年同期变动比例
火电	20290	-3.52%	10646	-10.39%	40,797,210.78	43,891,514.74	-7.05%
合计	20290	-3.52%	10646	-10.39%	40,797,210.78	43,891,514.74	-7.05%

续上表

类型	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期较上年同期变动比例
火电	材料、薪酬、制造费用	61,531,298.19	100%	52,178,545.20	100%	17.92%
合计	-	61,531,298.19	100%	52,178,545.20	100%	17.92%

#### （4）行业政策变化影响

2023年12月29日，哈住建函（2023）1479号《关于拨付供热企业供暖基础补贴资金有关事宜的函》，规定哈尔滨市2023至2024年供热期冬季供暖补贴标准为3.85元/平方米使用面积，分为基础补贴和考核补贴，分别占补贴资金总额的70%和30%。对公司业绩有积极影响。

## 2. 证券业务

### （1）行业发展状况

现阶段我国证券行业正处于高质量发展的新阶段，本年度，深入贯彻中央金融工作会议精神，全面落实新“国九条”，扎实推动资本市场“1+N”政策措施落地见效，把功能性放在首要位置，对标对表中国特色金融文化“五要五不”，培育良好的行业文化和投资文化，为投资者提供更加多元、更加适配的产品和服务，做好金融“五篇大文章”，以行业高质量发展助力金融强国建设。同时，证券市场受宏观经济走势、货币供应量、利率水平等因素影响呈现出周期性变化，证券行业收入与证券市场交易量、价格波动等方面具有较高的相关性，进而表现出周期性变化。

关于证券行业的发展情况，经纪业务方面，积极运用金融科技赋能财富管理转型，构建数字化高质量财富管理新模式，发挥差异化竞争优势；投资银行业务方面，鼓励证券公司深化服务实体经济，通过股权、债券、并购重组等方式帮助企业完成融资需求，积极推进全面实施股票发行注册制走深走实；资产管理业务方面，在回归业务本源的基础上，向公募私募基金业务、基金托管业务与管理保险资金发展；融资融券业务方面，通过标的扩容等政策鼓励融资业务发展，同时采取了一系列加强融券和转融券业务监管的举措，强化融券逆周期调节，维护市场稳健有序运行。

此外，根据中央金融工作会议要求，头部证券公司持续统筹资源、提高综合金融服务能力，抓住机遇做优做强。中小证券公司积极探索特色化经营模式，立足区域优势和专业特色，在相关领域精准发力。

### （2）公司证券业务行业地位：

根据中国证券业协会发布证券公司2023年度经营数据，2023年末，证券行业总资产为11.83万亿元、净资产为2.95万亿元、净资本2.18万亿元，分别较上年末增长6.96%、5.73%、4.31%，行业内证券公司持续夯实资本实力，行业整体风险管控能力持续增强。报告期内，公司进一步夯实内控体系，风控指标均优于监管标准，合规风控水平健康稳定。

### （3）证券行业政策变化影响

2024年上半年，中国证监会关于证券行业发布《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》《资本市场服务科技企业高水平发展的十六项措施》、《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》《科创属性评价指引（试行）》《关于加强上市证券公司监管的规定》《证券市场程序化交易管理规定（试行）》《关于深化科创板改革服务科技创新和新质生产力发展的八条措施》等规定，同时中国证券业协会为完善证券行业管理发布《证券公司另类投资子公司管理规范》《证券公司私募投资基金子公司管理规范》《证券公司客户回访标准》《证券公司投诉处理标准》《证券公司提供投资价值研究报告行为指引》《证券公司债券业务执业质量评价办法》等规定。上述规定的实施，充分体现全面落实新“国九条”基础上，打造“1+N”政策体系，“零容忍”打击各类违法违规行，做到监管执法“长牙带刺”、有棱有角，强本强基、严监严管，对证券公司、证券业务开展以及证券从业人员提出了更高的要求，证券公司经营发展将面临新的机遇与挑战。

## （二）主要业务、主要产品及其用途

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

### 1. 热电业务

公司热电业务是电力、热力生产供应，主要产品是电力、蒸汽和集中供热。

**分公司热电厂和供热公司：**热电厂总厂4台130吨蒸汽锅炉配套3台12MW汽轮发电机组热电联产运行，主要产品为电力和蒸汽。电力一部分满足厂用需要，一部分并入电网销售。夏季不生产电力和蒸汽，冬季生产蒸汽少量供蒸汽用户，大部分通过汽-水换热器转化为高温热水用于集中供热。热电厂总厂4台70MW热水锅炉和一分厂5台116MW热水锅炉，生产高温热水用于供热。2022年，热电厂新建4台29MW燃气热水锅炉，用于满足极寒天气时调峰供热需要，以保障供热安全。热电厂生产热力趸售给供热公司，由供热公司通过供热管网和换热站向热用户提供集中供热服务。供热公司现有供热用户14.76万户，主要位于南岗区、香坊区、道外区等规划区域内，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。

**控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：**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,生产电力、热力和工业蒸汽。城北和城南两个热源厂是大型热水锅炉生产热力用于集中供热。黑岁宝公司下设供热公司,负责管理供热管网和换热站,向热用户进行集中供热和提供服务。现有供热用户15.83万户,全部位于阿城区。

**全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司:**建有4台64MW热水锅炉、2台116MW热水锅炉,生产热力用于供热;还建有6台14MW燃气热水锅炉、4台29MW燃气热水锅炉,作为极寒天气时调峰热源。同时通过供热管网和换热站向热用户提供集中供热服务,现有供热用户7.65万户,主要位于道外区、南岗区规划区域内,供热范围大致为东起阿什河,西至宣化街,北起滨北铁路,南至先锋路所围合的区域。

**全资子公司哈尔滨正业热电有限责任公司:**2023年4月,公司收购哈尔滨正业热电有限责任公司100%股权,正业热电成为公司全资子公司。正业热电持有土地(占地面积10.97万平方米)和建成供热管网两项资产。管网全长7.64公里,管径DN1400-DN1200。该土地与公司分公司热电厂一分厂相邻,拟用于哈投热电厂热源改造项目-配套储煤等附属设施项目建设用地。正业热电建成管网拟作为公司分公司热电厂主热源的输出主干管线,满足哈投供热和太平供热的联网运行条件。

## 2. 证券业务

公司证券业务以全资子公司江海证券为经营主体。经中国证监会批准,江海证券从事的主要业务为: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;代销金融产品。全资子公司江海证券投资(上海)有限公司从事的主要业务为:实业投资,项目投资,资产管理,投资管理。全资子公司江海证券创业投资(上海)有限公司从事的主要业务为:创业投资,投资管理,投资管理咨询。参股子公司江海汇鑫期货有限公司开展IB业务。

报告期内及报告期末至本报告披露日,江海证券的主营业务未发生重大变化。分支机构未发生变化。

### (三) 经营模式

#### 1. 热电业务经营模式

公司热电业务是以热电联产和热水锅炉相结合方式,对用户进行冬季供热服务。热电业务利润主要来源于供热热费收入、电力销售收入、热水及工业蒸汽销售收入。

公司热电业务核心内容是承担规划区域内建筑物冬季的集中供热任务,保障用户供热质量和供热安全,按“以热定电”原则调整热电联产机组运行方式,在没有供热负荷或蒸汽负荷的情况下不单独发电上网,力求公司经济效益最大化。

#### 2. 证券业务经营模式

江海证券结合行业发展趋势,坚持“有所为有所不为”的业务发展理念,基于自身能力,量体裁衣,在“特色、强项、专长、精品、差异”上下功夫,稳步推进各条线业务健康有序发展。

经纪业务方面,持续推进财富管理数字化转型和人才体系建设,夯实客户基础,提升产品配置能力、数字化应用能力和分支机构战斗力,为财富管理转型助力。投行业务方面,以服务实体

经济为中心，坚持“股权业务区域化、债券业务全国化”策略，优化部门内部人员结构，推动业务有序发展。自营业务方面，根据市场变化动态调整优化投资结构与规模，稳固基础，进一步做大做强优势，拓展业务模式，优化资产配置，提高资产收益的稳定性，实现多元化收入。资管业务方面，以主动管理产品为基础，强化拓宽渠道，努力提升资管产品数量和规模。信用业务方面，加大机构交易工具应用和结合，差异化推动融资融券业务发展。同时，江海证券围绕机构化、互联网化、差异化、特色化，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，通过科技赋能，突破地域限制，打造机构客户的资源服务平台，提升综合服务能力，为客户提供个性化、专业化的金融服务。

#### （四）主要业务驱动因素

##### 1. 热电业务

冬季供热是寒冷地区城乡居民的基本生活需求，煤炭价格是影响企业经营利润的主要因素。近年来，煤炭价格持续上涨并维持高位，政府未按《关于我省煤炭价格与供热价格实行联动指导意见的通知》（黑政办发〔2015〕50号）实行煤热价格联动，导致供热成本倒挂，热电行业普遍亏损或利润极微，严重影响公司发展。公司热电业务主要业绩驱动因素有：争取增加供热面积，提升服务水平，提高热费收缴率，增加热费收入；优化供热布局，加大联网运行和余热回收能力，降低产热成本；提高企业精细化管理水平，提升各项能耗指标，降低经营成本；利用公司融资能力，多渠道筹措资金，缓解企业资金压力，降低财务费用支出。此外，哈尔滨市政府连续两个供热期给予企业供热热费补贴，以及在管网改造方面给予建设资金补贴等政策支持，对缓解企业经营压力起到一定作用。

公司热电业务业绩情况符合行业发展普遍状况。

##### 2. 证券业务

公司围绕资本市场改革方向，顺应证券行业发展趋势，结合自身主营业务实际情况，致力于数字化转型为业务发展赋能，促进经纪业务、投行业务、自营业务、资管业务和信用业务转型升级。公司适时推进新业务资格申请，丰富公司业务线，优化公司的收入结构和盈利模式。报告期内，公司实现营业总收入同比小幅增长。

## 二、 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

公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司隶属于哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会，是哈尔滨市重要国有出资企业，在全市国有集团企业中具有较高地位。公司作为国有控股企业，积极履行社会责任，同时得到哈投集团和地方政府的大力支持。

截至目前，公司有五家供热企业，分别是分公司热电厂、供热公司，全资子公司哈尔滨太平供热有限责任公司、哈尔滨正业热电有限责任公司，控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司。五家供热企业主要承担哈尔滨市南岗区、香坊区、道外区、阿城区规划区域内集中供热任务，总供热

面积在哈尔滨市主城区占据较大比例。在政府规划的供热区域内，公司热用户较为稳定，供热面积每年都有小幅增加，有明显区域垄断优势。

公司提高整合供热资源，不断优化供热布局，谋求公司长远发展。2021年9月，公司收购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，谋划热源、热网联网运行方案，一方面利用公司分公司热电厂大型集中供热热源优势，降低供热运行综合成本，一方面提高热源和管网供热安全保障。

2021年12月，公司启动供热基础设施公募REITs项目，以公司分公司哈投供热公司和全资子公司太平供热公司资产重组后作为底层资产，盘活存量资产，募集回流资金用于热源改造项目建设。目前，该项目方案已正式向国家发改委申报。

2023年4月，公司收购哈尔滨正业热电有限责任公司100%股权，拟利用其土地和管网资产，建设哈投热电厂热源改造项目-配套储煤等附属设施项目和实现未来联网运行，降低供热成本和提高供热安全。

公司热电业务经过多年的运营和发展，不断积累经验，储备专业技术人才，在同行企业中较为突出。2022年以来，公司在哈投集团统筹下，实施智慧供热项目建设，通过搭建智慧供热平台，成立生产调度指挥中心，构建智能化管理系统和能效系统，数据采集和自控能力在原有基础上进一步提高，推动了公司供热数字化转型。

## 2. 证券业务核心竞争力

(1) 江海证券坚持党的全面领导，坚持将党的领导融入公司治理。秉承“党建为经营之基”的治理理念，持续优化“三重一大”机制体系，明确职责边界、权利范围，严格执行党委前置程序，深入实践党建引领与经营发展的深度融合。按照现代企业制度的要求，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) 实施清晰的业务战略，践行灵活的经营机制，始终坚持有所为有所不为的发展战略，紧跟市场形势，推动各项业务协同有序、稳步健康发展。

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

(4) 实施人才强司战略，通过外引内育，实现人才梯队提档升级。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，进一步提高员工综合素养，培养一批业务能手

和骨干员工。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，打通员工的晋升通道，引导员工对自身的职业发展进行更明晰的规划。

### 三、 经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，在董事会的领导下，公司上下严格落实党和国家各项政策举措，积极履行社会责任，紧紧围绕年初确定的经营目标，求创新、谋突破、促发展，全力推进供热公募 REITs 项目申报发行工作，不断优化产业布局，全面提升公司经营管理水平和公司治理能力，各项工作稳步有序开展。

本报告期内，公司实现营业总收入 145,872.46 万元，实现利润总额 12,264.41 万元，实现归属公司股东净利润 11,409.17 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 3,780,898.68 万元，归属于公司股东的所有者权益 1,248,544.92 万元。

其中，供热企业（包括公司热电厂、供热公司、太平供热、黑岁宝公司及正业热电）热电业务实现利润总额 11,249.04 万元，归属于母公司股东的净利润 13,120.09 万元；江海证券公司证券业务实现利润总额 1,226.13 万元，归属于母公司股东的净利润 2,040.76 万元；公司本部及全资子公司哈投嘉信多元化投资业务实现利润总额-210.76 万元，归属于母公司股东的净利润-3,751.68 万元。

#### 1. 热电业务经营情况

2024 年上半年，煤炭价格较上年基本持平，原材料高成本压力相对缓解。2023-2024 年度供热期，政府对符合补贴条件的供热企业给予供热补贴，在一定程度上减少了煤热价格联动机制未实施造成的不利影响。为推动热电板块实现高质量发展，公司多措并举，积极谋求热电板块新的发展机遇。全力推进供热公募 REITs 项目。积极推进哈投热电厂热源改造项目-3×168MW 循环流化床热水锅炉项目建设，同步推进哈投热电厂热源改造项目-配套储煤等附属设施项目建设。持续开展煤、水、电、热节能降耗工作。

报告期内，公司完成发电量 20,290 万千瓦时，较同期减少 741 万千瓦时，减幅 3.52%；完成售电量 10,646 万千瓦时，较同期减少 1,235 万千瓦时，降幅 10.39%，完成年度计划的 53.23%；总供热量 1,188 万吉焦，较同期增加 47 万吉焦，增幅 4.12%，完成年度计划的 58.24%。

报告期内，供热企业热电业务实现营业收入 103,779.87 万元，较同期 99,327.40 万元增加 4,452.47 万元，增幅 4.48%；营业成本 84,541.85 万元，较同期 83,620.10 万元增加 921.75 万元，增幅 1.10%；实现利润总额 11,249.04 万元，较同期 5,401.07 万元增加 5,847.97 万元，增幅 108.27%。

2024 年下半年，公司将全力做好冬煤夏储工作，加大煤炭采购长协履约率，尽最大可能降低煤炭采购成本；统筹安排供热安全生产工作，保障热源和管网安全；优化热费收缴方案，加大热费收缴力度；加快推进哈投热电厂热源改造项目；全力推进供热公募 REITs 项目申报发行工作，做好后续运营管理准备。

#### 2. 证券业务经营情况

2024 年上半年，江海证券在面对复杂多变的国内外环境，各业务条线通力合作、协同发展，培育新质生产力，不断提升市场竞争力，为实现公司特色化、差异化、高质量发展夯实基础。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 4.01 亿元，同比增长了 16.87%；实现营业支出 3.88 亿元，同比增长了 13.63%；实现利润总额 0.12 亿元，同比降低了 75.55%；实现净利润及归属于母公司股东的净利润 0.20 亿元，均同比降低了 46.49%。

从证券业务分类情况看，经纪业务方面，持续推进财富管理数字化转型和人才体系建设，夯实客户基础，提升产品配置能力、数字化应用能力和分支机构战斗力，为财富管理转型助力。一是，应用数字化赋能，强化客户增量，客户基础得到进一步夯实。报告期，线上开户数量和新资产持续提升。二是，加强产品体系建设，设立试点中心，深化财富管理转型。报告期，产品保有量较年初提升。三是，加强队伍人才建设和分支机构标准化建设，建立培训体系，提升工作效率，解决实际问题，夯实财富管理转型基础。四是，坚持金融为民，践行大投保理念，积极发挥国家级投教基地作用。报告期，公司国家级教育基地获得中国证监会年度评价“优秀”级。报告期经纪业务实现营业收入 1.73 亿元，同比增长 1.71%。

投行业务方面，以服务实体经济为中心，坚持“股权业务区域化、债券业务全国化”策略，优化部门内部人员结构，推动业务有序发展。一是，积极推动债券承销项目落地，强化项目储备。二是，积极践行国家战略，坚守金融服务实体经济初心，以龙江市场为核心，深度服务省内实体经济。报告期，走访及对接省内企业近 50 家次。三是，大力推动部门组织机构和人员优化，提高运营质效。报告期投行业务实现营业收入 0.36 亿元，同比增长 26.59%。

自营业务方面，根据市场变化动态调整优化投资结构与规模，稳固基础，进一步做大做强优势，拓展业务模式，优化资产配置，提高资产收益的稳定性，实现多元化收入。一是，权益类投资以价值投资为基础，深耕投资策略，提高业务收入的可预见性和稳定性。二是，固收类投资做强优势板块，夯实基础收入，不断提高非方向性收入，丰富投资策略，拓展业务边界，实现业务收入多元化。三是，加强投研团队建设，强化宏观策略、资产配置、风险对冲等方面的能力，不断提升投研能力。报告期自营业务实现营业收入 1.30 亿元，同比增长 613.33%。

资管业务方面，以主动管理产品为基础，强化拓宽渠道，努力提升资管产品数量和规模。一是，稳步扩充产品种类和规模，报告期内，公司完成 8 只集合产品和 1 只单一产品的发行。二是，拓展机构客户，报告期末，资产管理业务总规模 73.31 亿元。报告期资管业务实现营业收入 0.09 亿元，同比降低了 81.04%。

信用业务方面，加大机构交易工具应用和结合，差异化推动融资融券业务发展。报告期末，剔除风险项目减值后，股票质押业务自有资金出资规模 4.50 亿元。报告期信用业务实现营业收入 0.19 亿元，同比降低 69.55%。

### 3. 投资活动情况

2024 年上半年，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。首先投资业务规模进一步扩大。在东北振兴、龙

粤合作国家战略背景下，与深圳国资企业开展高质量基金业务合作，加强深哈私募基金管理公司运营，推进深哈私募基金专注战略性新兴产业投资。其次持续开展业务创新。一方面，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。另一方面，推动公司碳排放权交易、碳金融业务开展，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、国债逆回购等短期投资理财业务。

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

适用 不适用

#### 四、 报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业总收入	1,458,724,606.80	1,532,697,963.36	-4.83
营业收入	1,039,210,032.51	993,762,946.10	4.57
利息收入	202,897,492.68	296,173,196.71	-31.49
手续费及佣金收入	216,617,081.61	242,761,820.55	-10.77
营业成本	846,205,543.54	836,200,964.15	1.20
利息支出	253,151,121.64	257,557,718.42	-1.71
手续费及佣金支出	38,404,770.09	47,483,844.71	-19.12
税金及附加	9,278,167.77	11,589,235.10	-19.94
销售费用	1,697,910.22	2,136,209.10	-20.52
管理费用	378,306,016.27	397,604,128.23	-4.85
财务费用	29,386,628.01	39,424,625.66	-25.46
研发费用			
其他收益	27,827,768.13	23,784,761.50	17.00
投资收益	466,117,915.26	175,612,805.93	165.42
汇兑收益	108,424.38	840,037.61	-87.09
公允价值变动收益	-191,251,624.90	-43,225,655.00	
信用减值损失	-81,347,340.01	-25,039,650.66	
资产处置收益		31,883.16	-100.00
营业外收入	137,226.66	52,036,082.52	-99.74
营业外支出	1,242,729.56	3,842,701.14	-67.66
归属于母公司所有者的净利润	114,091,670.13	107,028,513.35	6.60
少数股东损益	-30,318,309.55	-26,987,364.14	
经营活动产生的现金流量净额	1,451,452,139.84	726,743,008.16	99.72
投资活动产生的现金流量净额	-124,670,779.49	-84,879,577.61	
筹资活动产生的现金流量净额	-540,153,120.46	-641,949,066.90	

**营业收入变动原因说明：** 同比增加的主要原因是供热企业供热面积增加，以及供热补贴收入增加所致。

**营业成本变动原因说明：** 同比增加的主要原因是供热企业供热面积增加导致成本增加所致。

**管理费用变动原因说明：** 同比减少的主要原因是全资子公司江海证券职工绩效薪酬同比减少、电子设备运转费同比减少所致。

**财务费用变动原因说明：** 同比减少的主要原因是利息费用同比减少，以及受外币市场影响汇兑损失同比减少所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：** 同比增加的主要原因是全资子公司江海证券拆入资金净增加额同比减少、代理买卖证券收到的现金净额同比增加、收到其他与经营活动有关的现金中收回其他金融资产投资成

本同比减少；以及支付其他与经营活动有关的现金中为交易目的而持有的金融资产净增加额同比减少综合所致。

**投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本期收回投资所收到的现金净额同比减少，以及取得投资收益收到的现金同比减少综合所致。

**筹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全资子公司江海证券本期偿还到期债券同比减少所致。

**利息收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券涉诉股票质押业务利息收入同比减少，以及其他债权投资规模减少导致利息收入同比减少所致。

**手续费及佣金收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券客户交易量减少导致经纪业务收入同比减少，以及涉诉资管业务收入同比减少所致。

**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经纪业务手续费及佣金支出同比减少所致。

**投资收益变动原因说明：**同比增加的主要原因是全资子公司江海证券处置交易性金融资产投资收益同比增加所致。

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

**公允价值变动收益变动原因说明：**公允价值变动损失同比增加的主要原因是全资子公司江海证券期末持有的交易性金融资产公允价值变动损失同比增加所致。

**信用减值损失变动原因说明：**同比增加的主要原因是全资子公司江海证券买入返售金融资产期末计提的减值损失同比增加所致。

**营业外收入变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券股票质押业务违约金收入同比减少所致。

**营业外支出变动原因说明：**同比减少的主要原因是全资子公司江海证券非流动资产毁损报废损失同比减少所致。

**归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：**同比增加的主要原因是热电业务供热面积增加、以及供热补贴收入增加；证券业务买入返售金融资产计提减值损失增加、股票质押业务违约金收入减少；以及公司其他权益工具投资持有期间的股利收入减少综合所致。

## \*主营业务分行业、分产品、分地区情况

### 1) 按照一般企业类别编制的合并财务报告格式列示(单位:元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电业务合计	1,034,331,146.61	842,810,875.37	18.52	4.41	1.82	2.08
其中：电力	40,797,210.78	61,531,298.19	-50.82	-7.05	17.92	-31.94
热力	980,866,459.38	765,019,376.85	22.01	5.45	1.58	2.98
建材	12,667,476.45	16,260,200.33	-28.36	-23.41	-27.56	7.37
证券业务合计	419,514,574.29	291,555,891.73	30.50	-22.16	-4.42	-12.90
其中：手续费及佣金收入	216,617,081.61	38,404,770.09	82.27	-10.77	-19.12	1.83
利息收入	202,897,492.68	253,151,121.64	-24.77	-31.49	-1.71	-37.81
总计	1,453,845,720.90	1,134,366,767.10	21.97	-4.95	0.14	-3.97
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	1,034,331,146.61	842,810,875.37	18.52	4.41	1.82	2.08
其中：电	40,797,210.78	61,531,298.19	-50.82	-7.05	17.92	-31.94
供暖	924,438,127.81	750,677,062.85	18.8	6.42	7.9	-1.11
蒸汽	15,144,535.10	14,342,314.00	5.3	-13.91	-75.02	231.72
水泥	12,070,253.45	14,541,742.68	-20.48	-12.85	-20.05	10.85
入网配套费	41,283,796.47		100.00	-6.1		
超细矿粉	597,223.00	1,718,457.65	-187.74	-77.79	-59.65	-129.36
证券业务合计	419,514,574.29	291,555,891.73	30.50	-22.16	-4.42	-12.90
1.证券及期货经纪业务	212,723,436.87	41,936,307.09	80.29	-4.60	-23.45	4.86
其中：手续费及佣金收入	155,808,605.76	35,504,185.45	77.21	-4.12	-23.37	5.72

利息收入	56,914,831.11	6,432,121.64	88.70	-5.91	-23.87	2.67
2.证券自营及其他投资业务	10,643,624.77	151,850,800.00	-1,326.68	-78.66	7.58	-1,143.61
其中：手续费及佣金收入						
利息收入	10,643,624.77	151,850,800.00	-1,326.68	-78.66	7.58	-1,143.61
3.证券承销及保荐业务	38,899,858.53	2,474,150.94	93.64	30.07	118.55	-2.57
其中：手续费及佣金收入	38,899,858.53	2,474,150.94	93.64	30.07	118.55	-2.57
利息收入						
4.资产及基金管理业务	9,489,673.49	426,433.70	95.51	-80.16	2,412.23	-4.45
其中：手续费及佣金收入	9,489,673.49	426,433.70	95.51	-80.16	2,412.23	-4.45
利息收入						
5.信用业务	113,432,509.47	94,868,200.00	16.37	-32.85	-12.12	-19.73
其中：手续费及佣金收入						
利息收入	113,432,509.47	94,868,200.00	16.37	-32.85	-12.12	-19.73
6.其他	34,325,471.16		100.00	76.80		
其中：手续费及佣金收入	12,418,943.83		100.00	392.31		
利息收入	21,906,527.33		100.00	29.69		
<b>总计</b>	<b>1,453,845,720.90</b>	<b>1,134,366,767.10</b>	<b>21.97</b>	<b>-4.95</b>	<b>0.14</b>	<b>-3.97</b>
<b>主营业务分地区情况</b>						
<b>分地区</b>	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率(%)</b>	<b>营业收入比上年增减(%)</b>	<b>营业成本比上年增减(%)</b>	<b>毛利率比上年增减(%)</b>
热电业务：哈尔滨地区	1,034,331,146.61	842,810,875.37	18.52	4.41	1.82	2.08
证券业务：	419,514,574.29	291,555,891.73	30.50	-22.16	-4.42	-12.90
其中：黑龙江	353,874,695.96	274,621,593.78	22.40	-24.24	-3.02	-16.97
上海	23,446,891.99	4,636,336.92	80.23	-20.65	-41.82	7.20
广东	6,044,425.55	2,305,869.22	61.85	0.14	-15.54	7.09
北京	12,660,982.95	4,012,415.04	68.31	5.47	5.33	0.04
福建	7,535,738.27	1,884,772.81	74.99	-13.84	-28.49	5.13
辽宁	7,195,464.41	1,262,083.96	82.46	-8.17	-17.87	2.07
山东	2,273,201.80	558,400.61	75.44	17.97	-5.42	6.08
天津	585,712.74	116,169.79	80.17	-13.88	-62.56	25.79
其他	5,897,460.62	2,158,249.60	63.40	16.08	-5.59	8.39
<b>总计</b>	<b>1,453,845,720.90</b>	<b>1,134,366,767.10</b>	<b>21.97</b>	<b>-4.95</b>	<b>0.14</b>	<b>-3.97</b>

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

<b>分行业</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率(%)</b>	<b>收入比上年增减(%)</b>	<b>成本比上年增减(%)</b>	<b>毛利率比上年增减(%)</b>
证券行业	400,862,701.14	388,029,510.91	3.20	16.87	13.63	2.77
<b>分产品</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率(%)</b>	<b>收入比上年增减(%)</b>	<b>成本比上年增减(%)</b>	<b>毛利率比上年增减(%)</b>
证券及期货经纪业务	172,734,151.94	153,242,161.33	11.28	1.71	-6.95	8.25
证券自营及其他投资业务	130,104,928.77	82,091,122.16	36.90	613.33	130.19	132.42
证券承销及保荐业务	36,425,707.59	36,928,261.10	-1.38	26.59	-36.71	101.38
资产及基金管理业务	9,063,239.79	11,130,498.95	-22.81	-81.04	-54.54	-71.59
信用业务	18,564,309.47	92,956,894.57	-400.73	-69.55	81.96	-416.95
其他	33,970,363.58	11,680,572.80	65.62	95.76	61.60	7.27
<b>合计</b>	<b>400,862,701.14</b>	<b>388,029,510.91</b>	<b>3.20</b>	<b>16.87</b>	<b>13.63</b>	<b>2.77</b>

分地区	收入	成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑龙江	351,829,574.02	333,874,365.59	5.10	0.00	17.10	2.87
上海	18,281,403.36	15,650,685.91	14.39	-17.10	-7.09	-9.22
广东	3,762,602.92	4,287,912.64	-13.96	12.37	-12.79	32.87
北京	8,873,274.18	11,622,138.31	-30.98	4.18	22.59	-19.67
福建	5,673,328.03	2,774,775.27	51.09	-7.46	25.70	-12.90
辽宁	6,438,723.17	5,431,229.61	15.65	-3.66	-30.40	32.41
山东	1,770,011.39	1,701,847.39	3.85	22.15	-13.21	39.16
天津	471,463.51	1,316,106.47	-179.15	27.33	-2.76	86.39
其他	3,762,320.56	11,370,449.72	-202.22	33.67	-3.78	-202.22
合计	400,862,701.14	388,029,510.91	3.20	16.87	13.63	2.77

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金						
结算备付金	2,179,023,434.58	5.76	1,629,014,800.06	4.13	33.76	主要原因是全资子公司江海证券期末公司备付金和客户备付金同时增加所致。
应收款项						
应收票据	300,000.00		2,346,300.00	0.01	-87.21	主要原因是控股子公司黑岁宝期末持有的商业承兑汇票减少所致。
应收账款	378,172,193.50	1.00	616,436,722.36	1.56	-38.65	主要原因是全资子公司江海证券期末应收证券清算款减少所致。
预付款项	165,366,824.59	0.44	50,262,540.09	0.13	229.01	主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝预付煤款增加所致。
存货						
合同资产						
其他债权投资	41,400,548.35	0.11	144,863,576.86	0.37	-71.42	主要原因是全资子公司江海证券期末持有的债券规模减少所致。
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产						
在建工程	57,100,740.89	0.15	38,044,970.70	0.10	50.09	主要原因是公司热电厂热源项目 3*168MW 循环流化床热

						水锅炉建设、全资子公司太平供热露天煤场环保改造项目建设投资增加所致。
使用权资产						
短期借款						
应付账款	1,399,764,535.68	3.70	637,924,334.72	1.62	119.42	主要原因是全资子公司江海证券期末应付证券清算款增加所致。
合同负债	18,189,275.22	0.05	709,302,890.13	1.80	-97.44	主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝预收采暖费结转收入所致。
应付职工薪酬	82,270,395.85	0.22	130,221,699.11	0.33	-36.82	主要原因是全资子公司江海证券期末应付职工绩效薪酬减少所致。
应交税费	34,289,074.64	0.09	21,255,949.27	0.05	61.32	主要原因是公司应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,870,638,170.69	7.59	1,861,350,524.77	4.72	54.22	主要原因是全资子公司江海证券一年内到期应付债券增加所致。
其他流动负债	19,757,350.09	0.05	1,862,078.08		961.04	主要原因是公司及全资子公司太平供热预提费用增加所致。
长期借款	652,819,984.19	1.73	372,384,139.02	0.95	75.31	主要原因是公司及控股子公司黑岁宝银行借款增加所致。
租赁负债						
应付债券	2,365,359,741.46	6.26	3,909,054,487.14	9.92	-39.49	主要原因是全资子公司江海证券将一年内到期应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
少数股东权益	-56,450,456.85	-0.15	-26,132,147.30	-0.07	116.02	主要原因是控股子公司黑岁宝本期亏损所致。

## 其他说明

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析**

## 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司报告期内，未发生重大对外股权投资。

## (1).重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	2,429,366,311.73	-52,898,393.12	-45,096,719.99		542,251,801.11	619,463,533.77	-14,836,637.83	2,239,306,405.83
债券	13,149,662,608.71	78,916,863.60	-8,701.26	-92,816.50	188,841,674,584.86	191,911,796,421.84	-42,615,655.75	10,115,833,278.32
信托产品	1,734,705,958.19	1,880,960.00				1,880,960.00		1,734,705,958.19
私募基金	15,613,482.20	-1,341,942.79				919,522.14		13,352,017.27
衍生工具		-56,400,939.37					56,400,939.37	
其他	2,239,387,156.05	-161,408,173.22			23,932,115,837.00	22,254,340,087.27	91,342.85	3,755,846,075.41
合计	19,568,735,516.88	-191,251,624.90	-45,105,421.25	-92,816.50	213,316,042,222.97	214,788,400,525.02	-960,011.36	17,859,043,735.02

## 证券投资情况

√适用 □不适用

公司本部及全资子公司太平供热证券投资情况如下：

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	603275	众辰科技	69,008.57	自有资金	5,628.11	-1,458.11				19.46	4,170.00	交易性金融资产
股票	603276	恒兴新材	25,421.24	自有资金	2,605.68	-807.42				19.80	1,798.26	交易性金融资产
股票	603193	润本股份	44,284.24	自有资金	4,635.90	-204.00			4,671.86	226.37		交易性金融资产
股票	603273	天元智能	10,298.00	自有资金	2,731.54	-1,696.04			2,264.23	1,159.18		交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601083	锦江航运	140,242.50	自有资金	15,575.03	-3,653.71				357.89	11,921.32	交易性金融资产
股票	603373	安邦护卫	9,129.80	自有资金	2,066.40	-1,149.60			1,264.43	351.95		交易性金融资产
股票	601096	宏盛华源	51,498.10	自有资金	16,968.00	-11,817.00			12,636.40	7,061.70		交易性金融资产
股票	603004	鼎龙科技	24,276.00	自有资金	5,220.00	-2,762.25					2,457.75	交易性金融资产
股票	601916	浙商银行	313,986.40	自有资金	208,222.56	19,830.72				13,550.99	228,053.28	交易性金融资产
股票	601825	沪农商行	37,931.80	自有资金	24,463.88	4,176.76				1,615.30	28,640.64	交易性金融资产
股票	601033	永兴股份	203,731.20	自有资金		-12.58		203,731.20	255,291.28	68,521.78	20,367.02	交易性金融资产
股票	603375	盛景微	13,744.80	自有资金		57.60		13,744.80	20,381.48	7,557.70	1,432.08	交易性金融资产
股票	603082	北自科技	13,810.72	自有资金		582.40		13,810.72	31,372.22	17,910.06	1,965.60	交易性金融资产
股票	603341	龙旗科技	74,256.00	自有资金		3,712.28		74,256.00	137,802.59	67,107.70	11,148.28	交易性金融资产
股票	300185	通裕重工	12,500.00	自有资金	9,000.00	-2,550.00					6,450.00	交易性金融资产
股票	601558	华锐风电	180,000.00	自有资金								交易性金融资产
股票	600016	民生银行	50,500,000.00	自有资金	378,850,757.56		3,798,637.27				383,915,607.26	其他权益工具投资
股票	601901	方正证券	852,064,000.00	自有资金	1,592,309,411.94		-48,895,357.26				1,527,115,602.27	其他权益工具投资
其他	511660	建信添益		自有资金	35,003.15	-45.83		99,998,000.00	100,124,300.17	86,172.50		交易性金融资产
合计	/	/	903,788,119.37	/	1,971,492,289.75	2,203.22	-45,096,719.99	100,303,542.72	100,589,984.66	271,632.38	1,911,349,613.76	/

**证券投资情况的说明**

适用 不适用

注：公司全资子公司江海证券为中国证监会行政许可的专业证券投资机构，上表不含江海证券的证券投资情况。

**私募基金投资情况**

适用 不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**(1) 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,代销金融产品。截止 2024 年 6 月 30 日,该公司总资产 309.32 亿元,负债 216.75 亿元,所有者权益 92.57 亿元,报告期实现营业总收入 4.22 亿元(一般企业口径),实现净利润 0.20 亿元。

**(2) 全资子公司一哈尔滨太平供热有限责任公司**

按公司双主业均衡发展战略要求,继续做大做强公司热电业务,提升热电业务盈利能力,吸收优质供热资产促进热电业务发展,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 18,000 万元人民币。截止 2024 年 6 月 30 日,该公司总资产 92,838.19 万元,负债 65,232.60 万元,所有者权益 27,605.59 万元,报告期内实现营业收入 23,494.63 万元,实现净利润 3,240.40 万元。

**(3) 全资子公司一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%。

**(4) 全资子公司-哈尔滨正业热电有限责任公司**

该公司成立于 2019 年 4 月 17 日,注册资本 5 亿元。经营范围:火力发电、热电联产,电力业务经营(供电售电),供热经营;电力项目的建设、运营、管理,供热项目的建设、运营、管理;节能技术推广服务,热电联产技术咨询;普通货物仓储服务(不含危险化学品及易毒品);房地产租赁经营,机械设备租赁;管道工程,工程管理服务。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,2023 年 4 月,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正业热电有限责任公司 100%股权。截止 2024 年 6 月 30 日,该公司总资产 36,072.56 万元,负债 30,886.55 万元,所有者权益 5,186.01 万元,报告期内实现营业总收入 334.11 万元,实现净利润 133.42 万元。

**(5) 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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 149,407.22 万元，负债 160,927.72 万元，所有者权益-11,520.50 万元，报告期内实现营业收入 27,074.85 万元，实现净利润-6,187.41 万元。

#### **(6) 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，生产规模较小，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。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书面决议申请破产清算。2022 年 2 月，哈尔滨市南岗区人民法院受理新世纪公司清算组提出的破产清算申请；2022 年 8 月，通过摇号确定远东律师事务所为破产清算管理人；2022 年 11 月，管理人召开第一次债权人会议，公司垫付职工安置费由普通债权调整为优先债权。2023 年，破产清算管理人开展清算资产审计和资产评估工作，现已完成初稿。2024 年 4 月 1 日，破产清算管理人向哈尔滨市自然资源和规划局香坊分局提出关于新世纪划拨土地处置问题的请示，待哈尔滨市自然资源和规划局香坊分局回复明确意见后，开展下一步工作。

#### **(7) 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 1,000 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。

#### **(8) 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。基本情况见该公司半年度报告。

#### **(9) 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。基本情况见该公司半年度报告。

#### **(10) 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%。

#### **(11) 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%。

#### **(12) 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。

### **(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 热电业务风险

##### (1) 政策变动风险

北方地区集中供热作为民生保障重点工程，具有较强公益性质，政府定价政策需要综合考虑供热企业生存发展和人民群众承受能力间的平衡。针对供热成本倒挂、供热企业亏损的情况，近两个供热期，地方政府给予供热补贴支持，一定程度缓解了企业压力。

如供热价格未进行上调，或供热补贴支持政策不能延续，将对企业经营效益产生一定的影响。

##### (2) 原材料价格上涨风险

近年来，煤炭价格持续上涨，2024年上半年煤价虽然没有明显上涨，但仍处于高位。天然气价格、环保材料价格、购电价格等也有不同程度的上涨，公司经营成本压力依然较大。

如未来煤炭等原材料价格仍维持高位或继续上涨，公司热电业务仍将面临较大经营压力。

##### (3) 热源及管网设施老化风险

随着时间推移，运行年限增加，公司各热源及管网设备设施的老化腐蚀日益严重，引发故障几率逐年加大，给生产运行带来安全隐患，正常供热生产面临较大风险。近年来政府在老旧管网改造方面给予补贴资金，支持企业改善管网状况。同时，公司加大管网巡查力度，加强设备隐患排查，排除安全隐患；推进供热管网改造，加快换热站信息化、自动化升级改造，实现热网平衡调节和换热站无人值守，提升系统运行管理水平。

公司分公司热电厂3台12MW汽轮发电机组于1983-1987年建成投产，现已超期服役，2019年，3台机组取得国家能源局东北监管局机组延期运行的许可。2023年，2#和3#机组延寿到期，公司经投入资金改造后，取得二次延期运行5年的许可；1#机组至2025年10月30日延寿到期面临二次延寿问题。3台机组后续无法申请第三次延寿，一旦停止服役，公司热源面临不足，需要新建热源并提前谋划对热电机组的更新改造。

#### 2. 证券业务风险

##### (1) 信用风险

信用风险，是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。适用于公司以自有资金出资业务的信用风险管理，不限于融资类业务、场外衍生品业务、债券投资交易、非标准化债权资产投资等。

公司信用风险主要集中在债券交易业务、融资融券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控制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测，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

流动性风险,是指公司无法以合理成本及时获得充足资金,以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

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突发事件应急预案,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。报告期内,公司到期负债均及时清偿,未出现流动性风险事件。

### (3) 市场风险

市场风险,是指因市场价格、价差变化或其它市场因子变化对公司资产、负债或收入可能产生的不利影响或损失。

市场风险是由于持仓金融头寸的市场价格变动而导致的损失风险。市场风险的类别主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险。目前公司面临的市场风险主要是权益价格风险和利率风险,承担权益价格风险的业务主要是权益类证券自营业务和做市业务,承担利率风险的业务主要是债券投资业务和利率衍生品业务。

公司遵循持续稳健的原则,对市场风险实施限额管理,风险限额是在公司风险偏好和容忍度指导下,综合考虑各类业务投资特点、风险特性及对公司整体风险规模的影响进行设置,确保风险水平在公司设定的风险偏好之内。公司通过逐日盯市、以风险价值为主的市场风险量化指标体系对业务规模、风险敞口等进行管理,并通过压力测试等方法评估投资组合对于极端市场波动的承受能力。

### (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。

公司的操作风险管理遵循全程全员、协同管理、审慎应对、防范预见原则。公司制定了操作风险管理制度,搭建了合理的组织框架,风险管理相关部门分工协作,协同建立操作风险管理体系并监督其实施,保障公司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,支持操作风险评估、监测、报告等工作。

此外，公司进一步做好现有制度、流程、系统的梳理工作；持续开展操作风险管理相关培训，确保各级员工获得足够专业技能与风险管理知识，不断提升公司全员的操作风险管理意识；明确损失数据收集的标准，全面、持续开展损失数据收集工作，并建立公司关键风险指标；加强员工行为管理作为防控操作风险的重要措施，明确员工行为管理牵头部门，同时将操作风险管理纳入风险考核评价机制。

#### (5) 声誉风险

声誉风险，是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司的声誉风险管理遵循全程全员原则、预防第一原则、审慎管理原则、快速响应原则。公司制定了声誉风险管理办法，建立了声誉风险的识别、评估、控制、监测、应对和报告机制。公司搭建了舆情监测系统，满足了声誉事件监测的需要。公司建立了统一管理的媒体沟通机制，规范向媒体发布信息的授权、审核、发布流程，及时对外发布和沟通公司观点和立场，澄清虚假、不实或不完整信息，营造客观、良好的舆论环境。公司建立重大声誉事件应急机制，明确应急处置组织架构、职责分工、应急管理流程，在重大声誉事件或可能引发重大声誉事件的行为发生后，确保及时启动应急预案。公司通过上述机制，提高公司的声誉风险管理能力，防范公司工作人员道德风险，维护和提升公司的声誉和形象。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/6/20	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024/6/21	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》 2、《哈投股份 2023 年度财务决算报告》 3、《哈投股份 2023 年度董事会工作报告》 4、《关于 2023 年度利润分配预案的议案》 5、《2023 年度独立董事述职报告（彭彦敏、姚宏、张铁薇）》 6、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》 7、《关于公司 2023 年度内部控制审计报告的议案》 8、《关于公司 2024 年度为子公司提供担保额度的议案》 9、《关于授权公司经营层择机处置金融资产的议案》 10、《关于续保董监高责任险的议案》 11、《2023 年度监事会工作报告》 12、《关于制订〈独立董事制度〉的议案》 13、《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》 14、《关于公司 2024 年预计日常关联交易的议案》 15、《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》

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
				16、《关于修改〈公司章程〉的议案》 17、《关于修订董事会议事规则的议案》 18、《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》 19、《关于选举公司第十一届董事会独立董事的议案》 20、《关于选举公司第十一届监事会非职工监事的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
潘琪	高级管理人	离任
佟岩	监事	解任
徐天齐	监事	解任
苏鑫	监事	选举
李殿会	监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

##### 其他说明

适用 不适用

##### 员工持股计划情况

适用 不适用

##### 其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### (1) 分公司热电厂：

①主要污染物名称：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。

②排放方式：有组织排放。

③排放口数量和分布情况：

燃煤锅炉有 3 个排放口，其中：总厂 4 台 130 吨蒸汽锅炉共用 1#排放口，总厂 4 台 70MW 热水锅炉共用 3#排放口，一分厂 5 台 116MW 热水锅炉共用 2#排放口。

燃气锅炉有 1 个排放口，即 4 台 29MW 燃气热水锅炉共用南岗区宣威街 3 号的燃气炉车间排放口。

④排放标准

##### a. 燃煤锅炉：

1#排放口：执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）、《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。

2#、3#排放口：执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《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。

燃煤锅炉排放标准值见下表：

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	4	10	35	50
2#	116MW 热水锅炉	5	10	35	50
3#	70MW 热水锅炉	4	10	35	50

b. 燃气锅炉：执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中特别排放限值标准。

燃气锅炉排放标准值见下表：

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
燃气炉	29MW 燃气热水锅炉	4	20	50	150

⑤排放浓度和总量：2024 年上半年实际排放浓度和排放总量见下表。

排放口	锅炉名称	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#	130t/h 蒸汽锅炉	5.591	9.459	35.715	6.58	11.94	44.31
2#	116MW 热水锅炉	6.922	21.482	37.012	8.76	28.69	49.54
3#	70MW 热水锅炉	1.064	16.467	41.111	0.48	7.22	16.01
燃气炉	29MW 燃气热水锅炉	/	/	1.79	/	/	0.093

⑥排污许可证核定的年排放总量：颗粒物 97.2 吨/年，二氧化硫 271.982 吨/年，氮氧化物 514.599 吨/年。

2024 年上半年实际排放总量：颗粒物实际排放量 15.820 吨，二氧化硫实际排放量 47.850 吨，氮氧化物实际排放量 109.953 吨。实际排放量均小于全年核定总量，均未超总量排放。

## (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：有组织排放。

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#排放口位于一分厂（金京热源）院内；3#、6#排放口位于总厂（阿热厂热源）院内；4#排放口位于一分厂（城南热源车间）院内；5#排放口位于总厂（城北热源车间）院内。

④排放标准：

燃煤锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《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。

燃煤锅炉排放标准值见下表：

排放口	锅炉名称	数量 (台)	颗粒物排放浓度	二氧化硫排放浓度	氮氧化物排放浓度
			mg/m <sup>3</sup>	mg/m <sup>3</sup>	mg/m <sup>3</sup>
			标准值	标准值	标准值
1#	75t/h 蒸汽锅炉	2	10	35	50
7#	130t/h 蒸汽锅炉	1	10	35	50
3#	220t/h 蒸汽锅炉	1	10	35	50
6#	75t/h 蒸汽锅炉	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：2024 年上半年实际排放浓度和排放总量见下表。

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）	1.795	3.845	17.970	0.772	2.056	9.788
7#	一分厂（金京）	4.120	10.385	37.535	1.154	4.290	13.065
3#	总厂（阿热）	3.695	7.110	39.845	0.757	3.055	17.283
6#	总厂（阿热）	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
4#	一分厂城南车间	1.110	16.750	29.770	0.952	11.953	21.624
5#	总厂城北车间	1.750	2.250	27.940	0.456	0.683	8.931

⑥排污许可证核定的年排放总量：颗粒物 167.328 吨/年、二氧化硫 528.144 吨/年、氮氧化物 1073.112 吨/年。

2024 年上半年实际排放总量：颗粒物 4.091 吨，二氧化硫 22.037 吨，氮氧化物 70.691 吨。实际排放量均小于全年核定总量，均未超总量排放。

### （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：有组织排放。

③排放口数量和分布情况：

燃煤锅炉有 2 个排放口，其中：4 台 64MW 热水锅炉位于 1#排放口，2 台 116MW 热水锅炉位于 2#排放口。

燃气锅炉有 6 个排放口，分别位于三棵锅炉房、哈一机锅炉房、松电锅炉房、红河锅炉房、南棵锅炉房及龙江锅炉房。

④排放标准

a. 燃煤锅炉：

执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）、《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。

燃煤锅炉排放标准值见下表。

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#	64MW 热水锅炉	4	10	35	50
2#	116MW 热水锅炉	2	10	35	50

b. 燃气锅炉：

执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 3 大气污染物特别排放限值中燃气锅炉限值要求，燃气锅炉燃料属清洁能源，重污染天气预警期间根据供热需要错峰生产，保证民生供热的前提下尽量减排。

燃气锅炉排放标准值见下表。

排放口	燃气锅炉名称	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
三棵锅炉房	14MW 燃气热水锅炉	2	20	50	150
哈一机锅炉房	14MW 燃气热水锅炉	2	20	50	150
松电锅炉房	14MW 燃气热水锅炉	2	20	50	150
红河锅炉房	29MW 燃气热水锅炉	2	20	50	150
南棵锅炉房	29MW 燃气热水锅炉	1	20	50	150
龙江锅炉房	29MW 燃气热水锅炉	1	20	50	200

⑤排放浓度和总量：2024 年上半年实际排放浓度和排放总量见下表。

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（4 台 64MW 锅炉）	3.11	8.61	33.08	0.63	2.761	8.059
#2 排放口（2 台 116MW 锅炉）	1.86	13.23	35.46	2.041	15.764	41.481
三棵锅炉房	/	/	110.83	/	/	0.193
哈一机锅炉房	/	/	无运行	/	/	0
松电锅炉房	/	/	无运行	/	/	0
红河锅炉房	/	/	无运行	/	/	0
南棵锅炉房	/	/	47.67	/	/	0.202
龙江锅炉房	/	/	无运行	/	/	0

⑥排污许可证核定的年排放总量为：颗粒物 30.985 吨/年，二氧化硫 94.384 吨/年，氮氧化物 176.343 吨/年。2024 年上半年，颗粒物排放总量 2.671 吨、二氧化硫排放总量 18.525 吨、氮氧化物排放总量 49.935 吨。实际排放总量均小于全年核定总量，均未超总量排放。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### （1）分公司热电厂

3 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，运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物满足超低排放要求。1 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，具有布袋除尘、石灰石-石膏湿法脱硫、SNCR+SCR 脱硝环保设施，运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

4 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。运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

5 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。运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

4×29MW 燃气热水锅炉防治污染设施运行良好，氮氧化物满足特别排放限制要求。

### （2）控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：

总厂阿热热源 2 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 ZYY 干法脱硫脱硝系统改造。现运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

总厂阿热热源 1 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，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

一分厂金京 2 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；1 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，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

一分厂金京城南车间 2 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，2021 年夏季停炉期间对两台 116MW 热水炉环保设施进行升级改造，现运行情况良好，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均满足超低排放要求。

总厂城北车间 2 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，颗粒物、二氧化硫、氮氧化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。

4 台 64MW 热水锅炉和 2 台 116MW 热水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废气排放已全部达到国家超低排放标准，符合哈尔滨市 65 蒸吨以上燃煤锅炉废气排放要求。

6 台 14MW 燃气热水锅炉和 4 台 29MW 燃气热水锅炉为调峰备用锅炉，脱硝工艺为低氮燃烧器，执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 3 大气污染物特别排放限值中燃气锅炉限值要求，燃气锅炉燃料属清洁能源符合哈尔滨市燃气锅炉废气排放要求。

同时 2023 年哈尔滨太平供热有限公司计划对现有煤场开展环保改造，拟在原有煤场设施基础上升级改造为一座封闭的室内贮煤场，设消防环路，消防管线、雨水排水管线，消防水炮，建筑物防 雷接地系统、火灾自动报警系统等，现该项目已开工建设。

### **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) 分公司热电厂：**

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）和环评验收批复（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)和环评验收批复(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和环评批复(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)和环评验收批复(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和环评批复(哈环审书[2013]49 号)。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂 4 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)和环评验收批复(哈环审验[2014]19 号)。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂 4 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)和环评验收批复(哈环审验[2016]209 号)。

3 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)和环评验收批复(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。

哈尔滨哈投投资股份有限公司热电厂热源改造项目—3×168MW 循环流化床热水锅炉项目，2023 年 2 月取得环评批复(哈环审书[2023]1 号)。

已取得由哈尔滨市生态环境局颁发的排污许可证。

## (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 2 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 2 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 1 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 1 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 2 台 75t/h 立式旋风锅炉，除尘器升级改造项目，取得环评批复(黑环审[2016]128 号)；湿法脱硫改造项目，取得环评批复(黑环审[2016]103 号)；脱硝改造项目，取得环评批复(哈环审表[2013]162 号)；总厂新建储灰仓项目，取得环评批复(阿环审表[2016]037 号)。

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

一分厂城南车间新建一套脱硝系统项目，取得环评批复（哈环审表[2018]36号）。

总厂城北车间新建一套脱硝系统项目，取得环评批复（哈环审表[2018]37号）。

一分厂新建一套脱硫系统项目，取得环评批复（哈环审表[2018]38号）。

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

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

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

已取得由哈尔滨市生态环境局颁发的排污许可证。

### **（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）。

2019 年太平供热公司调峰（备用）热源燃气锅炉项目，取得建设项目环境影响报告表、环评批复（哈环外审表[2020]31号）、竣工环境保护验收报告表及意见。

哈尔滨太平供热有限责任公司热源二期 2×116MW 循环流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。

2021 年太平供热公司新建调峰（备用）热源燃气锅炉项目，取得建设项目环境影响报告表、环评批复（哈环外审表[2021]24号）、竣工环境保护验收监测报告表及验收意见。

2022 年太平供热公司新建调峰（备用）热源燃气锅炉项目，取得建设项目环境影响报告表、环评批复（哈环外审表[2022]28号）、竣工环境保护验收监测报告表及验收意见。

哈尔滨太平供热有限责任公司露天煤场环保改造项目，取得建设项目环境影响报告表、环评批复（哈环外审表[2023]19号）。

已取得由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) 分公司热电厂：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。

(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) 分公司热电厂：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。四个排放口均有自动监测装置，实时监测，并与黑龙江省重点污染源监控中心、哈尔滨市重点污染源监控中心联网，实时上传监测数据。全部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。燃煤锅炉 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。燃气锅炉为调峰备用锅炉运行时间短，锅炉排放口未安装在线自动监测装置，按排污许可自行监测要求运行期采取手工监测 1 次/季度。

#### 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) 分公司热电厂：

修订《重污染天气应急预案》，已在哈尔滨市在香坊区工信局备案，按照哈尔滨市重污染天气预警的要求严格执行该预案。委托第三方检测机构黑龙江省亿林检测技术有限公司每季度对排放口在线监测设施数据进行比对监测。

(2) 控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司：

修订《重污染天气应急预案》，已在阿城区环保局备案，按照哈尔滨市重污染天气预警的要求严格执行该预案。委托第三方检测机构每季度对排放口在线监测设施数据进行比对监测。

(3) 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》，已在哈尔滨市道外区供热办备案，按照哈尔滨市重污染天气预警的要求严格执行该预案。委托第三方检测机构每季度对排放口在线监测设施数据进行比对监测。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司倡导低碳环保的绿色经营方式，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、保护环境和减少污染，打造环保、舒适的工作环境。具体工作为：

第一，实行无纸化运营。公司推行电子化办公，倡导日常无纸化运营，避免无效纸张的消耗。

第二，推进绿色办公。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，避免用水浪费。同时，实行定量备餐、自助取餐、小盘装餐，提倡光盘行动，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或就近拼车出行，减少能源使用和废气排放。

第四，固体废弃物统一处置，对于笔杆、文件袋等办公用品公司要求重复使用；无法重复使用的物品统一回收处理；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。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量	13.79 万吨
减碳措施类型	在生产过程中使用减碳技术

**1. 分公司热电厂：**

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。

通过与哈尔滨华热能源有限公司联合实施哈石化余热回收项目，以高温高压蒸汽作为驱动汽源驱动热泵工作及热网回水。2024 年上半年，提取余热约 94 万吉焦，节约标煤 3.6 万吨，减少碳排放约 9 万吨。

**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》，主要是通过脱硫浆液余热回收，提取余热供热网使用。2024 年上半年，回收余热约 1.9 万吉焦，节约标煤约 0.07 万吨，减少碳排放约为 0.19 万吨。

严格控制化石能源消费，引入哈尔滨辰能生物质电厂及建龙阿城公司余热进行供热。2024 年上半年，接收余热约 46 万吉焦，节约标煤约 1.8 万吨，减少碳排放约 4.6 万吨。

### 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，降低各项能耗指标，从而减少碳排放。

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

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2024年上半年，公司积极学习贯彻《中共中央 国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》，充分党建引领作用，以提升乡村产业发展水平、提升乡村建设水平、提升乡村治理水平为重点，制定年度工作规划，通过组织帮扶、人才帮扶、智力帮扶、公益帮扶等方式，切实做好今年帮扶的准备工作，精准触及人民群众的所需所想，因地制宜、分类施策，循序渐进、久久为功，做好“摘帽不摘责任”的原则，打好乡村全面振兴漂亮仗。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方与重大资产重组相关的承诺详见 2016 年 6 月 28 日发布于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 的《哈尔滨哈投资股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》“重要事项”之“十二、本次交易相关方所做作出的重要承诺”。截止目前, 以上承诺均已严格履行。

报告期没有新增承诺事项。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上交所上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。截至本报告披露日，公司诉讼、仲裁事项新进展情况如下：

单位：万元 币种：人民币

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	方炎林		仲裁	股权回购纠纷	12,360	否	已作出裁决	裁决支持了江海证券有限公司的仲裁请求	因案外人提出执行异议，终结本次执行程序。
江海证券有限公司	李培勇		仲裁	股权回购纠纷	1,600	否	已作出裁决	裁决支持了江海证券有限公司的仲裁请求	收到以物抵债裁定，质押股票已过户至江海证券有限公司名下。
江海证券有限公司	云南贝律创佳置业有限公司		诉讼	担保合同纠纷	1,699	否	已作出一审判决	判决支持了江海证券有限公司的诉讼请求，并已生效	已提交强制执行申请
江海证券有限公司	北京丹信贸易有限公司、北京有信房地产开发有限公司、搏感(北京)商贸有限公司		诉讼	合同纠纷	8,945	否	二审已判决	已作出二审判决，驳回被告上诉，维持一审判决，已生效	
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	已作出仲裁裁决	裁决支持了江海证券有限公司的仲裁请求	已提交强制执行申请
江海证券有限公司	唐山悠棠商贸有限公司		仲裁	担保合同纠纷	30,453	否	已作出仲裁裁决	裁决支持了江海证券有限公司的仲裁请求	已提交强制执行申请
江苏省信用再担保集团有限公司	江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券、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	否	再审审理中		
创思兰博	厦门国际银行股		诉讼	合同纠纷	10,098	否	已作出再审	裁定驳回再审	

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
(北京)科技股份有限公司	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“江海证券银海747号定向资产管理计划”)被珠海市中级人民法院追加为案件第三人】						审查裁定	申请,维持一审原判。江海证券有限公司无需承担任何责任。	
浙商银行股份有限公司	南京建工产业集团有限公司、季昌群、【江海证券有限公司(代“江海证券银海592号定向资产管理计划”)作为第三人】		诉讼	合同纠纷	22,554	否	已作出二审判决	判决维持原判,一审驳回原告诉讼请求,江海证券有限公司无需承担任何责任。	
江海证券有限公司(代“江海证券银海393号定向资产管理计划”)	褚淑霞、左洪波、通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)		仲裁	股权回购纠纷	55,000	否	已作出仲裁裁决	裁决支持了江海证券的仲裁请求	终结本次执行程序(截至披露日,已申请恢复执行)
黑龙江岁宝热电有限公司	哈尔滨白云商砼有限责任公司	无	诉讼	诉白云公司拖欠我公司水泥款,并支付自欠款之日起至欠款还清时的延迟付款滞纳金。	678.38	否	已判决	判决支持我公司的诉讼请求	执行中
黑龙江省龙安房屋建设开发有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司		诉讼	以黑岁宝所收取的配套费过高不应该收取为由,向阿城区人民法院提起诉讼	1200	否	一审	审理中	

注【1】:江海证券银海393号定向资产管理计划出资人为交银施罗德资产管理有限公司(代表“交银施罗德资管国盛稳健专项资产管理计划”),江海证券有限公司不承担损失风险。

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

公司第十届董事会第二十六次临时会议及公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年预计日常关联交易的议案》，（详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、中国证券报、上海证券报 2024 年 2 月 6 日公司临 2024-005 号公告，2024 年 6 月 21 日公司临 2024-022 号公告），该事项截至报告期末，进展情况详见本报告“第十节财务报告”“十四、关联方及关联交易”。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							45,300								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							72,250								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							72,250								
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.79								
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）							60,400								
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）							60,400								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	60,941
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	-11,994,826	214,529,154	10.31	0	无	0	国有法 人

中国中信金融资产管理有限公司	0	102,601,916	4.93	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	4,862,100	27,748,040	1.33	0	无	0	未知
中信证券—中国华融资产管理股份有限公司—中信证券—云帆单一资产管理计划	2,058,100	20,805,700	1.00	0	无	0	未知
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	1,600,571	16,633,396	0.80	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	15,900,000	国有法人
王琦	1,232,700	11,819,100	0.57	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
哈尔滨投资集团有限责任公司	768,891,438			人民币普通股	768,891,438		
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	214,529,154			人民币普通股	214,529,154		
中国中信金融资产管理有限公司	102,601,916			人民币普通股	102,601,916		
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	27,748,040			人民币普通股	27,748,040		
中信证券—中国华融资产管理股份有限公司—中信证券—云帆单一资产管理计划	20,805,700			人民币普通股	20,805,700		
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	16,633,396			人民币普通股	16,633,396		
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		
王琦	11,819,100			人民币普通股	11,819,100		
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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	22,885,940	1.10	4,256,200	0.20	27,748,040	1.33	392,700	0.02
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	15,032,825	0.72	3,217,500	0.15	16,633,396	0.80	2,202,700	0.11

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 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十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
适用 不适用

其它情况说明  
适用 不适用

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

(三) 其他说明  
适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

本节项下涉及公司债券皆为公司全资子公司江海证券发行，相关情况亦为江海证券情况。

#### （一）公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	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2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22江海01	185775.SH	2022年5月19日	2022年5月23日	-	2025年5月23日	44,000	5.3	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	国泰君安证券股份有限公司, 华英证券有限责任公司	华英证券有限责任公司	面向专业机构投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议	否
江海证券有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22江海02	137820.SH	2022年9月14日	2022年9月16日	-	2025年9月16日	46,000	5.08	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	国泰君安证券股份有限公司, 华英证券有限责任公司	华英证券有限责任公司	面向专业机构投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议	否
江海证券有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23江海01	250619.SH	2023年5月19日	2023年5月23日	-	2025年5月23日	150,000	5.3	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	海通证券股份有限公司	海通证券股份有限公司	面向专业机构投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

其他说明

公司全资子公司江海证券主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)	变动原因
流动比率	1.76	1.89	-6.88	
速动比率	1.76	1.89	-6.88	
资产负债率(%)	62.93	64.68	-2.71	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)	变动原因
扣除非经常性损益 后净利润	1,994.97	64.79	2979.13	非经常性损益净额同比减少
EBITDA 全部债务比	0.02	0.03	-33.33	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	1.05	1.20	-12.50	
现金利息保障倍数	6.71	4.65	44.30	经营活动现金净流量同比增加影响
EBITDA 利息保障倍 数	1.20	1.35	-11.11	
贷款偿还率(%)	100.00%	100.00%		
利息偿付率(%)	100.00%	100.00%		

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(六) 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

(七) 主要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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	6,679,223,221.79	6,442,131,249.69
结算备付金	*	2,179,023,434.58	1,629,014,800.06
拆出资金	*	3,338,718,612.35	3,785,654,575.80
交易性金融资产	2	15,868,852,830.39	17,414,952,623.77
衍生金融资产	3		
应收票据	4	300,000.00	2,346,300.00
应收账款	5	378,172,193.50	616,436,722.36
应收款项融资	7		
预付款项	8	165,366,824.59	50,262,540.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	299,641,656.70	313,979,072.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	*	1,438,944,811.88	1,373,962,566.85
存货	10	218,110,930.53	296,603,645.58
其中：数据资源	10(2)		
合同资产	6		
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	393,730,924.35	370,099,792.18
流动资产合计		30,960,085,440.66	32,295,443,888.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	14		
其他债权投资	15	41,400,548.35	144,863,576.86
长期应收款	16		
长期股权投资	17	165,122,708.52	166,829,182.68
其他权益工具投资	18	1,948,790,356.28	2,008,919,316.25
其他非流动金融资产	19		
投资性房地产	20	26,341,204.75	27,128,705.65
固定资产	21	3,225,600,144.58	3,354,672,957.77
在建工程	22	57,100,740.89	38,044,970.70
生产性生物资产	23		

油气资产	24		
使用权资产	25	53,155,191.61	61,000,886.84
无形资产	26	344,628,882.17	353,354,485.06
其中：数据资源	26(2)		
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	27	4,311,610.00	4,311,610.00
长期待摊费用	28	59,276,555.62	60,996,165.13
递延所得税资产	29	758,453,502.76	727,364,022.81
其他非流动资产	30	164,719,866.85	158,527,794.89
非流动资产合计		6,848,901,312.38	7,106,013,674.64
资产总计		37,808,986,753.04	39,401,457,563.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	977,865,325.73	1,090,131,429.76
向中央银行借款			
拆入资金		2,410,571,041.69	2,665,732,750.00
交易性金融负债	33		
衍生金融负债	34		
应付票据	35		
应付账款	36	1,399,764,535.68	637,924,334.72
预收款项	37		
合同负债	38	18,189,275.22	709,302,890.13
卖出回购金融资产款	*	7,003,759,554.63	8,221,991,521.45
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	*	5,959,408,938.43	5,690,991,051.26
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	82,270,395.85	130,221,699.11
应交税费	40	34,289,074.64	21,255,949.27
其他应付款	41	204,287,009.87	195,487,167.80
其中：应付利息		5,456,750.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	42		
一年内到期的非流动负债	43	2,870,638,170.69	1,861,350,524.77
其他流动负债	44	19,757,350.09	1,862,078.08
流动负债合计		20,980,800,672.52	21,226,251,396.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	652,819,984.19	372,384,139.02
应付债券	46	2,365,359,741.46	3,909,054,487.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	24,210,227.13	30,227,216.98
长期应付款	48	162,195,159.00	162,195,159.00
长期应付职工薪酬	49	89,254,192.01	85,588,561.48
预计负债	50		

递延收益	51	392,267,633.89	458,777,455.79
递延所得税负债	29	327,664,559.86	340,021,784.42
其他非流动负债		385,415,881.72	426,533,784.49
非流动负债合计		4,399,187,379.26	5,784,782,588.32
负债合计		25,379,988,051.78	27,011,033,984.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	2,080,570,520.00	2,080,570,520.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	7,550,437,513.86	7,550,437,513.86
减：库存股	56		
其他综合收益	57	815,165,696.94	860,363,934.69
专项储备	58		
盈余公积	59	508,644,745.99	508,644,745.99
一般风险准备		251,381,248.80	251,381,248.80
未分配利润	60	1,279,249,432.52	1,165,157,762.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,485,449,158.11	12,416,555,725.73
少数股东权益		-56,450,456.85	-26,132,147.30
所有者权益（或股东权益）合计		12,428,998,701.26	12,390,423,578.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,808,986,753.04	39,401,457,563.10

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：张宪军

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		783,953,885.24	949,655,820.42
交易性金融资产		32,000,235.04	32,011,401.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	31,381,652.25	28,217,154.79
应收款项融资			
预付款项		94,161,900.90	7,989,953.94
其他应收款	2	149,143,706.35	143,862,439.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货		91,807,116.05	109,345,483.18
其中：数据资源			
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		23,313,321.66	39,593,861.06
流动资产合计		1,205,761,817.49	1,310,676,114.15
<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	3	10,456,234,592.00	10,456,113,056.42
其他权益工具投资		1,927,081,209.53	1,987,210,169.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		938,573,748.74	991,931,161.35
在建工程		16,878,418.53	9,559,002.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,552,393.45	8,947,192.83
无形资产		50,463,578.48	51,482,635.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,000,079.47	1,182,209.96
递延所得税资产		26,498,542.34	24,889,644.82
其他非流动资产		29,136,451.94	21,302,540.44
非流动资产合计		13,452,419,014.48	13,552,617,612.36
资产总计		14,658,180,831.97	14,863,293,726.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		108,705,959.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,094,275.57	103,369,679.02
预收款项			
合同负债		4,441,580.06	364,728,066.55
应付职工薪酬		25,115,304.33	26,011,965.08
应交税费		19,584,348.60	7,885,185.00
其他应付款		51,266,557.03	70,033,038.60
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		106,857,030.59	133,699,592.90

其他流动负债		13,124,451.25	95,251.02
流动负债合计		392,189,507.15	705,822,778.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		231,154,921.59	147,663,030.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,531,640.56	2,531,640.56
长期应付款		10,290,000.00	10,290,000.00
长期应付职工薪酬		61,787,521.24	58,978,132.61
预计负债			
递延收益		80,603,243.92	111,383,952.24
递延所得税负债		325,831,846.50	338,189,071.06
其他非流动负债		206,862,937.01	227,978,299.84
非流动负债合计		919,062,110.82	897,014,126.47
负债合计		1,311,251,617.97	1,602,836,904.64
<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		8,496,228,836.45	8,496,228,836.45
减：库存股			
其他综合收益		991,071,718.58	1,036,168,438.57
专项储备			
盈余公积		357,010,744.81	357,010,744.81
未分配利润		1,422,047,394.16	1,290,478,282.04
所有者权益（或股东权益）合计		13,346,929,214.00	13,260,456,821.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,658,180,831.97	14,863,293,726.51

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：张宪军

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,458,724,606.80	1,532,697,963.36
其中：营业收入	61	1,039,210,032.51	993,762,946.10
利息收入	*	202,897,492.68	296,173,196.71
已赚保费			
手续费及佣金收入	*	216,617,081.61	242,761,820.55
二、营业总成本		1,556,430,157.54	1,591,996,725.37

其中：营业成本	61	846,205,543.54	836,200,964.15
利息支出	*	253,151,121.64	257,557,718.42
手续费及佣金支出	*	38,404,770.09	47,483,844.71
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	62	9,278,167.77	11,589,235.10
销售费用	63	1,697,910.22	2,136,209.10
管理费用	64	378,306,016.27	397,604,128.23
研发费用	65		
财务费用	66	29,386,628.01	39,424,625.66
其中：利息费用		28,159,468.11	34,975,063.93
利息收入		1,847,142.38	2,707,804.09
加：其他收益	67	27,827,768.13	23,784,761.50
投资收益（损失以“-”号填列）	68	466,117,915.26	175,612,805.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,706,474.16	-3,406,898.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		108,424.38	840,037.61
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）	70	-191,251,624.90	-43,225,655.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-81,347,340.01	-25,039,650.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73		31,883.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,749,592.12	72,705,420.53
加：营业外收入	74	137,226.66	52,036,082.52
减：营业外支出	75	1,242,729.56	3,842,701.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,644,089.22	120,898,801.91
减：所得税费用	76	38,870,728.64	40,857,652.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,773,360.58	80,041,149.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,773,360.58	80,041,149.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		114,091,670.13	107,028,513.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-30,318,309.55	-26,987,364.14
六、其他综合收益的税后净额		-45,198,237.75	59,198,820.15
（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		-45,096,719.99	46,498,663.51

(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		-45,096,719.99	46,498,663.51
(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		-101,517.76	12,700,156.64
(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		-8,701.26	12,902,043.49
(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		-92,816.50	-201,886.85
(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		38,575,122.83	139,239,969.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,893,432.38	166,227,333.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-30,318,309.55	-26,987,364.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.05

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：-6,225,508.34 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：张宪军

## 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	4	549,972,227.02	526,712,371.63
减：营业成本	4	376,211,924.06	375,141,679.46
税金及附加		776,534.30	2,314,786.39
销售费用			
管理费用		48,358,326.10	50,974,061.26
研发费用			
财务费用		6,711,331.48	5,691,232.78
其中：利息费用		6,166,175.14	5,666,919.82
利息收入		880,597.39	1,555,680.56
加：其他收益		6,305,488.07	7,337,334.36
投资收益（损失以“-”号填列）	5	44,778,649.36	25,958,053.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		121,535.58	-326,319.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,753.22	-20,361.22
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,634,167.01	2,658,696.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			31,883.16
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		165,368,834.72	128,556,218.12
加：营业外收入		352,002.99	108,830.97
减：营业外支出		356,469.43	257,329.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		165,364,368.28	128,407,719.80
减：所得税费用		33,795,256.16	27,034,109.56
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		131,569,112.12	101,373,610.24
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		131,569,112.12	101,373,610.24
(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		-45,096,719.99	46,498,663.51
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-45,096,719.99	46,498,663.51
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		-45,096,719.99	46,498,663.51
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		86,472,392.13	147,872,273.75
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：张宪军

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,643,287.74	382,409,149.15

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		450,920,781.21	561,939,607.22
拆入资金净增加额		-250,000,000.00	2,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		-1,364,941,727.53	-537,490,924.72
代理买卖证券收到的现金净额		1,224,131,463.80	65,379,654.94
融出资金净减少额		442,070,452.94	
收到的税费返还		12,072,269.99	2,724,529.11
收到其他与经营活动有关的现金	78 (1)	701,639,986.09	1,938,802,570.36
经营活动现金流入小计		1,488,536,514.24	4,413,764,586.06
购买商品、接受劳务支付的现金		546,576,248.69	540,294,421.66
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		182,162,383.06	159,734,179.50
支付保单红利的现金			
融出资金净增加额			564,624,891.65
支付给职工及为职工支付的现金		416,294,775.67	398,192,475.60
支付的各项税费		119,206,095.51	61,123,329.43
支付其他与经营活动有关的现金	78 (1)	-1,227,155,128.53	1,963,052,280.06
经营活动现金流出小计		37,084,374.40	3,687,021,577.90
经营活动产生的现金流量净额		1,451,452,139.84	726,743,008.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,589,984.66	1,038,673,240.24
取得投资收益收到的现金		4,665,032.59	23,982,365.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	78 (2)		
投资活动现金流入小计		105,255,017.25	1,062,656,206.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,454,724.02	111,397,101.69
投资支付的现金		123,471,072.72	1,036,138,682.00
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	78 (2)		
投资活动现金流出小计		229,925,796.74	1,147,535,783.69

投资活动产生的现金流量净额		-124,670,779.49	-84,879,577.61
<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		882,424,047.73	505,400,000.00
发行债券收到的现金		610,872,000.00	2,312,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78（3）		
筹资活动现金流入小计		1,493,296,047.73	2,818,160,000.00
偿还债务支付的现金		1,797,387,358.30	3,252,428,812.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,333,849.83	178,089,884.72
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	78（3）	15,727,960.06	29,590,369.97
筹资活动现金流出小计		2,033,449,168.19	3,460,109,066.90
筹资活动产生的现金流量净额		-540,153,120.46	-641,949,066.90
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		8,039,724,605.74	8,230,634,342.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		8,826,352,845.63	8,230,548,706.56

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：张宪军

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,599,920.76	213,821,394.77
收到的税费返还		12,048,534.71	33,613.94
收到其他与经营活动有关的现金		9,870,656.93	38,770,286.85
经营活动现金流入小计		182,519,112.40	252,625,295.56
购买商品、接受劳务支付的现金		343,356,380.91	234,241,179.61
支付给职工及为职工支付的现金		96,554,937.70	109,403,651.14
支付的各项税费		22,997,840.95	16,182,690.34
支付其他与经营活动有关的现金		17,446,512.41	162,931,556.41
经营活动现金流出小计		480,355,671.97	522,759,077.50
经营活动产生的现金流量净额		-297,836,559.57	-270,133,781.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,589,984.66	1,038,401,442.56
取得投资收益收到的现金		44,665,032.59	23,982,365.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			600.00

产收回的现金净额			
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		145,255,017.25	1,062,384,408.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,366,434.76	26,553,149.69
投资支付的现金		123,471,072.72	1,036,138,682.00
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		171,837,507.48	1,062,691,831.69
投资活动产生的现金流量净额		-26,582,490.23	-307,423.29
<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		243,224,047.73	51,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		243,224,047.73	51,500,000.00
偿还债务支付的现金		76,421,497.97	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,281,292.82	5,597,175.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,804,142.32	4,287,313.51
筹资活动现金流出小计		84,506,933.11	21,884,488.51
筹资活动产生的现金流量净额		158,717,114.62	29,615,511.49
<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>		-165,701,935.18	-240,825,693.74
加：期初现金及现金等价物余额		947,144,528.33	915,303,204.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		781,442,593.15	674,477,510.38

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：张宪军

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,080,570,520.00				7,550,437,513.86		860,363,934.69		508,644,745.99	251,381,248.80	1,165,157,762.39		12,416,555,725.73	-26,132,147.30	12,390,423,578.43
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				7,550,437,513.86		860,363,934.69		508,644,745.99	251,381,248.80	1,165,157,762.39		12,416,555,725.73	-26,132,147.30	12,390,423,578.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-45,198,237.75				114,091,670.13		68,893,432.38	-30,318,309.55	38,575,122.83
（一）综合收益总额							-45,198,237.75				114,091,670.13		68,893,432.38	-30,318,309.55	38,575,122.83
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,080,570,520.00				7,550,437,513.86		815,165,696.94		508,644,745.99	251,381,248.80	1,279,249,432.52		12,485,449,158.11	-56,450,456.85	12,428,998,701.26

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,080,570,520.00				7,586,164,075.56		583,550,220.38		508,644,745.99	251,381,248.80	999,741,260.32		12,010,052,071.05	40,865,844.00	12,050,917,915.05
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				7,586,164,075.56		583,550,220.38		508,644,745.99	251,381,248.80	999,741,260.32		12,010,052,071.05	40,865,844.00	12,050,917,915.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-77,225,100.00		59,198,820.15		22,397.37		65,507,577.68		47,503,695.20	-26,987,364.14	20,516,331.06
（一）综合收益总额							59,198,820.15				107,028,513.35		166,227,333.50	-26,987,364.14	139,239,969.36
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-77,225,100.00				22,397.37		-41,520,935.67		-118,723,638.30		-118,723,638.30
四、本期末余额	2,080,570,520.00				7,508,938,975.56		642,749,040.53		508,667,143.36	251,381,248.80	1,065,248,838.00		12,057,555,766.25	13,878,479.86	12,071,434,246.11

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：张宪军

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,080,570,520.00				8,496,228,836.45		1,036,168,438.57		357,010,744.81	1,290,478,282.04	13,260,456,821.87
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				8,496,228,836.45		1,036,168,438.57		357,010,744.81	1,290,478,282.04	13,260,456,821.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-45,096,719.99			131,569,112.12	86,472,392.13
（一）综合收益总额							-45,096,719.99			131,569,112.12	86,472,392.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,080,570,520.00				8,496,228,836.45		991,071,718.58		357,010,744.81	1,422,047,394.16	13,346,929,214.00

## 2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,080,570,520.00				8,511,177,983.09		768,102,023.64		357,010,744.81	1,206,102,769.21	12,922,964,040.75
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				8,511,177,983.09		768,102,023.64		357,010,744.81	1,206,102,769.21	12,922,964,040.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,498,663.51		22,397.37	101,351,212.87	147,872,273.75
（一）综合收益总额							46,498,663.51			101,373,610.24	147,872,273.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									22,397.37	-22,397.37	
四、本期期末余额	2,080,570,520.00				8,511,177,983.09		814,600,687.15		357,033,142.18	1,307,453,982.08	13,070,836,314.50

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：张宪军

### 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2024年6月30日，本公司累计发行股本总数208,057.05万股，注册资本为208,057.05万元，注册地址：哈尔滨市松北区创新二路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) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共9户，详见本节十、在其他主体中的权益。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2024年8月15日批准报出。

### 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》（2023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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	金额≥100 万元人民币
本期重要的其他应收款核销	金额≥50 万元人民币
重要的在建工程项目	发生额≥100 万元人民币或期末余额≥100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额≥500 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额≥100 万元人民币

**6. 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ⑥投资方与其他方的关系。

### (2) 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。

### (3) 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。

## 8. 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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将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。

## 10. 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。

## 11. 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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，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对于租赁应收款项，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。

③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。

④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。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。

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	承兑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	由客户承兑，存在一定的预期信用损失风险	参考历史信用损失经验，计提预期信用损失
--------	---------------------	---------------------

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**□适用  不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**□适用  不适用**13. 应收账款** 适用 □ 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据** 适用 □ 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**□适用  不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**□适用  不适用**14. 应收款项融资**□适用  不适用**15. 其他应收款** 适用 □ 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据** 适用 □ 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。

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。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

##### (1) 存货类别

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) 存货发出计价方法

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) 存货的盘存制度

存货盘存制度为采用永续盘存制

##### (4) 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。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

**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。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

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。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

#### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五 / 6. 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应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的 折旧或摊销方法

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）
房屋建筑物	尚可使用年限	3.00

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

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

## 21. 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：				
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。

### 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五/27. 长期资产减值。

### 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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五/27. 长期资产减值。

## 23. 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。

#### \*使用权资产

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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本节五/27. 长期资产减值。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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
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。

#### 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。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五/27. 长期资产减值。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等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，则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。

## 28. 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。

## 29. 合同负债

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。

### 30. 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。

##### \*租赁负债

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。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### (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。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露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指定地点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涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

### 35. 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。

### 36. 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。

## 37. 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。

### 38. 租赁

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。

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。

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。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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/\*使用权资产、本节五/\*租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (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：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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：

- 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) 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;

4) 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;

5) 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。

#### 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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司按照资产购买进行相应会计处理, 并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同, 或者本公司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收租金进行会计处理, 将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理; 同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### \*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。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### \*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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关规定。	本次会计政策变更对公司财务报表无影响。	

#### 其他说明

执行企业会计准则解释第 17 号对公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“准则解释第 17 号”），规定对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的解释内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。公司于 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》，本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**41. 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%
	租赁收入	5%
	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%
企业所得税		
教育费附加	实缴流转税税额*1	5%
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
哈尔滨太平供热有限责任公司	25
哈尔滨正业热电有限责任公司	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
哈尔滨瑞思供热有限责任公司	25

\*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 2023 年第 6 号文《小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，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。

## 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	16,840.08	42,702.92
银行存款	6,662,253,630.97	6,425,509,742.76
	1,775,362,329.46	2,050,372,049.85
	4,886,891,301.51	4,375,137,692.91
其他货币资金	16,435,292.09	16,435,292.09
	517,458.65	143,511.92
存放财务公司存款		
合计	6,679,223,221.79	6,442,131,249.69
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据		2,346,300.00
合计	300,000.00	2,346,300.00

## 按币种列示

	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
现金	—	—	16,840.08	—	—	42,702.92
其中：人民币	16,840.08	1.0000	16,840.08	42,702.92	1.0000	42,702.92
银行存款	—	—	6,662,253,630.97	—	—	6,425,509,742.76
其中：自有资金	—	—	1,775,362,329.46	—	—	2,050,372,049.85
其中：人民币	1,759,578,735.04	1.0000	1,759,578,735.04	2,034,312,699.51	1.0000	2,034,312,699.51
港币	7,359,622.06	0.9127	6,717,127.05	7,504,491.38	0.9062	6,800,570.09
美元	1,272,165.26	7.1268	9,066,467.37	1,307,238.80	7.0827	9,258,780.25
其中：客户资金	—	—	4,886,891,301.51	—	—	4,375,137,692.91
其中：人民币	4,880,556,150.40	1.0000	4,880,556,150.40	4,369,204,894.55	1.0000	4,369,204,894.55
港币	2,673,896.06	0.9127	2,440,464.88	2,215,651.54	0.9062	2,007,823.41
美元	546,484.57	7.1268	3,894,686.23	554,163.66	7.0827	3,924,974.95
其他货币资金	—	—	16,435,292.09	—	—	16,435,292.09
其中：人民币	16,435,292.09	1.0000	16,435,292.09	16,435,292.09	1.0000	16,435,292.09
加：未到期应收利息			517,458.65			143,511.92
合计			6,679,223,221.79			6,442,131,249.69

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
客户信用资金	—	—	325,622,435.61	—	—	260,490,534.33
其中：人民币	325,622,435.61	1.0000	325,622,435.61	260,490,534.33	1.0000	260,490,534.33

## \*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	998,215,260.33	876,422,219.90
公司备付金	1,180,808,174.25	752,592,580.16
合计	2,179,023,434.58	1,629,014,800.06

结算备付金期末余额较期初余额增加 33.76%，主要原因是全资子公司江海证券期末公司备付金和客户备付金同时增加所致。

## 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	—	—	1,180,808,174.25	—	—	752,592,580.16
其中：人民币	1,180,808,174.25	1.0000	1,180,808,174.25	752,592,580.16	1.0000	752,592,580.16
客户普通备付金	—	—	903,678,486.70	—	—	773,353,519.54
其中：人民币	871,364,209.97	1.0000	871,364,209.97	744,106,372.34	1.0000	744,106,372.34
港币	6,857,690.56	0.9127	6,259,014.14	8,308,885.84	0.9062	7,529,512.35
美元	3,655,955.35	7.1268	26,055,262.59	3,066,293.20	7.0827	21,717,634.85
客户信用备付金	—	—	94,536,773.63	—	—	103,068,700.36
其中：人民币	94,536,773.63	1.0000	94,536,773.63	103,068,700.36	1.0000	103,068,700.36
合计			2,179,023,434.58			1,629,014,800.06

## \*拆出资金

项目	期末余额	期初余额
融出资金	3,338,718,612.35	3,785,654,575.80

## (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	3,349,498,844.23	3,797,651,864.79
2. 孖展融资		
合计	3,349,498,844.23	3,797,651,864.79
减：减值准备	10,780,231.88	11,997,288.99
融出资金净值	3,338,718,612.35	3,785,654,575.80

## (2) 按融出资金对手方列示

项目	期末余额	期初余额
境内	3,349,498,844.23	3,797,651,864.79
其中：个人	3,142,215,848.80	3,514,508,274.24
机构	207,282,995.43	283,143,590.55
减：减值准备	10,780,231.88	11,997,288.99
账面价值小计	3,338,718,612.35	3,785,654,575.80
账面价值合计	3,338,718,612.35	3,785,654,575.80

## (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	1,177,001,115.61	35.14	3,788,132.36	0.32	1,290,365,194.17	33.98	4,076,435.83	0.32
3-6 个月	312,790,622.09	9.34	1,006,704.46	0.32	442,937,223.57	11.66	1,399,297.79	0.32
6-12 个月	477,009,877.75	14.24	1,535,237.76	0.32	703,949,586.93	18.54	2,223,870.68	0.32
1 年以上	1,382,697,228.78	41.28	4,450,157.30	0.32	1,360,399,860.12	35.82	4,297,684.69	0.32
合计	3,349,498,844.23	100.00	10,780,231.88	0.32	3,797,651,864.79	100.00	11,997,288.99	0.32

## (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	395,528,368.12	342,831,077.07
债券	1,088,758.37	1,351,348.56
股票	8,232,023,553.08	9,931,222,157.00
基金	193,380,782.06	205,791,120.61
合计	8,822,021,461.63	10,481,195,703.24

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,837,164,549.58	17,383,264,342.96	/
其中：			
债务工具投资	10,713,247,514.22	13,004,799,031.85	/
权益工具投资	5,123,917,035.36	4,378,465,311.11	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,688,280.81	31,688,280.81	/
其中：			
权益工具投资	31,688,280.81	31,688,280.81	/
合计	15,868,852,830.39	17,414,952,623.77	/

其他说明：

√适用 □不适用

存在限售期及承诺条件的交易性金融资产

截止 2024 年 6 月 30 日，公司持有的存在限制条件的交易性金融资产为限售股票、卖出回购业务转让过户或质押债券、违约债券、违约待处置的资管产品、违约待处置的信托产品，公允价值合计 9,085,132,045.28 元。

### 3. 衍生金融资产

适用 不适用

### 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	300,000.00	
商业承兑票据		2,346,300.00
合计	300,000.00	2,346,300.00

#### (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

#### (4). 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	300,000.00	100.00			300,000.00	2,370,000.00	100.00	23,700.00	1.00	2,346,300.00
其中：										
无风险银行承兑票据组合	300,000.00	100.00			300,000.00					
商业承兑汇票组合						2,370,000.00	100.00	23,700.00	1.00	2,346,300.00
合计	300,000.00	/		/	300,000.00	2,370,000.00	/	23,700.00	/	2,346,300.00

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：无风险银行承兑票据组合

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	300,000.00		
合计	300,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
按组合计提预期信用损失的应收票据						
商业承兑汇票组合	23,700.00	-23,700.00				
合计	23,700.00	-23,700.00				

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：

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据期末余额较期初余额减少 87.21%，主要原因是控股子公司黑岁宝期末持有的商业承兑汇票减少所致。

## 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	334,537,318.12	555,783,492.82
1年以内小计	334,537,318.12	555,783,492.82
1至2年	9,871,260.04	19,318,033.37
2至3年	56,362,807.61	60,083,487.61
3年以上		
3至4年	23,864,156.71	23,774,040.71
4至5年	3,171,993.55	3,143,415.99
5年以上	9,519,843.38	9,548,420.94
合计	437,327,379.41	671,650,891.44

## (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	38,323,673.06	8.76	38,323,673.06	100.00		34,810,636.03	5.18	34,810,636.03	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	399,003,706.35	91.24	20,831,512.85	5.22	378,172,193.50	636,840,255.41	94.82	20,403,533.05	3.20	616,436,722.36
其中：										
一般企业账龄组合	107,295,697.74	24.54	20,455,882.85	19.06	86,839,814.89	135,153,006.95	20.12	20,277,574.15	15.00	114,875,432.80
金融企业账龄组合	7,512,600.00	1.72	375,630.00	5.00	7,136,970.00	1,039,726.03	0.15	125,958.90	12.11	913,767.13
应收证券清算款组合	284,195,408.61	64.98			284,195,408.61	500,647,522.43	74.55			500,647,522.43
合计	437,327,379.41	/	59,155,185.91	/	378,172,193.50	671,650,891.44	/	55,214,169.08	/	616,436,722.36

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
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	27,176,582.53	27,176,582.53	100.00	涉诉款项
哈尔滨华旗饭店有限公司	6,000,398.86	6,000,398.86	100.00	涉诉款项
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
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
大连绿波(阿城)房地产开发有限公司	962,032.80	962,032.80	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
其他	24,909.26	24,909.26	100.00	预期无法收回
合计	38,323,673.06	38,323,673.06	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	30,264,958.25	636,155.26	2.10
1-2年	1,871,260.04	634,698.44	33.92
2-3年	43,750,177.48	5,221,794.32	11.94
3-4年	22,902,123.91	6,615,482.29	28.89
4-5年	2,147,084.29	987,658.77	46.00
5年以上	6,360,093.77	6,360,093.77	100.00
合计	107,295,697.74	20,455,882.85	19.06

按组合计提坏账准备的说明：

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	7,512,600.00	375,630.00	5.00
合计	7,512,600.00	375,630.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

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	284,195,408.61		
合计	284,195,408.61		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	

单项计提坏账准备的应收账款	34,810,636.03	3,513,037.03				38,323,673.06
按组合计提坏账准备的应收账款	20,403,533.05	427,979.80				20,831,512.85
其中：一般企业账龄组合	20,277,574.15	178,308.70				20,455,882.85
金融企业账龄组合	125,958.90	249,671.10				375,630.00
合计	55,214,169.08	3,941,016.83				59,155,185.91

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：

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收在途清算款	284,195,408.61		284,195,408.61	64.98	
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	27,176,582.53		27,176,582.53	6.21	27,176,582.53
黑龙江省国宾酒店管理有限公司	18,849,805.18		18,849,805.18	4.31	188,683.49
哈尔滨三一商品混凝土有限公司	17,050,511.38		17,050,511.38	3.90	2,907,906.06
哈尔滨伟程建筑材料有限公司	8,700,000.00		8,700,000.00	2.00	957,000.00
合计	355,972,307.70		355,972,307.70	81.40	31,230,172.08

其他说明

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末余额较期初余额减少 38.65%，主要原因是全资子公司江海证券期末应收证券清算款减少所致。

## 6. 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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

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:

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7. 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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：

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8. 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	161,775,876.01	97.83	47,629,041.48	94.76
1至2年	1,433,860.75	0.87	1,015,184.36	2.02
2至3年	853,773.58	0.52	1,095,982.42	2.18
3年以上	1,303,314.25	0.78	522,331.83	1.04
合计	165,366,824.59	100.00	50,262,540.09	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国煤炭工业进出口集团黑龙江有限公司	44,848,830.00	27.12
扎赉诺尔煤业有限责任公司	27,354,674.32	16.54
哈尔滨哈投供应链管理有限公司	21,086,627.00	12.75
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	14,150,715.17	8.56
国能销售集团东北能源贸易有限公司	8,724,425.55	5.28
合计	116,165,272.04	70.25

其他说明

适用 不适用

预付账款期末余额较期初余额增加 229.01%，主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝预付煤款增加所致。

## 9. 其他应收款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	299,641,656.70	313,979,072.08
合计	299,641,656.70	313,979,072.08

其他说明：

适用 不适用**(2). 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	1,129,147.74	1,107,875.36
买入返售	60,175,720.47	60,175,720.47
减：坏账准备	-61,304,868.21	-61,283,595.83
合计		

## 2) 重要逾期利息

适用 不适用

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

## 4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额			61,283,595.83	61,283,595.83
2024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			21,272.38	21,272.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2024年6月30日余额			61,304,868.21	61,304,868.21
--------------	--	--	---------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

5) 坏账准备的情况

适用 不适用

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：

6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应收股利

7) 应收股利

适用 不适用

8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

9) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

11) 坏账准备的情况

适用 不适用

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：

12) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款

13) 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	420,108,817.94	549,172,890.52
1年以内小计	420,108,817.94	549,172,890.52
1至2年	194,121,546.98	50,849,087.69
2至3年	225,286,650.62	225,331,671.15
3年以上		
3至4年	228,747,914.47	258,540,993.27
4至5年	2,900,550.78	1,333,573.59
5年以上	21,539,126.37	21,545,636.37
减：坏账准备	-793,062,950.46	-792,794,780.51
合计	299,641,656.70	313,979,072.08

14) 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
往来款（单位）	1,072,723,339.89	1,084,832,397.85
保证金	7,617,473.30	6,246,193.91
借款	2,927,814.02	2,433,370.73
POS 机交易清算款	44,949.72	3,977,478.79
其他	9,391,030.23	9,284,411.31
合计	1,092,704,607.16	1,106,773,852.59

15) 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)	
2024年1月1日余额	23,166,761.95		769,628,018.56	792,794,780.51
2024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	982,944.54		6,742,197.78	7,725,142.32
本期转回			10,962,072.37	10,962,072.37
本期转销				
本期核销				
其他变动			3,505,100.00	3,505,100.00
2024年6月30日余额	24,149,706.49		768,913,243.97	793,062,950.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	50,838,436.18	24,149,706.49	26,688,729.69	37,833,907.02	23,166,761.95	14,667,145.07
第二阶段						
第三阶段	1,041,866,170.98	768,913,243.97	272,952,927.01	1,068,939,945.57	769,628,018.56	299,311,927.01
合计	1,092,704,607.16	793,062,950.46	299,641,656.70	1,106,773,852.59	792,794,780.51	313,979,072.08

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,041,866,170.98	95.34	768,913,243.97	73.80	272,952,927.01
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,838,436.18	4.66	24,149,706.49	47.50	26,688,729.69
其中：一般企业账龄组合	15,915,647.24	1.46	11,591,667.28	72.83	4,323,979.95
金融企业账龄组合	34,922,788.94	3.20	12,558,039.21	35.96	22,364,749.74
合计	1,092,704,607.16	100.00	793,062,950.46	72.58	299,641,656.70

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,068,939,945.57	96.58	769,628,018.56	72.00	299,311,927.01
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,833,907.02	3.42	23,166,761.95	61.23	14,667,145.07
其中：一般企业账龄组合	17,713,211.65	1.60	11,516,757.99	65.02	6,196,453.66
金融企业账龄组合	20,120,695.37	1.82	11,650,003.96	57.90	8,470,691.41
合计	1,106,773,852.59	100.00	792,794,780.51	71.63	313,979,072.08

单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华信超越(北京)投资有限公司	248,344,350.20	77,151,054.02	31.07	部分预期无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京弘高慧目投资有限公司	226,957,275.91	226,957,275.91	100.00	预期无法收回
耀莱文化产业股份有限公司	224,596,459.00	127,294,089.00	56.68	部分预期无法收回
哈尔滨誉衡集团有限公司	192,163,642.23	192,163,642.23	100.00	预期无法收回
青岛同印信投资有限公司	80,014,135.54	75,679,107.01	94.58	部分预期无法收回
赖淦锋	40,711,124.89	40,711,124.89	100.00	预期无法收回
北京天鸿伟业科技发展有限公司	11,201,800.21	11,079,567.91	98.91	部分预期无法收回
李培勇	8,143,254.94	8,143,254.94	100.00	预期无法收回
哈尔滨市阿城区人民法院	5,750,000.00	5,750,000.00	100.00	涉诉划款，待判决
其他	3,984,128.06	3,984,128.06	100.00	预期无法收回
合计	1,041,866,170.98	768,913,243.97	73.80	

按组合计提坏账准备的其他应收款

(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	2,723,724.55	336,826.86	12.37
1-2年	1,636,661.13	292,192.81	17.85
2-3年	319,398.08	134,147.19	42.00
3-4年	552,944.46	359,413.90	65.00
4-5年	668,226.55	454,394.05	68.00
5年以上	10,014,692.47	10,014,692.47	100.00
合计	15,915,647.24	11,591,667.28	72.83

(2) 金融企业账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,974,660.27	1,052,710.29	5.02
1-2年	2,575,577.33	386,336.60	15.00
2-3年	362,227.17	108,668.15	30.00
3年以上	11,010,324.17	11,010,324.17	100.00
合计	34,922,788.94	12,558,039.21	35.96

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

16) 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	
坏账	792,794,780.51	7,725,142.32	10,962,072.37		3,505,100.00	793,062,950.46
合计	792,794,780.51	7,725,142.32	10,962,072.37		3,505,100.00	793,062,950.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
哈尔滨电气股份有限公司	10,962,072.37	应收账款收回	现金	预期无法收回，全额计提坏账
合计	10,962,072.37	/	/	/

其他说明

## 17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## 18) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
华信超越（北京）投资有限公司	248,344,350.20	23.73	*1	1年以内	77,151,054.02
北京弘高慧目投资有限公司	226,957,275.91	20.77	*2	3至4年	226,957,275.91
耀莱文化产业股份有限公司	224,596,459.00	20.55	*1	2至3年	127,294,089.00
哈尔滨誉衡集团有限公司	192,163,642.23	17.59	*3	1年以内	192,163,642.23
青岛同印信投资有限公司	80,014,135.54	7.32	*1	1年以内	75,679,107.01
合计	972,075,862.88	89.96			699,245,168.17

\*1 华信超越（北京）投资有限公司、耀莱文化产业股份有限公司、青岛同印信投资有限公司  
买入返售股票质押业务违约事项

2017年，江海证券分别与青岛同印信投资有限公司（以下简称“青岛同印信”）、华信超越（北京）投资有限公司（以下简称“华信超越”）和耀莱文化产业股份有限公司（以下简称“耀莱文化”）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。其中：青岛同印信公司融出资金 11,600.00 万元，并将其持有的 1,645.79 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；华信超越公司融出资金 30,453.00 万元，并将其持有的 2,468.69 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；耀莱文化公司融出资金 27,103.00 万元，并将其持有的 2,108.68 万股股票（文投控股，600715）作为股票质押式回购交易的标的证券。

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

此后，被申请人以补充房产抵押及交付保证金等方式对合约进行担保。

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：“法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元发还江海证券。”

北京市第三中级人民法院于2023年9月27日出具的编号为《(2023)京03执恢222号之一》的执行裁定书表明：

“北京市中信公证处作出的（2017）京中信内经证字65433号、65434号公证书及（2021）京中信执字第1164号执行证书已经发生法律效力，江海证券有限公司据以申请强制执行，本院于2023年5月30日立案恢复执行，执行标的为513,840,287.5元。”

执行过程中，本院依法查询被执行人在金融机构开设账户情况、房屋所有权情况、车辆登记情况。经查，被执行人名下无可供执行银行存款、无不动产及机动车登记信息。本院对华信超越（北京）投资有限公司持有的文投控股24,686,900股股票予以拍卖，以54,432,879.9元的最高价成交。现被执行人暂无其他可供执行财产。申请执行人亦无法提供财产线索本院已对被执行人采取限制消费措施。申请执行人同意终结本次执行程序。

依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条第六项及《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十七条之规定，裁定如下：

终结（2017）京中信内经证字65433号、65434号公证书的本次执行程序。

申请执行人享有要求被执行人继续履行债务及依法向人民法院申请恢复执行的权利，被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务。”

北京市第三中级人民法院于2023年12月19日出具的编号为《(2023)京03执787号之二》的执行裁定书表明：

“哈尔滨仲裁委员会作出的[2021]哈仲裁字第1947号仲裁裁决已经发生法律效力，江海证券有限公司据以申请强制执行，本院于2023年5月22日立案执行，执行标的额为192,852,385.77元。

执行过程中，本院依法查询被执行人在金融机构开设账户情况、房屋所有权情况、车辆登记情况。经查，被执行人名下无可供执行银行存款、无不动产及机动车登记信息。本院对被执行人青岛同印信投资有限公司持有的文投控股（证券代码600715）16,457,900股股票予以拍卖，以34,818,520.9元的最高价成交。2023年11月9日，本案扣划被执行人青岛同印信投资有限公司持有文投控股股票红利1,168,510.9元，扣除执行费1,167.34元后发还申请执行人1,167,343.56元。执行到位35,985,864.46元。现被执行人暂无其他可供执行财产，申请执行人亦无法提供财产线索。本院已对被执行人采取限制消费措施。申请执行人同意终结本次执行程序。

依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条第六项及《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十七条之规定，裁定如下：

终结[2021]哈仲裁字第1947号仲裁裁决的本次执行程序。

申请执行人享有要求被执行人继续履行债务及依法向人民法院申请恢复执行的权利，被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务。”

截止 2024 年 6 月 30 日，江海证券按照计提预期信用损失的相关要求，对华信超越公司累计计提减值准备 77,151,054.02 元、对耀莱文化公司累计计提减值准备 127,294,089.00 元、对青岛同印信公司累计计提减值准备 75,679,107.01 元。

#### \*2 北京弘高慧目投资有限公司

2016 年 11 月 29 日，江海证券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 6,500 万股股票（弘高创意，002504）作为股票质押式回购交易的标的证券。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对弘高创意 2016 年财务报表出具了无法表示意见的审计报告。弘高创意于 2017 年 5 月 3 日被实行退市风险警示，股票简称由弘高创意变更为 ST 弘高。该事件触发了《股票质押式回购业务客户协议》第四十五条规定的提前回购“标的证券被 ST 或\*ST 处理的”的条款。江海证券于 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，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 日江海证券向哈尔滨市仲裁委员会提起仲裁申请，江海证券胜诉，而后江海证券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）6,500 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）1,000 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）6,500 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）1,000 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）6,500 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）1,000 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）6,500 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）1,000 万股股票的质押与冻结，并办理证券过户登记。江海证券将以上弘高创意（证券代码 002504）7,500 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转入其他应收款核算，并全额计提坏账准备。

截止 2024 年 6 月 30 日，该笔款项仍未收回。

## \*3 哈尔滨誉衡集团有限公司买入返售股票质押业务违约事项

2016 年 12 月 09 日，江海证券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补充质押 708 万股标的证券（誉衡药业，002437），被申请人累计向公司质押 7,246.0872 万股标的证券（誉衡药业，002437）。

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

2018 年 6 月 8 日，江海证券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本公司司法冻结原因、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。

2020 年 8 月 4 日，江海证券向誉衡集团破产重整管理人提交债权申报材料，进行债权申报。

2023 年 1 月 28 日，江海证券通过京东拍卖破产强清平台拍卖成交 70,760,872 股誉衡药业股票，拍卖成交价为 147,076,943.44 元，用于冲抵被申请人未归还的融资本金。

截止 2024 年 6 月 30 日，江海证券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 192,163,642.23 元。

因资金集中管理而列报于其他应收款

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
股票质押式回购	1,421,083,818.11	1,464,551,601.94
债券质押式回购	989,046,113.42	802,145,630.10
减：减值准备	971,185,119.65	892,734,665.19
账面价值合计	1,438,944,811.88	1,373,962,566.85

## 2. 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	1,421,083,818.11	1,464,551,601.94
债券	989,046,113.42	802,145,630.10
减：减值准备	971,185,119.65	892,734,665.19
账面价值合计	1,438,944,811.88	1,373,962,566.85

## 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			1,360,842,218.11	1,410,334,161.94
一个月至三个月内				
三个月至一年内			60,241,600.00	24,096,640.00
一年以上				30,120,800.00
合计			1,421,083,818.11	1,464,551,601.94

## 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	451,241,170.43	750,573,355.72
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		-

## 5. 截止 2024 年 6 月 30 日股票质押式回购信用风险敞口

项目	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额			1,421,083,818.11	1,421,083,818.11
减值准备			971,185,119.65	971,185,119.65
账面价值			449,898,698.46	449,898,698.46
担保物价值			451,241,170.43	451,241,170.43

## 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	379,995,807.95	370,887,807.95	97.60	*1
恒润互兴资产管理有限公司	240,858,687.09	230,945,520.61	95.88	*2
北京浩泽嘉业投资有限公司	285,999,623.38	243,649,773.98	85.19	*3
方炎林	123,600,000.00	35,914,685.79	29.06	*4
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	330,388,099.69	56,065,131.32	16.97	*5
亿阳集团股份有限公司	60,241,600.00	33,722,200.00	55.98	*6
合计	1,421,083,818.11	971,185,119.65	68.34	

## \*1 邱茂国违约事项

2017年8月至10月，江海证券与邱茂国（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25日，江海证券向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院诉邱茂国、陆娜、邱茂期、邱茂星、蔡婉琪、广州茂裕生物科技，法院于2021年3月29日立案，后进行公开开庭审理。

2021年6月4日，原天茂退（代码：002509）在新三板挂牌交易（R广茂1，400086）。

2022年7月18日，江海证券向黑龙江省高级人民法院提出上诉，2023年3月3日，江海证券有限公司收到黑龙江省高级人民法院出具的终审判决书。判决支持了江海证券的诉讼请求：“邱茂国、陆娜于本判决生效之日起十五日内返还江海证券有限公司交易本金3.8亿元，以及自2017年12月21日起至2018年3月26日止的利息8,256,654.89元”、“如邱茂国、陆娜未能履行确定的还款义务，江海证券有限公司有权对邱茂国质押的7,590万股广茂1（证券代码400086，原为天广中茂，证券代码002509）股票及孳息折价或者拍卖、变卖所得价款优先受偿”、“邱茂期、邱茂星、广州茂裕生物科技有限公司对确定的债务承担连带清偿责任”。

2024年1月25日，江海证券收到广州市中级人民法院发放的案款4,192.05元。截止2024年6月30日，江海证券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370,887,807.95元，本期计提减值准备2,272,807.95元。

#### \*2 恒润互兴资产管理有限公司违约事项

2017年10月23日，江海证券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申请人足额支付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值下跌，江海证券要求被申请人于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2024年6月30日，江海证券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230,945,520.61元，其中本期计提减值准备6,372,749.88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。

2022年11月25日，原天夏退（代码：000662）在新三板挂牌交易（R天夏1：400105）。

截止2024年6月30日，江海证券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243,649,773.98元，其中本期计提减值准备365,603.80元。

#### \*4 方炎林违约事项

2017年8月7日，江海证券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，方炎林将其持有的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，江海证券就股票质押式回购合同履行保障比例低于警戒值、低于最低值、付息、催缴付息、进行回购交易、违约金等事宜向方炎林发函

2018年6月15日，江海证券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回购，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2024年6月30日，江海证券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35,914,685.79元，其中本期计提减值准备15,161,725.80元。

#### \*5 阿拉山口市灏轩股权投资有限公司违约事项

2017年12月6日，江海证券与阿拉山口市灏轩股权投资有限公司（曾用名：上海灏轩投资管理有限公司，以下简称“灏轩公司”）签署了编号为2017120600000005的《股票质押式回购交易业务协议书》（以下简称《业务协议1》），融出资金36,800万元，灏轩公司将其持有的4608万股珈伟股份股票（证券代码：300317）作为股票质押式回购交易的标的证券，交易到期日为2018年12月5日。同时，灏轩公司做出承诺，将账户中的348.5010万股限售股票用于交易业务协议书编号为2017120600000005的股票质押项目的增信担保随时补充质押。

2018年1月4日，灏轩公司的名称发生变更，由上海灏轩投资管理有限公司变更为阿拉山口市灏轩股权投资有限公司。

2018年7月3日，江海证券与灏轩公司签署了编号为2018070300000005的《股票质押式回购交易业务协议书》（以下简称《业务协议2》），灏轩公司提供348.5010万股限售股票（证券代码：300317），为其在《业务协议1》中的债务提供担保，并完成质押登记。

2018年7月4日，因标的证券价格持续下跌，江海证券向灏轩公司发送了《关于客户上海灏轩投资管理有限公司股票质押式回购业务低于最低值的通知函》，告知灏轩公司编号为2017120600000005的股票质押式回购业务履约保障比例低于最低值，2018年7月5日，灏轩公司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，已构成违约。

此后，江海证券与丁孔贤分别于2018年7月9日和2018年10月11日，签署了编号为（ZY）江海-丁孔贤-质押2018第01号和（ZY）江海-丁孔贤-质押2018第02号的《股票质押担保合同》，对2017120600000005进行担保，担保物分别为500万股和150万股珈伟股份股票（证券代码：300317），并完成相应质押登记。

2018年10月31日，上市公司发布《深圳珈伟光伏照明股份有限公司关于更名完成工商登记变更及证券简称的公告》，2018年11月1日起，其证券简称由“珈伟股份”变更为“珈伟新能”，证券代码不变，仍为“300317”。

2019年1月至2019年3月期间，灏轩公司追加保证金共计250万元。

2019年12月31日，江海证券与中兆永业（深圳）科技有限公司（以下简称“中兆公司”）签署了编号为（ZY）江海-中兆永业-质押2019第1号的《股权质押担保合同》，明确约定中兆公司同意将其合法持有的部落方舟（北京）信息咨询服务有限责任公司（以下简称“部落方舟（北京）公司”）

的 100% 股权以及该等股权形成的派生权益质押给江海证券，并于 2020 年 1 月 3 日办理了质押登记。

2020 年 9 月 16 日，江海证券分别与邱畅、阙亮亮签署了编号为（ZY）江海-邱畅-质押 2020 第 1 号和（ZY）江海-亮亮-质押 2020 第 1 号的《股权质押担保合同》，明确约定邱畅同意将其合法持有的奥泰永业（北京）国际农业科技发展有限公司（以下简称“奥泰永业（北京）公司”）的 40% 股权、阙亮亮同意将其合法持有的奥泰永业（北京）公司的 60% 股权以及前述股权形成的派生权益质押给江海证券，上述股权均已于 2020 年 9 月 21 日办理了质押登记。

鉴于被申请人一质押的股票已被法院冻结，江海证券无法按照《客户协议》约定处置标的证券，2021 年 9 月 10 日，江海证券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 号终局裁决书，支持了江海证券的申请。

截止 2024 年 6 月 30 日，江海证券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 56,065,131.32 元，其中本期计提减值准备 42,553,881.23 元。

#### \*6 亿阳集团股份有限公司违约事项

2016 年 12 月 13 日，江海证券与亿阳集团股份有限公司（以下简称“被申请人”）签订了股票质押式回购交易业务协议书，融出资金 1.23 亿元，被申请人将其持有的 1637 万股股票（ST 信通，600289）作为股票质押式回购交易的标的证券。

2017 年 9 月 21 日，上海市黄浦区人民法院根据大同证券有限责任公司的申请，将被申请人持有的亿阳信通股份有限公司股票 207,573,483.00 股股票司法冻结，占其持有的亿阳信通股份有限公司股票 100.00%，司法冻结期限为三年，期后，被申请人持有的股权被多家法院轮候冻结。

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

江海证券于 2017 年 12 月 29 日向哈尔滨市仲裁委员会申请仲裁，2018 年 6 月 28 日哈尔滨仲裁委员会出具了【2017】哈仲裁字第 1177 号裁决书，江海证券胜诉。

哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）于 2020 年 5 月 29 日作出（2019）黑 01 破 5-4 号《民事裁定书》（以下简称“重整裁定”），裁定批准大连万怡投资有限公司（以下简称“万怡投资”）作为亿阳集团股份有限公司（以下简称“亿阳集团”）重整投资人以及《变更后的重整计划草案（万怡投资）》（以下简称“重整计划”）。

2020 年 12 月 23 日，根据亿阳集团出具的《留债展期安排告知书》中载明：“一、留债展期债权额 60,241,600.00 元；二、支付安排：以上述留债金额为本金，自 2020 年 5 月 29 日起算，前两年不还本，第三年清偿本金的 10%，第四年清偿本金的 40%，第五年清偿本金的 50%。前三年利息按照年利率 1% 计息，第四年起按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，利息

随最后一笔本金一次性清偿。还本日为当年最末一月的第 20 日，如遇还本日为法定节假日或公休日，则该还本日顺延至该法定节假日或公休日后第一个工作日；三、上述留债金额在清偿期间，仍由亿阳集团股份有限公司及相关方以对应的担保财产提供抵押、质押担保，已处置变现的担保财产除外。债权人应当于债权清偿完毕后五个工作日内解除对应担保财产的抵押、质押登记。”江海证券对留债展期债权额本金 60,241,600.00 元，质押股票（ST 信通，600289）1,637.00 万股，计入买入返售金融资产核算。

截止 2024 年 6 月 30 日，江海证券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 33,722,200.00 元，其中本期计提减值准备 15,387,800.00 元。

## 10. 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	204,381,316.18	2,524,781.40	201,856,534.78	281,102,032.23	2,524,781.40	278,577,250.83
在产品						
库存商品	2,423,925.11	1,543,856.92	880,068.19	4,209,757.75	1,543,856.92	2,665,900.83
周转材料	617,337.27		617,337.27	603,503.63		603,503.63
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	988,390.82		988,390.82	988,390.82		988,390.82
合计	222,179,568.85	4,068,638.32	218,110,930.53	300,672,283.90	4,068,638.32	296,603,645.58

#### 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

#### 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	988,390.82			988,390.82

### (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

### (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,524,781.40					2,524,781.40
在产品						
库存商品	1,543,856.92					1,543,856.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,068,638.32					4,068,638.32

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 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

**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

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

## 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	313,478,746.38	284,683,948.93
待抵扣及预缴流转税	54,223,292.74	33,203,932.55
预缴企业所得税	26,025,404.91	34,696,451.94
第三方平台代收未转供暖费	3,480.32	17,515,458.76
合计	393,730,924.35	370,099,792.18

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	34,485,191.54	41,668,153.51
信用保证金	207,108,466.84	198,184,245.42
履约保证金	71,885,088.00	44,831,550.00
合计	313,478,746.38	284,683,948.93

## (2) 按币种列式

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	—	—	34,485,191.54	—	—	41,668,153.51
其中：人民币	31,648,255.54	1.0000	31,648,255.54	38,849,624.51	1.0000	38,849,624.51
港币	1,000,000.00	0.9127	912,700.00	1,000,000.00	0.9062	906,200.00
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
信用保证金	—	—	207,108,466.84	—	—	198,184,245.42
其中：人民币	207,108,466.84	1.0000	207,108,466.84	198,184,245.42	1.0000	198,184,245.42
履约保证金	—	—	71,885,088.00	—	—	44,831,550.00
其中：人民币	71,885,088.00	1.0000	71,885,088.00	44,831,550.00	1.0000	44,831,550.00
合计			313,478,746.38			284,683,948.93

## 14. 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的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

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

### 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	利息调整	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减值准备	备注
地方债									
企业债	92,697,428.91								
金融债									
其他	52,166,147.95				41,400,548.35	40,344,438.35	1,056,110.00	57,679.13	
减：一年内到期的其他债权投资									
合计	144,863,576.86				41,400,548.35	40,344,438.35	1,056,110.00	57,679.13	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (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)	
2024年1月1日余额	150,495.63			150,495.63

2024年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	92,816.50			92,816.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	57,679.13			57,679.13

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他债权投资期末余额较期初余额减少 71.42%，主要原因是全资子公司江海证券期末持有的债券规模减少所致。

## 16. 长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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：

### (4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17. 长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

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	139,482,529.14			-1,751,046.78						137,731,482.36	
哈尔滨哈深私募基金管理有限公司	3,510,983.06			12,089.07						3,523,072.13	
哈尔滨悦采科技有限公司	3,538,239.73			121,535.58						3,659,775.31	

黑龙江新世纪能源有限公司										12,792,353.37
哈尔滨深哈私募基金合伙企业(有限合伙)	20,297,430.75			-89,052.03						20,208,378.72
小计	166,829,182.68			-1,706,474.16						165,122,708.52
合计	166,829,182.68			-1,706,474.16						165,122,708.52

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中国民生银行股份有限公司	378,850,757.56			5,064,849.70			383,915,607.26	375,232,877.42			准备长期持有
方正证券股份有限公司	1,592,309,411.94				65,193,809.67		1,527,115,602.27	958,880,114.39			准备长期持有
伊春农村商业银行股份有限公司	14,000,000.00						14,000,000.00		5,600,000.00		准备长期持有
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司	2,050,000.00						2,050,000.00		3,100,000.00		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	21,709,146.75						21,709,146.75		81,578,475.17		准备长期持有
合计	2,008,919,316.25			5,064,849.70	65,193,809.67		1,948,790,356.28	1,334,112,991.81	95,278,475.17		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19. 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	55,819,351.81			55,819,351.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	55,819,351.81			55,819,351.81
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	28,690,646.16			28,690,646.16
2.本期增加金额	787,500.90			787,500.90
(1) 计提或摊销	787,500.90			787,500.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,478,147.06			29,478,147.06
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	26,341,204.75			26,341,204.75
2.期初账面价值	27,128,705.65			27,128,705.65

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	3,214,630,575.84	3,343,703,389.03
固定资产清理	10,969,568.74	10,969,568.74
合计	3,225,600,144.58	3,354,672,957.77

其他说明：

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	通用设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,562,365,006.42	26,974,726.99	4,380,728,086.65	119,982,871.72	188,907,467.47	6,278,958,159.25	
2.本期增加金额	2,361,569.40		418,141.60	37,299,871.75	1,082,791.42	43,097,330.16	
(1) 购置			418,141.60	1,122,416.30	1,082,791.42	4,558,305.31	
(2) 在建工程转入				379,910.72		379,910.72	
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	2,361,569.40			35,797,544.73		38,159,114.13	
3.本期减少金额	34,737,043.24			7,576,162.28		43,740,152.78	
(1) 处置或报废						402,289.92	
(2) 其他	34,737,043.24			7,576,162.28		43,337,862.86	
4.期末余额	1,529,989,532.58	27,392,868.59	4,410,451,796.12	121,065,663.14	189,415,476.20	6,278,315,336.63	
二、累计折旧							
1.期初余额	507,331,937.88	20,440,928.67	2,186,180,038.92	74,900,328.25	146,354,850.89	2,935,208,084.61	
2.本期增加金额	19,776,821.07	668,956.71	100,878,502.30	2,375,703.88	5,149,410.61	128,849,394.57	
(1) 计提	19,776,821.07	668,956.71	100,878,502.30	2,375,703.88	5,149,410.61	128,849,394.57	
(2) 其他							
3.本期减少金额						419,404.00	
(1) 处置或报废						419,404.00	
(2) 其他							
4.期末余额	527,108,758.95	21,109,885.38	2,287,058,541.22	77,276,032.13	151,084,857.50	3,063,638,075.18	
三、减值准备							
1.期初余额						46,685.61	46,685.61
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额						46,685.61	46,685.61
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,002,880,773.63	6,282,983.21	2,123,393,254.90	43,789,631.01	38,283,933.09	3,214,630,575.84	
2.期初账面价值	1,055,033,068.54	6,533,798.32	2,194,548,047.73	45,082,543.47	42,505,930.97	3,343,703,389.03	

## (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	546,275.10		880,422.87	

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 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	370,650,296.42	历史遗留问题或正在办理过户中

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	5,954,722.16	5,954,722.16
专用设备	4,260,009.05	4,260,009.05
通用设备	646,095.67	646,095.67
运输设备	91,628.05	91,628.05
电子设备及其他设备	17,113.81	17,113.81
合计	10,969,568.74	10,969,568.74

其他说明：

**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	44,680,563.74	25,547,167.99
工程物资	12,420,177.15	12,497,802.71
合计	57,100,740.89	38,044,970.70

其他说明：

**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
热电厂热源改造项目—配套储煤等附属设施项目	484,528.30		484,528.30			
露天煤场环保改造项目	10,199,459.25		10,199,459.25	1,597,581.93		1,597,581.93
哈尔滨市中东部地区集中供热整合华尔热电厂工程	27,496,022.88	21,418,339.70	6,077,683.18	27,496,022.88	21,418,339.70	6,077,683.18
热电厂热源项目-3×168MW 循环流化床热水锅炉项目	10,079,667.84		10,079,667.84	3,315,302.80		3,315,302.80
一分厂 10kv 备用电源增容项目	1,419,399.32		1,419,399.32	1,419,399.32		1,419,399.32
2020 年老旧管网改造	12,535,286.45		12,535,286.45	10,820,701.49		10,820,701.49
其他项目	2,650,790.75		2,650,790.75	1,082,750.62		1,082,750.62
合计	66,098,903.44	21,418,339.70	44,680,563.74	46,965,507.69	21,418,339.70	25,547,167.99

## (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 (万元)	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
2020 年老旧管网改造	1,200.00	10,820,701.49	1,714,584.96			12,535,286.45	104.50	施工 中				自有资金
哈尔滨市中东部地区集中供热整合华尔热电厂工程	177,150.00	27,496,022.88				27,496,022.88	1.55	施工 中	98.83			自有资金 及贷款
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	800.00	1,233,748.65				1,233,748.65	15.42	施工 中				自有资金
热电厂热源改造项目—配套储煤等附属设施项目	24,494.08		484,528.30			484,528.30	0.02	施工 中				自有资金
热电厂热源项目-3×168MW 循环流化床热水锅炉项目	48,848.00	3,315,302.80	6,764,365.04			10,079,667.84	2.06	施工 中				自有资金
一分厂 10kv 备用电源增容项目	465.00	1,419,399.32				1,419,399.32	30.52	施工 中				自有资金
露天煤场环保改造项目	4,097.71	1,597,581.93	8,601,877.32			10,199,459.25	24.90	施工 中				自有资金
合计	257,054.79	45,882,757.07	17,565,355.62			63,448,112.69			98.83			

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末余额较期初余额增加 50.09%，主要原因是公司热电厂热源项目 3\*168MW 循环流化床热水锅炉建设、全资子公司太平供热露天煤场环保改造项目建设所致。

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	5,724,102.31		5,724,102.31	5,790,752.01		5,790,752.01
尚未安装的设备	6,696,074.84		6,696,074.84	6,707,050.70		6,707,050.70
合计	12,420,177.15		12,420,177.15	12,497,802.71		12,497,802.71

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

## 25. 使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	114,897,347.99	114,897,347.99
2.本期增加金额	5,861,997.59	5,861,997.59
租赁	5,861,997.59	5,861,997.59
3.本期减少金额		
4.期末余额	120,759,345.58	120,759,345.58
二、累计折旧		
1.期初余额	53,896,461.15	53,896,461.15
2.本期增加金额	13,707,692.82	13,707,692.82
(1)计提	13,707,692.82	13,707,692.82
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	67,604,153.97	67,604,153.97
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	53,155,191.61	53,155,191.61
2.期初账面价值	61,000,886.84	61,000,886.84

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	273,072,636.40			295,456,917.05	10,068,998.10	915,620.10	579,514,171.65
2.本期增加金额				7,490,036.92			7,490,036.92
(1)购置				7,490,036.92			7,490,036.92
(2)内部研发							
(3)企业合并增							

加							
3.本期减少金额			748,864.87				748,864.87
(1)处置			748,864.87				748,864.87
4.期末余额	273,072,636.40		302,198,089.10	10,068,998.10	915,620.10		586,255,343.70
二、累计摊销							
1.期初余额	60,822,465.70		165,038,954.31		298,266.58		226,159,686.59
2.本期增加金额	3,071,963.58		12,821,072.33		45,781.07		15,938,816.98
(1)计提	3,071,963.58		12,821,072.33		45,781.07		15,938,816.98
3.本期减少金额			472,042.04				472,042.04
(1)处置			472,042.04				472,042.04
4.期末余额	63,894,429.28		177,387,984.60		344,047.65		241,626,461.53
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	209,178,207.12		124,810,104.50	10,068,998.10	571,572.45		344,628,882.17
2.期初账面价值	212,250,170.70		130,417,962.74	10,068,998.10	617,353.52		353,354,485.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 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	19,989,934.44	土地使用权证书正在办理当中

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27. 商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28. 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	12,398,484.69	1,356,257.51	1,533,737.97		12,221,004.23
车位使用费	29,817,778.10		429,998.28		29,387,779.82
智慧供热	12,961,010.80		396,765.66		12,564,245.14
燃气配套费	4,941,333.30		384,000.00		4,557,333.30
其他	877,558.24	24,689.40	356,054.51		546,193.13
合计	60,996,165.13	1,380,946.91	3,100,556.42		59,276,555.62

其他说明：

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,888,317,951.26	472,079,487.81	1,852,524,712.23	463,131,178.11
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	14,893,183.80	3,723,295.95	129,932,059.69	32,483,014.92
应付职工薪酬	126,899,487.91	31,734,107.48	172,099,427.89	43,034,092.47
公允价值变动	923,217,199.44	230,804,299.86	730,713,371.67	182,678,342.92
租赁负债	48,287,142.36	12,071,785.59	54,810,979.16	13,702,744.78
未支付费用	79,821,012.72	19,955,253.18	79,821,012.73	19,955,253.18
合计	3,081,435,977.49	770,368,229.87	3,019,901,563.37	754,984,626.38

## (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	1,350,680,306.33	337,670,076.58	1,409,568,664.95	352,392,166.24
使用权资产	53,155,191.50	13,288,797.92	61,000,886.84	15,250,221.75
合计	1,403,835,497.83	350,958,874.50	1,470,569,551.79	367,642,387.99

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	11,914,727.11	758,453,502.76	27,620,603.57	727,364,022.81
递延所得税负债	23,294,314.64	327,664,559.86	27,620,603.57	340,021,784.42

## (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

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购建长期资产的款项	34,252,320.99		34,252,320.99	28,060,249.03		28,060,249.03
抵债资产*1	130,467,545.86		130,467,545.86	130,467,545.86		130,467,545.86
合计	164,719,866.85		164,719,866.85	158,527,794.89		158,527,794.89

其他说明：

\*1 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的销售水泥款及采暖费。

项目	期末余额	其中：减值准备	本期转回减值准备
商品房	130,467,545.86		

## 31. 所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

其他说明：

## 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		101,200,000.00
抵押借款		
保证借款	666,148,315.34	617,178,176.21
信用借款	108,705,959.72	
应付短期融资款*1	198,350,000.00	363,850,000.00
未到期应付利息	4,661,050.67	7,903,253.55
合计	977,865,325.73	1,090,131,429.76

短期借款分类的说明：

\*1 应付短期融资贷款

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
惠盈 476 号	1.00	2023/1/5	364 天	20,000,000.00	3.60%	20,000,000.00		20,000,000.00	
惠盈 477 号	1.00	2023/1/5	364 天	1,330,000.00	3.70%	1,330,000.00		1,330,000.00	
惠盈 480 号	1.00	2023/1/6	363 天	11,200,000.00	3.60%	11,200,000.00		11,200,000.00	
惠盈 481 号	1.00	2023/1/6	363 天	1,560,000.00	3.70%	1,560,000.00		1,560,000.00	

惠盈 484 号	1.00	2023/1/6	363 天	5,000,000.00	3.60%	5,000,000.00		5,000,000.00	
惠盈 487 号	1.00	2023/1/10	365 天	5,690,000.00	3.60%	5,690,000.00		5,690,000.00	
惠盈 485 号	1.00	2023/1/11	365 天	6,500,000.00	3.70%	6,500,000.00		6,500,000.00	
惠盈 489 号	1.00	2023/1/11	365 天	3,110,000.00	3.70%	3,110,000.00		3,110,000.00	
惠盈 494 号	1.00	2023/1/11	365 天	10,980,000.00	3.70%	10,980,000.00		10,980,000.00	
惠盈 491 号	1.00	2023/1/12	364 天	12,170,000.00	3.60%	12,170,000.00		12,170,000.00	
惠盈 497 号	1.00	2023/1/17	365 天	6,460,000.00	3.70%	6,460,000.00		6,460,000.00	
惠盈 500 号	1.00	2023/1/18	364 天	32,290,000.00	3.70%	32,290,000.00		32,290,000.00	
惠盈 504 号	1.00	2023/1/31	365 天	5,000,000.00	3.60%	5,000,000.00		5,000,000.00	
惠盈 506 号	1.00	2023/2/1	365 天	1,960,000.00	3.70%	1,960,000.00		1,960,000.00	
惠盈 508 号	1.00	2023/2/2	364 天	9,580,000.00	3.60%	9,580,000.00		9,580,000.00	
惠盈 510 号	1.00	2023/2/3	363 天	2,580,000.00	3.70%	2,580,000.00		2,580,000.00	
惠盈 513 号	1.00	2023/2/7	365 天	10,310,000.00	3.70%	10,310,000.00		10,310,000.00	
惠盈 514 号	1.00	2023/2/7	365 天	2,670,000.00	3.70%	2,670,000.00		2,670,000.00	
惠盈 516 号	1.00	2023/2/8	365 天	7,000,000.00	3.60%	7,000,000.00		7,000,000.00	
惠盈 518 号	1.00	2023/2/15	357 天	1,960,000.00	3.70%	1,960,000.00		1,960,000.00	
惠盈 520 号	1.00	2023/2/21	365 天	2,000,000.00	3.70%	2,000,000.00		2,000,000.00	
惠盈 521 号	1.00	2023/3/1	365 天	9,500,000.00	3.70%	9,500,000.00		9,500,000.00	
惠盈 579 号	1.00	2023/9/26	366 天	9,980,000.00	2.80%	9,980,000.00			9,980,000.00
惠盈 587 号	1.00	2023/9/26	335 天	100,000,000.00	2.80%	100,000,000.00			100,000,000.00
惠盈 590 号	1.00	2023/9/26	366 天	1,150,000.00	2.90%	1,150,000.00			1,150,000.00
惠盈 582 号	1.00	2023/9/27	365 天	9,980,000.00	2.80%	9,980,000.00			9,980,000.00
惠盈 593 号	1.00	2023/9/27	365 天	2,770,000.00	2.90%	2,770,000.00			2,770,000.00
惠盈 577 号	1.00	2023/9/28	364 天	9,860,000.00	2.80%	9,860,000.00			9,860,000.00
惠盈 596 号	1.00	2023/9/28	364 天	740,000.00	2.90%	740,000.00			740,000.00
惠盈 585 号	1.00	2023/10/11	365 天	10,000,000.00	2.80%	10,000,000.00			10,000,000.00
惠盈 599 号 (新客专享)	1.00	2023/10/11	365 天	840,000.00	2.90%	840,000.00			840,000.00
惠盈 607 号	1.00	2023/10/18	365 天	9,790,000.00	2.80%	9,790,000.00			9,790,000.00
惠盈 602 号 (新客专享)	1.00	2023/10/18	365 天	350,000.00	2.90%	350,000.00			350,000.00
惠盈 612 号 (新客专享)	1.00	2023/10/24	365 天	10,000,000.00	2.90%	10,000,000.00			10,000,000.00
惠盈 605 号 (新客专享)	1.00	2023/10/25	365 天	520,000.00	2.90%	520,000.00			520,000.00
惠盈 621 号	1.00	2023/10/25	365 天	9,990,000.00	2.90%	9,990,000.00			9,990,000.00
惠盈 641 号 (北京)	1.00	2023/11/30	364 天	15,110,000.00	3.00%	15,110,000.00			15,110,000.00
惠盈 642 号 (北京)	1.00	2023/12/6	365 天	3,920,000.00	3.00%	3,920,000.00			3,920,000.00
惠盈 682 号 (新客专享)	1.00	2024/6/25	14 天	1,850,000.00	6.00%		1,850,000.00		1,850,000.00
惠盈 683 号 (新客专享)	1.00	2024/6/26	14 天	750,000.00	6.00%		750,000.00		750,000.00
惠盈 684 号 (新客专享)	1.00	2024/6/27	14 天	400,000.00	6.00%		400,000.00		400,000.00
惠盈 686 号 (新客专享)	1.00	2024/6/28	14 天	350,000.00	6.00%		350,000.00		350,000.00
合计						363,850,000.00	3,350,000.00	168,850,000.00	198,350,000.00

## \*拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	400,153,069.44	750,356,347.21
转融通拆入资金	2,010,417,972.25	1,915,376,402.79
合计	2,410,571,041.69	2,665,732,750.00

本公司转融通融入资金的剩余期限及利率如下表所示：

项目	期末余额	利率区间
1 个月以内	403,756,388.89	2.21% -2.71%
1 至 3 个月	805,707,361.13	2.15% -2.23%

3 至 12 个月	800,954,222.23	2.03% -2.05%
合计	2,010,417,972.25	

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33. 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34. 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35. 应付票据**

□适用 √不适用

**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	234,010,910.66	179,347,376.02
应付工程款	287,648,709.31	327,453,121.93
应付设备及软件款	38,231,747.42	40,004,436.89
应付在途清算款	775,551,668.74	36,290,205.93
其他	64,321,499.55	54,829,193.95
合计	1,399,764,535.68	637,924,334.72

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√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
黑龙江四海通市政工程有限公司	39,127,896.58	已竣工未完成审计决算
黑龙江洋旗建筑工程有限公司	24,211,422.93	暂未结算
黑龙江省建安公路工程有限公司	17,985,120.35	暂未结算
哈尔滨市阿城区水资源管理办公室	17,424,394.31	暂未结算
黑龙江省水利水电集团第二工程有限公司	13,017,054.58	已竣工未完成审计决算
黑龙江秉道建设有限公司	8,624,492.88	已竣工未完成审计决算
福建龙净环保股份有限公司	6,590,554.00	已竣工未完成审计决算
哈尔滨泰利市政公用建筑工程有限公司	5,923,751.88	已竣工未完成审计决算
黑龙江省建筑安装集团有限公司	5,885,833.00	暂未结算
合计	138,790,520.51	/

其他说明：

适用  不适用

应付账款期末余额较期初余额增加 119.42%，主要原因是全资子公司江海证券期末应付证券清算款增加所致。

### 37. 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 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

### 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	7,182,923.51	696,005,157.97
预收商品转让款	10,104,161.29	12,560,841.74
预收工程款		
其他	902,190.42	736,890.42
合计	18,189,275.22	709,302,890.13

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用  不适用

#### (3). 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

合同负债期末余额较期初余额减少 97.44%，主要原因是公司及全资子公司太平供热、控股子公司黑岁宝预收采暖费结转收入所致。

\*卖出回购金融资产款

#### 1. 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	7,003,759,554.63	8,221,991,521.45
合计	7,003,759,554.63	8,221,991,521.45

#### 2. 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
债券	7,003,759,554.63	8,221,991,521.45
合计	7,003,759,554.63	8,221,991,521.45

## 3. 担保物信息

项目名称	期末公允价值
债券	7,308,431,994.21

## \*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	5,150,370,501.56	5,021,310,427.03
机构	413,510,068.75	326,849,547.16
小计	5,563,880,570.31	5,348,159,974.19
信用业务		
其中：个人	370,827,316.32	297,763,379.16
机构	24,701,051.80	45,067,697.91
小计	395,528,368.12	342,831,077.07
合计	5,959,408,938.43	5,690,991,051.26

## 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	124,214,182.62	341,503,650.62	390,516,156.96	75,201,676.28
二、离职后福利-设定提存计划	681,670.72	41,214,306.97	38,937,727.69	2,958,250.00
三、辞退福利		406,128.78	406,128.78	
四、一年内到期的其他福利	5,325,845.77	1,742,119.60	2,957,495.80	4,110,469.57
合计	130,221,699.11	384,866,205.97	432,817,509.23	82,270,395.85

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 36.82%，主要原因是全资子公司江海证券期末应付职工绩效薪酬减少所致。

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	83,509,952.93	262,180,302.85	313,003,304.12	32,686,951.66
二、职工福利费		7,514,863.89	7,514,863.89	
三、社会保险费	7,555.10	26,241,892.11	25,228,779.26	1,020,667.95
其中：医疗保险费	5,046.67	21,119,211.11	20,163,957.68	960,300.10
补充医疗保险		3,392,985.00	3,392,985.00	
工伤保险费	2,508.43	1,166,594.78	1,108,662.86	60,440.35
生育保险费		563,101.22	563,173.72	-72.50
劳动保险费				
四、住房公积金	11,839,470.95	30,404,640.08	28,208,733.08	14,035,377.95
五、工会经费和职工教育经费	4,304,582.58	5,373,006.55	4,480,318.89	5,197,270.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	24,475,625.68	184,233.66	2,525,404.00	22,134,455.34
其他短期薪酬	76,995.38	9,604,711.48	9,554,753.72	126,953.14
合计	124,214,182.62	341,503,650.62	390,516,156.96	75,201,676.28

**(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	668,785.40	39,569,116.06	37,333,911.98	2,903,989.48
2、失业保险费	12,885.32	1,612,130.91	1,570,755.71	54,260.52
3、企业年金缴费		33,060.00	33,060.00	
合计	681,670.72	41,214,306.97	38,937,727.69	2,958,250.00

其他说明：

√适用 □不适用

**(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	4,814,943.54	14,890,369.91
企业所得税	19,022,053.43	125,095.22
个人所得税	8,476,594.58	3,150,394.90
城市维护建设税	374,972.18	828,420.92
房产税	945,755.14	945,500.30
教育费附加	266,966.73	591,322.53
其他	387,789.04	724,845.49
合计	34,289,074.64	21,255,949.27

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增加 61.32%，主要原因是公司应交企业所得税增加所致。

**41. 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	204,287,009.87	195,487,167.80
合计	204,287,009.87	195,487,167.80

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

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	3,926,266.59	4,040,400.74
关联方资金	41,295,472.90	64,463,002.90
代收款	12,063,371.77	11,116,649.49
非金融机构借款	61,496,683.27	61,496,683.27
往来款	73,808,332.12	42,601,430.85
未付费用款	5,844,192.43	4,895,117.30
暂存款	4,515,031.06	4,836,748.69
其他	1,337,659.73	2,037,134.56

合计	204,287,009.87	195,487,167.80
----	----------------	----------------

**账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款**

√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
哈尔滨阿城市热电厂	58,813,760.37	借款，逐年清偿
哈尔滨中润房产经营物业管理有限公司	5,229,777.96	暂存款
哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,682,922.90	历史遗留问题
上海证券交易所	1,787,305.07	暂时未支付
伊春市证旺贸易有限责任公司	1,217,612.39	暂时未支付
哈尔滨市财政局	1,000,000.00	未到还款期
合计	70,731,378.69	/

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	117,022,097.45	288,225,912.43
1 年内到期的应付债券	2,729,539,158.15	1,548,540,850.16
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	24,076,915.09	24,583,762.18
合计	2,870,638,170.69	1,861,350,524.77

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 54.22%，主要原因是全资子公司江海证券一年内到期应付债券增加所致。

**44. 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
转让商品预收款待转销项税	1,547,874.33	1,862,078.08
预提费用	18,209,475.76	
合计	19,757,350.09	1,862,078.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末余额较期初余额增加 961.04%，主要原因是公司及全资子公司太平供热预提费用增加所致

#### 45. 长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	163,210,000.00	16,310,000.00
抵押借款		
保证借款	270,507,186.25	366,403,566.75
信用借款	334,414,792.60	276,212,242.84
未到期应付利息	1,710,102.79	1,684,241.86
小计	769,842,081.64	660,610,051.45
减：一年内到期的长期借款	-117,022,097.45	-288,225,912.43
合计	652,819,984.19	372,384,139.02

长期借款分类的说明：

其他说明

√适用 □不适用

长期借款期末余额较期初余额增加 75.31%，主要原因是公司及控股子公司黑岁宝银行借款增加所致。

#### 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	2,428,358,051.28	2,467,961,408.98
长期收益凭证	2,666,540,848.33	2,989,633,928.32
减：一年内到期的应付债券	-2,729,539,158.15	-1,548,540,850.16
合计	2,365,359,741.46	3,909,054,487.14

## (2). 应付债券的具体情况：（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(元)	票面利率(%)	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	是否违约
22 江海 01	100	5.30	2022-5-23	3 年	440,000,000.00	453,530,318.36		11,564,164.38	253,144.62	23,320,000.00	442,027,627.36	否
22 江海 02	100	5.08	2022-9-16	3 年	460,000,000.00	466,470,628.21		11,651,989.04	108,490.56		478,231,107.81	否
23 江海 01	100	5.30	2023-5-23	2 年	1,500,000,000.00	1,547,960,462.41		39,423,287.68	215,566.02	79,500,000.00	1,508,099,316.11	否
惠盈 226 号	1	4.80	2022-1-7	731	30,750,000.00	33,677,736.95		28,306.89		33,706,043.84	-	否
惠盈 227 号	1	4.80	2022-1-14	731	22,580,000.00	24,709,077.42		41,572.00		24,750,649.42	-	否
惠盈 228 号	1	4.80	2022-1-21	731	17,790,000.00	19,451,049.87		49,129.64		19,500,179.51	-	否
惠盈 229 号	1	4.80	2022-1-28	731	9,010,000.00	9,842,968.35		33,176.53		9,876,144.88	-	否
惠盈 230 号	1	4.70	2022-2-9	740	29,050,000.00	31,634,813.27		183,293.58		31,818,106.85	-	否
惠盈 231 号	1	4.70	2022-2-11	738	47,970,000.00	52,225,924.76		302,670.91		52,528,595.67	-	否
惠盈 232 号	1	4.60	2022-2-16	733	33,750,000.00	36,659,342.41		208,417.86		36,867,760.27	-	否
惠盈 233 号	1	4.60	2022-2-18	731	32,290,000.00	35,065,347.56		199,401.86		35,264,749.42	-	否
惠盈 242 号	1	4.60	2022-2-21	730	33,480,000.00	36,344,970.82		215,189.18		36,560,160.00	-	否
惠盈 234 号	1	4.60	2022-2-23	733	30,450,000.00	33,048,010.69		214,901.91		33,262,912.60	-	否
惠盈 235 号	1	4.60	2022-2-25	731	42,390,000.00	45,996,053.39		299,168.91		46,295,222.30	-	否
惠盈 243 号	1	4.60	2022-2-28	730	30,260,000.00	32,822,731.82		221,188.18		33,043,920.00	-	否
惠盈 236 号	1	4.60	2022-3-2	733	29,230,000.00	31,698,133.16		232,078.18		31,930,211.34	-	否
惠盈 237 号	1	4.60	2022-3-4	732	32,200,000.00	34,910,798.96		259,717.20		35,170,516.16	-	否
惠盈 238 号	1	4.60	2022-3-9	733	46,840,000.00	50,753,770.73		413,218.64		51,166,989.37	-	否
惠盈 239 号	1	4.60	2022-3-11	732	32,820,000.00	35,554,040.86		293,671.58		35,847,712.44	-	否
惠盈 240 号	1	4.50	2022-3-16	733	12,920,000.00	13,964,927.14		122,651.49		14,087,578.63	-	否
惠盈 241 号	1	4.50	2022-3-18	732	10,080,000.00	10,892,751.75		96,933.73		10,989,685.48	-	否
惠盈 244 号	1	4.60	2022-3-16	734	15,340,000.00	16,608,218.76		150,794.28		16,759,013.04	-	否
惠盈 245 号	1	4.60	2022-3-18	733	6,600,000.00	7,143,984.67		65,710.67		7,209,695.34	-	否
惠盈 246 号	1	4.50	2022-3-23	733	9,690,000.00	10,465,332.73		100,351.24		10,565,683.97	-	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 247 号	1	4.60	2022-3-23	734	18,430,000.00	19,937,422.50		197,428.24		20,134,850.74	-	否
惠盈 248 号	1	4.50	2022-3-25	732	7,190,000.00	7,763,525.62		75,347.26		7,838,872.88	-	否
惠盈 249 号	1	4.60	2022-3-25	733	11,390,000.00	12,318,737.42		123,448.94		12,442,186.36	-	否
惠盈 262 号	1	4.50	2022-3-30	730	9,580,000.00	10,338,263.55		103,936.45		10,442,200.00	-	否
惠盈 263 号	1	4.60	2022-3-30	730	12,300,000.00	13,295,187.99		136,412.01		13,431,600.00	-	否
惠盈 268 号	1	4.50	2022-4-1	731	8,220,000.00	8,868,591.73		92,221.69		8,960,813.42	-	否
惠盈 269 号	1	4.60	2022-4-1	731	11,420,000.00	12,341,109.08		130,970.15		12,472,079.23	-	否
惠盈 274 号	1	4.50	2022-4-8	732	12,800,000.00	13,798,926.08		156,230.08		13,955,156.16	-	否
惠盈 275 号	1	4.60	2022-4-8	732	30,010,000.00	32,404,058.08		374,426.08		32,778,484.16	-	否
惠盈 280 号	1	4.50	2022-4-13	729	18,550,000.00	19,986,227.46		230,985.55		20,217,213.01	-	否
惠盈 281 号	1	4.60	2022-4-13	729	34,560,000.00	37,295,258.30		439,906.19		37,735,164.49	-	否
惠盈 284 号	1	4.50	2022-4-15	731	19,000,000.00	20,466,383.56		245,958.91		20,712,342.47	-	否
惠盈 285 号	1	4.60	2022-4-15	731	22,140,000.00	23,886,694.33		292,975.92		24,179,670.25	-	否
惠盈 297 号	1	4.50	2022-4-27	729	22,090,000.00	23,762,182.69		313,193.89		24,075,376.58	-	否
惠盈 299 号	1	4.50	2022-5-11	729	49,000,000.00	52,624,657.52		779,301.38		53,403,958.90	-	否
惠盈 301 号	1	4.20	2022-6-14	730	26,130,000.00	27,831,814.66		493,105.34		28,324,920.00	-	否
惠盈 303 号	1	4.20	2022-6-15	733	21,100,000.00	22,471,789.05		407,894.79		22,879,683.84	-	否
惠盈 311 号	1	4.20	2022-6-22	733	11,590,000.00	12,334,173.30		233,387.63		12,567,560.93	-	否
惠盈 315 号	1	4.20	2022-6-29	733	11,240,000.00	11,952,646.87		235,393.34		12,188,040.21	香	
惠盈 318 号	1	4.20	2022-7-6	733	7,800,000.00	8,288,258.63		163,351.23		8,451,609.86	香	
惠盈 321 号	1	4.20	2022-7-13	733	17,030,000.00	18,082,314.01		356,650.19		18,438,964.20	香	
惠盈 324 号	1	4.20	2022-7-20	733	11,630,000.00	12,339,270.66		243,560.87		12,582,831.53	香	
惠盈 330 号	1	4.20	2022-7-22	731	18,180,000.00	19,284,547.08		380,734.03		19,665,281.11	香	
惠盈 328 号	1	4.20	2022-7-29	731	13,900,000.00	14,733,314.48		291,100.26		15,024,414.74	香	
惠盈 332 号	1	4.20	2022-7-27	733	15,210,000.00	16,125,350.33		318,534.91		16,443,885.24	香	
惠盈 334 号	1	4.20	2022-8-3	733	17,700,000.00	18,750,943.55		370,681.64		19,121,625.19	香	
惠盈 337 号	1	4.20	2022-8-5	731	10,270,000.00	10,877,421.28		215,079.13		11,092,500.41	香	
惠盈 366 号	1	4.40	2022-8-8	731	20,000,000.00	21,232,000.05		438,794.54		21,670,794.59	香	
惠盈 339 号	1	4.20	2022-8-10	733	11,760,000.00	12,448,781.56		246,283.39		12,695,064.95	香	
惠盈 342 号	1	4.20	2022-8-12	731	11,740,000.00	12,424,908.39		245,864.55		12,670,772.94	香	
惠盈专享 2 号	1	4.30	2022-8-11	732	1,500,000.00	1,589,769.85		32,161.64		1,621,931.49	香	

## 2024 年半年度报告

惠盈 344 号	1	4.20	2022-8-17	731	10,460,000.00	11,064,215.44		219,058.19			11,283,273.63	否
惠盈 347 号	1	4.20	2022-8-19	731	12,950,000.00	13,695,068.53		271,204.94			13,966,273.47	否
惠盈 351 号	1	4.20	2022-8-24	733	6,470,000.00	6,838,524.11		135,497.75			6,974,021.86	否
惠盈 356 号	1	4.20	2022-8-26	731	8,630,000.00	9,119,569.21		180,733.46			9,300,302.67	否
惠盈专享 4 号	1	4.30	2022-8-22	735	60,000.00	63,512.98		1,286.45			64,799.43	否
惠盈 360 号	1	4.20	2022-8-31	733	8,680,000.00	9,167,411.75		181,780.61			9,349,192.36	否
惠盈 370 号	1	4.20	2022-9-2	731	8,020,000.00	8,468,504.78		167,958.58			8,636,463.36	否
惠盈 374 号	1	4.20	2022-9-7	733	7,340,000.00	7,746,253.87		153,717.68			7,899,971.55	否
惠盈 379 号	1	4.20	2022-9-9	731	5,460,000.00	5,760,943.21		114,345.86			5,875,289.07	否
惠盈专享 5 号	1	4.30	2022-9-8	732	9,100,000.00	9,614,586.29		195,113.97			9,809,700.26	否
惠盈 381 号	1	4.20	2022-9-14	733	3,820,000.00	4,028,352.22		80,000.22			4,108,352.44	否
惠盈 385 号	1	4.20	2022-9-16	731	5,840,000.00	6,157,184.00		122,304.00			6,279,488.00	否
惠盈专享 13 号	1	4.30	2022-9-15	732	11,820,000.00	12,478,649.26		253,433.75			12,732,083.01	否
惠盈 392 号	1	4.20	2022-9-21	733	8,520,000.00	8,977,839.14		178,429.81			9,156,268.95	否
惠盈 396 号	1	4.20	2022-9-23	731	14,890,000.00	15,686,717.05		311,833.34			15,998,550.39	否
惠盈 400 号	1	4.20	2022-9-28	729	19,610,000.00	20,647,986.85		410,681.75			21,058,668.60	否
惠盈 403 号	1	4.20	2022-9-30	727	21,950,000.00	23,106,795.09		459,687.13			23,566,482.22	否
惠盈 406 号	1	4.10	2022-10-13	732	13,250,000.00	13,912,318.46		270,880.81			14,183,199.27	否
惠盈 409 号	1	4.10	2022-10-20	732	7,260,000.00	7,617,192.00		148,422.25			7,765,614.25	否
惠盈 411 号	1	4.20	2022-10-21	731	9,680,000.00	10,166,758.10		202,723.06			10,369,481.16	否
惠盈 413 号	1	4.10	2022-10-27	732	20,600,000.00	21,597,322.19		421,143.02			22,018,465.21	否
惠盈 417 号	1	4.20	2022-10-26	733	8,400,000.00	8,817,560.58		175,916.72			8,993,477.30	否
惠盈 420 号	1	4.10	2022-11-3	732	4,680,000.00	4,902,896.24		95,677.16			4,998,573.40	否
惠盈 422 号	1	4.20	2022-11-4	731	5,110,000.00	5,358,724.00		107,016.00			5,465,740.00	否
惠盈 423 号	1	4.20	2022-11-2	733	8,970,000.00	9,408,669.89		187,853.93			9,596,523.82	否
惠盈 428 号	1	4.10	2022-11-10	732	2,810,000.00	2,941,623.51		57,447.19			2,999,070.70	否
惠盈 431 号	1	4.20	2022-11-10	732	6,450,000.00	6,759,494.00		135,078.91			6,894,572.91	否
惠盈 435 号	1	4.10	2022-11-17	732	7,080,000.00	7,406,067.96		144,742.36			7,550,810.32	否
惠盈 438 号	1	4.20	2022-11-17	732	7,670,000.00	8,031,855.92		160,628.72			8,192,484.64	否
惠盈 440 号	1	4.10	2022-11-24	732	7,940,000.00	8,299,431.80		162,324.04			8,461,755.84	否
惠盈 442 号	1	4.20	2022-11-24	732	20,680,000.00	21,638,985.42		433,090.19			22,072,075.61	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 446 号	1	4.20	2022-12-2	731	5,000,000.00	5,227,260.28		104,712.33			5,331,972.61	否
惠盈 448 号	1	4.10	2022-12-1	732	5,120,000.00	5,347,748.81		104,672.44			5,452,421.25	否
惠盈 450 号	1	4.20	2022-12-1	732	20,000,000.00	20,911,342.52		418,849.34			21,330,191.86	否
惠盈 453 号	1	4.10	2022-12-8	732	7,580,000.00	7,911,214.82		154,964.26			8,066,179.08	否
惠盈 454 号	1	4.20	2022-12-8	732	17,640,000.00	18,429,595.38		369,425.09			18,799,020.47	否
惠盈 458 号	1	4.10	2022-12-15	732	4,670,000.00	4,870,387.81		95,472.72			4,965,860.53	否
惠盈 459 号	1	4.20	2022-12-15	732	5,000,000.00	5,219,780.83		104,712.33			5,324,493.16	否
惠盈 466 号	1	4.20	2022-12-14	733	5,000,000.00	5,220,356.17		104,712.33			5,325,068.50	否
惠盈 468 号	1	4.10	2022-12-22	732	3,990,000.00	4,158,071.94		81,570.91			4,239,642.85	否
惠盈 469 号	1	4.20	2022-12-22	732	3,980,000.00	4,151,739.73		83,351.02			4,235,090.75	否
惠盈 472 号	1	4.20	2022-12-21	733	4,110,000.00	4,287,822.29		86,073.55			4,373,895.84	否
惠盈 478 号	1	4.10	2023-1-5	732	18,100,000.00	18,833,967.39		370,033.42			19,204,000.81	否
惠盈 479 号	1	4.20	2023-1-5	732	250,000.00	260,384.91		5,235.61			265,620.52	否
惠盈 488 号	1	4.10	2023-1-10	731	4,050,000.00	4,211,955.65		82,797.55			4,294,753.20	否
惠盈 490 号	1	4.20	2023-1-11	733	9,900,000.00	10,304,408.21		207,330.40			10,511,738.61	否
惠盈 492 号	1	4.10	2023-1-12	732	4,610,000.00	4,793,313.79		94,246.07			4,887,559.86	否
惠盈 495 号	1	4.20	2023-1-11	733	8,190,000.00	8,524,555.90		171,518.80			8,696,074.70	否
惠盈 498 号	1	4.20	2023-1-17	730	8,420,000.00	8,758,137.98		176,335.56			8,934,473.54	否
惠盈 501 号	1	4.20	2023-1-19	732	40,000,000.00	41,597,150.67		837,698.62			42,434,849.29	否
惠盈 505 号	1	4.10	2023-1-31	723	6,480,000.00	6,723,843.26		132,476.04			6,856,319.30	否
惠盈 507 号	1	4.20	2023-2-1	734	2,000,000.00	2,076,865.78		41,884.94			2,118,750.72	否
惠盈 509 号	1	4.10	2023-2-2	734	6,550,000.00	6,795,005.90		133,907.13			6,928,913.03	否
惠盈 511 号	1	4.20	2023-2-3	733	2,510,000.00	2,605,888.89		52,565.60			2,658,454.49	否
惠盈 512 号	1	4.20	2023-2-7	730	13,020,000.00	13,511,406.92		272,670.91			13,784,077.83	否
惠盈 515 号	1	4.20	2023-2-7	730	4,720,000.00	4,898,144.43		98,848.44			4,996,992.87	否
惠盈 517 号	1	4.10	2023-2-8	729	7,000,000.00	7,257,120.53		143,106.84			7,400,227.37	否
惠盈 519 号	1	4.20	2023-2-17	731	3,980,000.00	4,125,635.29		83,351.02			4,208,986.31	否
惠盈 580 号	1	3.10	2023-9-26	730	19,960,000.00	20,124,437.59		308,532.39			20,432,969.98	否
惠盈 583 号	1	3.10	2023-9-27	729	19,990,000.00	20,152,986.96		308,996.11			20,461,983.07	否
惠盈 594 号 (新客专享)	1	3.20	2023-9-27	729	700,000.00	705,891.52		11,169.34			717,060.86	否
惠盈 578 号	1	3.10	2023-9-28	732	20,000,000.00	20,161,369.85		309,150.66			20,470,520.51	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 597 号 (新客专享)	1	3.20	2023-9-28	732	720,000.00	725,996.71		11,488.44			737,485.15	否
惠盈 586 号	1	3.10	2023-10-12	732	20,000,000.00	20,137,589.03		309,150.66			20,446,739.69	否
惠盈 600 号 (新客专享)	1	3.20	2023-10-12	732	550,000.00	553,905.75		8,775.89			562,681.64	否
惠盈 603 号 (新客专享)	1	3.20	2023-10-19	732	1,340,000.00	1,348,693.47		21,381.24			1,370,074.71	否
惠盈 608 号	1	3.10	2023-10-19	732	19,770,000.00	19,894,253.10		305,595.45			20,199,848.55	否
惠盈 610 号 (新客专享)	1	3.20	2023-10-26	732	3,100,000.00	3,118,209.31		49,464.11			3,167,673.42	否
惠盈 622 号	1	3.10	2023-10-26	732	19,970,000.00	20,083,637.51		308,686.97			20,392,324.48	否
惠盈 304 号	1	4.40	2022-6-16	1,096	20,100,000.00	21,466,579.67		440,988.48			21,907,568.15	否
惠盈 308 号	1	4.40	2022-6-16	1,096	14,490,000.00	15,475,161.18		317,906.62			15,793,067.80	否
惠盈 312 号	1	4.40	2022-6-23	1,096	5,000,000.00	5,335,726.00		109,698.62			5,445,424.62	否
惠盈 316 号	1	4.40	2022-6-30	1,096	3,080,000.00	3,284,208.24		67,574.36			3,351,782.60	否
惠盈 319 号	1	4.40	2022-7-7	1,096	5,460,000.00	5,817,398.16		119,790.91			5,937,189.07	否
惠盈 322 号	1	4.40	2022-7-14	1,096	8,930,000.00	9,507,000.33		195,921.75			9,702,922.08	否
惠盈 325 号	1	4.40	2022-7-21	1,095	10,050,000.00	10,690,887.13		220,494.25			10,911,381.38	否
惠盈 327 号	1	4.40	2022-7-28	1,096	6,400,000.00	6,802,726.58		140,414.25			6,943,140.83	否
惠盈 336 号	1	4.40	2022-8-4	1,096	4,830,000.00	5,129,856.96		105,968.87			5,235,825.83	否
惠盈 341 号	1	4.40	2022-8-11	1,096	7,430,000.00	7,885,001.02		163,012.18			8,048,013.20	否
惠盈 346 号	1	4.40	2022-8-18	1,096	5,290,000.00	5,609,487.04		116,061.16			5,725,548.20	否
惠盈 364 号	1	4.50	2022-8-19	1,095	15,000,000.00	15,924,657.55		336,575.35			16,261,232.90	否
惠盈 354 号	1	4.40	2022-8-25	1,096	8,260,000.00	8,751,888.68		181,222.14			8,933,110.82	否
惠盈 363 号	1	4.50	2022-8-26	1,096	10,000,000.00	10,607,808.23		224,383.56			10,832,191.79	否
惠盈 368 号	1	4.40	2022-9-1	1,096	3,710,000.00	3,927,802.44		81,396.39			4,009,198.83	否
惠盈 377 号	1	4.40	2022-9-8	1,096	6,350,000.00	6,717,430.09		139,317.24			6,856,747.33	否
惠盈专享 6 号	1	4.50	2022-9-8	1,096	10,620,000.00	11,248,471.25		238,295.35			11,486,766.60	否
惠盈 383 号	1	4.40	2022-9-15	1,096	7,420,000.00	7,843,082.30		162,792.77			8,005,875.07	否
惠盈专享 11 号	1	4.50	2022-9-14	1,097	13,450,000.00	14,235,995.88		301,795.89			14,537,791.77	否
惠盈 390 号	1	4.40	2022-9-20	1,098	6,150,000.00	6,496,961.16		134,929.34			6,631,890.50	否
惠盈 398 号	1	4.40	2022-9-27	1,098	12,330,000.00	13,015,210.15		270,516.81			13,285,726.96	否
惠盈 407 号	1	4.30	2022-10-14	1,096	12,350,000.00	12,995,989.64		264,797.55			13,260,787.19	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 410 号	1	4.30	2022-10-21	1,096	7,260,000.00	7,633,760.72		155,662.36			7,789,423.08	否
惠盈 414 号	1	4.30	2022-10-28	1,089	6,290,000.00	6,608,635.84		134,864.48			6,743,500.32	否
惠盈 424 号	1	4.40	2022-11-3	1,096	8,290,000.00	8,713,721.22		181,880.33			8,895,601.55	否
惠盈 421 号	1	4.30	2022-11-4	1,096	1,360,000.00	1,427,772.71		29,159.89			1,456,932.60	否
惠盈 429 号	1	4.30	2022-11-11	1,096	2,440,000.00	2,559,580.02		52,316.26			2,611,896.28	否
惠盈 432 号	1	4.40	2022-11-11	1,096	9,190,000.00	9,650,859.59		201,626.07			9,852,485.66	否
惠盈 436 号	1	4.30	2022-11-18	1,096	830,000.00	869,992.37		17,796.11			887,788.48	否
惠盈 439 号	1	4.40	2022-11-18	1,096	15,800,000.00	16,579,004.92		346,647.67			16,925,652.59	否
惠盈 441 号	1	4.30	2022-11-25	1,096	2,020,000.00	2,115,664.99		43,311.02			2,158,976.01	否
惠盈 443 号	1	4.40	2022-11-25	1,096	11,160,000.00	11,700,816.67		244,847.35			11,945,664.02	否
惠盈 449 号	1	4.30	2022-12-2	1,096	1,130,000.00	1,182,583.69		24,228.44			1,206,812.13	否
惠盈 451 号	1	4.40	2022-12-2	1,096	10,710,000.00	11,219,972.02		234,974.45			11,454,946.47	否
惠盈 455 号	1	4.30	2022-12-9	1,096	2,100,000.00	2,195,990.18		45,026.32			2,241,016.50	否
惠盈 456 号	1	4.40	2022-12-9	1,096	6,560,000.00	6,866,828.29		143,924.61			7,010,752.90	否
惠盈 460 号	1	4.30	2022-12-16	1,096	2,080,000.00	2,173,360.62		44,597.46			2,217,958.08	否
惠盈 461 号	1	4.40	2022-12-16	1,096	9,120,000.00	9,538,870.40		200,090.32			9,738,960.72	否
惠盈 470 号	1	4.30	2022-12-23	1,096	3,300,000.00	3,445,398.88		70,755.61			3,516,154.49	否
惠盈 471 号	1	4.40	2022-12-23	1,096	4,520,000.00	4,723,783.90		99,167.56			4,822,951.46	否
惠盈 474 号	1	4.30	2022-12-30	1,096	970,000.00	1,011,938.53		20,797.86			1,032,736.39	否
惠盈 475 号	1	4.40	2022-12-30	1,096	9,060,000.00	9,460,824.35		198,773.93			9,659,598.28	否
惠盈 482 号	1	4.30	2023-1-6	1,096	5,130,000.00	5,347,568.19		109,992.81			5,457,561.00	否
惠盈 483 号	1	4.40	2023-1-6	1,096	2,480,000.00	2,587,625.24		54,410.54			2,642,035.78	否
惠盈 496 号	1	4.40	2023-1-12	1,096	5,280,000.00	5,505,318.57		115,841.75			5,621,160.32	否
惠盈 493 号	1	4.30	2023-1-13	1,096	6,570,000.00	6,843,222.00		140,868.00			6,984,090.00	否
惠盈 464 号	1	4.40	2023-1-16	1,095	5,350,000.00	5,575,726.06		117,377.55			5,693,103.61	否
惠盈 499 号	1	4.40	2023-1-17	1,094	5,000,000.00	5,210,356.15		109,698.62			5,320,054.77	否
惠盈 503 号	1	4.40	2023-1-18	1,097	12,970,000.00	13,514,100.39		284,558.25			13,798,658.64	否
惠盈 502 号	1	4.40	2023-1-20	1,096	28,890,000.00	30,094,989.98		633,838.66			30,728,828.64	否
惠盈 657 号 (新客专享)	1	3.20	2024-2-8	732	520,000.00	-	520,000.00	6,564.82			526,564.82	否
惠盈 656 号	1	3.10	2024-2-8	732	11,260,000.00	-	11,260,000.00	137,711.33			11,397,711.33	否
惠盈 522 号	1	4.40	2023-3-1	1,097	29,970,000.00	31,075,523.52		657,533.60			31,733,057.12	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 523 号	1	4.40	2023-3-3	1,096	29,680,000.00	30,767,670.34		651,171.06			31,418,841.40	否
惠盈 524 号	1	4.40	2023-3-8	1,097	14,490,000.00	15,012,275.16		317,906.62			15,330,181.78	否
惠盈 525 号	1	4.40	2023-3-8	1,097	5,000,000.00	5,180,219.16		109,698.62			5,289,917.78	否
惠盈 526 号	1	4.40	2023-3-10	1,096	5,000,000.00	5,179,013.68		109,698.62			5,288,712.30	否
惠盈 527 号	1	4.40	2023-3-15	1,097	6,000,000.00	6,211,200.01		131,638.36			6,342,838.37	否
惠盈 528 号	1	4.30	2023-4-6	1,096	5,000,000.00	5,159,041.07		107,205.46			5,266,246.53	否
惠盈 532 号	1	4.30	2023-4-7	1,096	8,420,000.00	8,686,833.26		180,534.03			8,867,367.29	否
惠盈 530 号	1	4.30	2023-4-12	1,097	5,000,000.00	5,155,506.82		107,205.46			5,262,712.28	否
惠盈 533 号	1	4.30	2023-4-13	1,096	1,650,000.00	1,701,122.88		35,377.81			1,736,500.69	否
惠盈 535 号	1	4.30	2023-4-18	1,094	3,930,000.00	4,049,450.49		84,263.52			4,133,714.01	否
惠盈 534 号	1	4.30	2023-4-20	1,096	2,970,000.00	3,059,571.92		63,680.04			3,123,251.96	否
惠盈 536 号	1	4.30	2023-4-19	1,097	10,000,000.00	10,302,767.15		214,410.97			10,517,178.12	否
惠盈 537 号	1	4.30	2023-4-20	1,096	2,610,000.00	2,688,714.71		55,961.24			2,744,675.95	否
惠盈 539 号	1	4.30	2023-4-21	1,096	10,470,000.00	10,784,530.25		224,488.26			11,009,018.51	否
惠盈 540 号	1	4.30	2023-5-5	1,096	1,520,000.00	1,563,155.48		32,590.45			1,595,745.93	否
惠盈 541 号	1	4.30	2023-5-9	1,098	750,000.00	770,940.39		16,080.81			787,021.20	否
惠盈 542 号	1	4.20	2023-5-10	1,097	3,610,000.00	3,708,033.78		75,602.32			3,783,636.10	否
惠盈 543 号	1	4.30	2023-5-11	1,096	23,870,000.00	24,530,839.34		511,798.97			25,042,638.31	否
惠盈 544 号	1	4.20	2023-5-26	1,096	12,000,000.00	12,303,780.83		251,309.60			12,555,090.43	否
惠盈 546 号	1	4.20	2023-5-31	1,097	30,000,000.00	30,742,191.77		628,273.97			31,370,465.74	否
惠盈 547 号	1	4.20	2023-6-7	1,097	9,990,000.00	10,229,103.12		209,215.23			10,438,318.35	否
惠盈 548 号	1	4.20	2023-6-8	1,096	20,280,000.00	20,763,052.93		424,713.20			21,187,766.13	否
惠盈 550 号	1	4.05	2023-6-7	1,097	27,240,000.00	27,868,684.29		550,098.76			28,418,783.05	否
惠盈 549 号	1	4.20	2023-6-9	1,096	2,290,000.00	2,344,282.41		47,958.25			2,392,240.66	否
惠盈 545 号	1	4.05	2023-6-16	1,096	5,830,000.00	6,261,410.18		-93,684.95			6,167,725.23	否
惠盈 552 号	1	4.20	2023-6-16	1,096	18,840,000.00	18,968,731.18		605,975.05			19,574,706.23	否
惠盈 551 号	1	4.20	2023-6-20	1,098	1,000,000.00	1,022,438.33		20,942.45			1,043,380.78	否
惠盈 553 号	1	4.20	2023-6-21	1,097	11,020,000.00	11,266,002.63		230,785.97			11,496,788.60	否
惠盈 554 号	1	4.20	2023-6-28	1,097	7,600,000.00	7,763,535.36		159,162.76			7,922,698.12	否
惠盈 555 号	1	4.20	2023-7-3	1,095	4,650,000.00	4,747,382.45		97,382.45			4,844,764.90	否
惠盈 556 号	1	3.80	2023-8-16	1,097	2,250,000.00	2,282,326.03		42,632.87			2,324,958.90	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 558 号	1	3.80	2023-8-17	1,096	830,000.00	841,838.30		15,726.80			857,565.10	否
惠盈 557 号	1	3.80	2023-8-18	1,096	500,000.00	507,079.45		9,473.97			516,553.42	否
惠盈 559 号	1	3.80	2023-8-21	1,095	6,000,000.00	6,083,079.45		113,687.67			6,196,767.12	否
惠盈 561 号	1	3.80	2023-8-22	1,094	2,800,000.00	2,838,478.91		53,054.25			2,891,533.16	否
惠盈 562 号	1	3.80	2023-8-23	1,097	350,000.00	354,773.43		6,631.78			361,405.21	否
惠盈 564 号	1	3.80	2023-8-24	1,096	7,790,000.00	7,895,431.77		147,604.48			8,043,036.25	否
惠盈 563 号	1	3.80	2023-8-25	1,096	250,000.00	253,357.53		4,736.98			258,094.51	否
惠盈 560 号	1	4.00	2023-8-31	1,096	500,000.00	506,739.73		9,972.61			516,712.34	否
惠盈 565 号	1	3.80	2023-8-30	1,097	350,000.00	354,518.36		6,631.78			361,150.14	否
惠盈 566 号	1	3.80	2023-9-1	1,096	250,000.00	253,175.34		4,736.98			257,912.32	否
惠盈 567 号	1	3.80	2023-9-5	1,094	3,000,000.00	3,036,854.79		56,843.82			3,093,698.61	否
惠盈 568 号	1	3.80	2023-9-6	1,097	300,000.00	303,654.25		5,684.39			309,338.64	否
惠盈 569 号	1	3.80	2023-9-8	1,096	16,300,000.00	16,495,153.43		308,851.52			16,804,004.95	否
惠盈 570 号	1	3.80	2023-9-12	1,094	4,000,000.00	4,046,224.66		75,791.78			4,122,016.44	否
惠盈 571 号	1	3.80	2023-9-13	1,097	350,000.00	354,008.22		6,631.78			360,640.00	否
惠盈 572 号	1	3.80	2023-9-15	1,096	250,000.00	252,810.96		4,736.98			257,547.94	否
惠盈 573 号	1	3.80	2023-9-20	1,097	150,000.00	151,608.49		2,842.19			154,450.68	否
惠盈 574 号	1	3.80	2023-9-22	1,096	350,000.00	353,680.28		6,631.78			360,312.06	否
惠盈 581 号	1	3.40	2023-9-26	1,094	20,000,000.00	20,180,712.32		339,068.48			20,519,780.80	否
惠盈 592 号 (新客专享)	1	3.50	2023-9-26	1,094	2,800,000.00	2,826,043.84		48,865.75			2,874,909.59	否
惠盈 575 号	1	3.40	2023-9-28	1,096	19,970,000.00	20,146,720.82		338,559.89			20,485,280.71	否
惠盈 584 号	1	3.40	2023-9-27	1,097	19,990,000.00	20,168,759.90		338,898.97			20,507,658.87	否
惠盈 595 号 (新客专享)	1	3.50	2023-9-27	1,097	2,460,000.00	2,482,645.47		42,932.04			2,525,577.51	否
惠盈 598 号 (新客专享)	1	3.50	2023-9-28	1,096	1,540,000.00	1,554,028.77		26,876.18			1,580,904.95	否
惠盈 601 号 (新客专享)	1	3.50	2023-10-13	1,096	9,320,000.00	9,391,495.89		162,653.16			9,554,149.05	否
惠盈 606 号	1	3.40	2023-10-13	1,096	19,500,000.00	19,645,315.07		330,591.78			19,975,906.85	否
惠盈 604 号 (新客专享)	1	3.50	2023-10-20	1,096	4,100,000.00	4,128,700.00		71,553.42			4,200,253.42	否
惠盈 609 号	1	3.40	2023-10-20	1,096	20,000,000.00	20,135,999.99		339,068.48			20,475,068.47	否
惠盈 611 号 (新客专享)	1	3.50	2023-10-27	1,096	9,330,000.00	9,389,047.40		162,827.67			9,551,875.07	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 623 号	1	3.40	2023-10-27	1,096	19,990,000.00	20,112,897.43		338,898.97			20,451,796.40	否
惠盈 613 号 (新客专享)	1	3.50	2023-11-3	1,096	9,030,000.00	9,081,087.53		157,592.04			9,238,679.57	否
惠盈 624 号	1	3.40	2023-11-3	1,096	9,980,000.00	10,034,848.99		169,195.19			10,204,044.18	否
惠盈 614 号 (新客专享)	1	3.50	2023-11-17	1,096	10,310,000.00	10,354,488.35		179,930.66			10,534,419.01	否
惠盈 625 号	1	3.40	2023-11-17	1,096	39,610,000.00	39,776,036.44		671,525.16			40,447,561.60	否
惠盈 615 号 (新客专享)	1	3.50	2023-11-24	1,096	5,550,000.00	5,570,223.29		96,858.91			5,667,082.20	否
惠盈 626 号	1	3.40	2023-11-24	1,096	14,920,000.00	14,972,812.71		252,945.09			15,225,757.80	否
惠盈 616 号 (新客专享)	1	3.50	2023-12-13	1,097	5,880,000.00	5,890,712.88		102,618.07			5,993,330.95	否
惠盈 627 号	1	3.40	2023-12-13	1,097	14,970,000.00	14,996,494.85		253,792.77			15,250,287.62	否
惠盈 617 号 (新客专享)	1	3.50	2023-12-15	1,096	3,120,000.00	3,125,086.03		54,450.40			3,179,536.43	否
惠盈 628 号	1	3.40	2023-12-15	1,096	15,000,000.00	15,023,753.42		254,301.38			15,278,054.80	否
惠盈 618 号 (新客专享)	1	3.50	2023-12-20	1,097	2,170,000.00	2,172,496.99		37,870.97			2,210,367.96	否
惠盈 629 号	1	3.40	2023-12-20	1,097	25,000,000.00	25,027,945.21		423,835.61			25,451,780.82	否
惠盈 619 号 (新客专享)	1	3.50	2023-12-22	1,096	370,000.00	370,354.79		6,457.24			376,812.03	否
惠盈 630 号	1	3.40	2023-12-22	1,096	24,810,000.00	24,833,110.68		420,614.45			25,253,725.13	否
惠盈 646 号 (专项)	1	3.40	2023-12-22	1,096	4,100,000.00	4,103,819.18		69,509.03			4,173,328.21	否
惠盈 631 号	1	3.40	2023-12-27	1,097	27,060,000.00	27,072,603.29		458,759.67			27,531,362.96	否
惠盈 644 号 (新客专享)	1	3.50	2023-12-27	1,097	3,000,000.00	3,001,438.36		52,356.18			3,053,794.54	否
惠盈 632 号	1	3.40	2023-12-29	1,096	12,800,000.00	12,803,576.99		217,003.82			13,020,580.81	否
惠盈 633 号	1	3.30	2024-1-5	1,096	34,810,000.00	-	34,810,000.00	560,202.57			35,370,202.57	否
惠盈 643 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-5	1,096	530,000.00	-	530,000.00	8,787.86			538,787.86	否
惠盈 645 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-10	1,097	5,000,000.00	-	5,000,000.00	80,575.35			5,080,575.35	否
惠盈 634 号	1	3.30	2024-1-10	1,097	38,470,000.00	-	38,470,000.00	601,712.97			39,071,712.97	否
惠盈 647 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-12	1,096	4,290,000.00	-	4,290,000.00	68,334.41			4,358,334.41	否
惠盈 635 号	1	3.30	2024-1-12	1,096	17,902,000.00	-	17,902,000.00	276,769.83			18,178,769.83	否
惠盈 648 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-17	1,097	500,000.00	-	500,000.00	7,731.51			507,731.51	否

## 2024 年半年度报告

惠盈 636 号	1	3.30	2024-1-17	1,097	21,280,000.00	-	21,280,000.00	319,374.91			21,599,374.91	否
惠盈 649 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-19	1,096	860,000.00	-	860,000.00	13,137.98			873,137.98	否
惠盈 637 号	1	3.30	2024-1-19	1,096	7,970,000.00	-	7,970,000.00	118,174.36			8,088,174.36	否
惠盈 650 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-24	1,097	1,550,000.00	-	1,550,000.00	22,956.99			1,572,956.99	否
惠盈 638 号	1	3.30	2024-1-24	1,097	19,580,000.00	-	19,580,000.00	281,469.20			19,861,469.20	否
惠盈 651 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-26	1,096	2,500,000.00	-	2,500,000.00	36,561.64			2,536,561.64	否
惠盈 639 号	1	3.30	2024-1-26	1,096	5,870,000.00	-	5,870,000.00	83,321.83			5,953,321.83	否
惠盈 652 号 (新客专享)	1	3.40	2024-1-31	1,097	600,000.00	-	600,000.00	8,495.33			608,495.33	否
惠盈 640 号	1	3.30	2024-1-31	1,097	7,550,000.00	-	7,550,000.00	103,755.60			7,653,755.60	否
惠盈 653 号 (新客专享)	1	3.40	2024-2-2	1,096	850,000.00	-	850,000.00	11,876.71			861,876.71	否
惠盈 660 号	1	3.30	2024-2-2	1,096	10,450,000.00	-	10,450,000.00	141,719.19			10,591,719.19	否
惠盈 655 号 (新客专享)	1	3.40	2024-2-7	1,091	1,050,000.00	-	1,050,000.00	14,182.19			1,064,182.19	否
惠盈 654 号	1	3.30	2024-2-7	1,091	11,260,000.00	-	11,260,000.00	147,613.97			11,407,613.97	否
惠盈 658 号	1	3.30	2024-2-21	1,097	35,760,000.00	-	35,760,000.00	423,535.56			36,183,535.56	否
惠盈 659 号 (新客专享)	1	3.40	2024-2-21	1,097	780,000.00	-	780,000.00	9,518.14			789,518.14	否
惠盈 661 号	1	3.30	2024-2-23	1,096	26,220,000.00	-	26,220,000.00	305,804.23			26,525,804.23	否
惠盈 662 号 (新客专享)	1	3.40	2024-2-23	1,096	1,930,000.00	-	1,930,000.00	23,191.73			1,953,191.73	否
惠盈 663 号	1	3.30	2024-2-28	1,097	22,390,000.00	-	22,390,000.00	251,013.36			22,641,013.36	否
惠盈 664 号 (新客专享)	1	3.40	2024-2-28	1,097	2,070,000.00	-	2,070,000.00	23,909.92			2,093,909.92	否
惠盈 665 号	1	3.30	2024-3-1	1,095	15,420,000.00	-	15,420,000.00	170,084.72			15,590,084.72	否
惠盈 666 号 (新客专享)	1	3.40	2024-3-1	1,095	2,630,000.00	-	2,630,000.00	29,888.34			2,659,888.34	否
惠盈 667 号	1	3.30	2024-3-6	1,093	22,000,000.00	-	22,000,000.00	232,717.80			22,232,717.80	否
惠盈 668 号 (新客专享)	1	3.40	2024-3-6	1,093	4,140,000.00	-	4,140,000.00	45,120.34			4,185,120.34	否
惠盈 669 号	1	3.30	2024-3-8	1,095	11,620,000.00	-	11,620,000.00	120,816.17			11,740,816.17	否
惠盈 670 号 (新客专享)	1	3.40	2024-3-8	1,095	1,430,000.00	-	1,430,000.00	15,318.62			1,445,318.62	否
惠盈 671 号	1	3.00	2024-4-26	1,095	64,290,000.00	-	64,290,000.00	348,751.24			64,638,751.24	否

2024 年半年度报告

惠盈 672 号 (新客专享)	1	3.10	2024-4-26	1,095	7,680,000.00	-	7,680,000.00	43,050.08			7,723,050.08	否
惠盈 673 号	1	3.00	2024-5-10	1,095	37,050,000.00	-	37,050,000.00	158,350.68			37,208,350.68	否
惠盈 674 号 (新客专享)	1	3.10	2024-5-10	1,095	4,580,000.00	-	4,580,000.00	20,227.29			4,600,227.29	否
惠盈 675 号	1	3.00	2024-5-17	1,095	40,000,000.00	-	40,000,000.00	147,945.21			40,147,945.21	否
惠盈 676 号 (新客专享)	1	3.10	2024-5-17	1,095	3,700,000.00	-	3,700,000.00	14,141.10			3,714,141.10	否
惠盈 677 号	1	3.00	2024-5-24	1,095	6,000,000.00	-	6,000,000.00	18,739.73			6,018,739.73	否
惠盈 678 号 (新客专享)	1	3.10	2024-5-24	1,095	3,930,000.00	-	3,930,000.00	12,683.67			3,942,683.67	否
惠盈 691 号 (机构版)	1	3.10	2024-6-3	1,095	32,770,000.00	-	32,770,000.00	77,929.75			32,847,929.75	否
惠盈 679 号	1	3.00	2024-6-14	1,095	19,950,000.00	-	19,950,000.00	27,875.34			19,977,875.34	否
惠盈 680 号 (新客专享)	1	3.10	2024-6-14	1,095	4,520,000.00	-	4,520,000.00	6,526.14			4,526,526.14	否
惠盈 681 号	1	3.00	2024-6-21	1,095	24,830,000.00	-	24,830,000.00	20,408.22			24,850,408.22	否
惠盈 685 号	1	3.00	2024-6-28	1,095	7,180,000.00	-	7,180,000.00	1,770.41			7,181,770.41	否
惠盈 529 号	1	4.50	2023-4-7	1,826	4,950,000.00	5,114,163.69		111,069.86			5,225,233.55	否
惠盈 531 号	1	4.50	2023-4-14	1,826	5,000,000.00	5,161,506.85		112,191.78			5,273,698.63	否
减：一年内到期的应付债券						-1,548,540,850.16					-2,729,539,158.15	
合计	/	/	/	/	5,855,082,000.00	3,909,054,487.14	607,522,000.00	115,778,025.06	577,201.20	1,086,573,663.95	2,365,359,741.46	/

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

应付债券期末余额较期初余额减少 39.49%，主要原因是全资子公司江海证券将一年内到期应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。

#### 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	25,691,726.52	26,608,671.16
1-2年	16,794,541.28	19,244,267.56
2-3年	7,662,608.64	9,813,757.34
3-4年	528,898.03	2,462,513.33
4-5年	125,163.31	
5年以上		
租赁付款额总额小计	50,802,937.78	58,129,209.39
减：未确认融资费用	-2,515,795.56	-3,318,230.23
租赁付款额现值小计	48,287,142.22	54,810,979.16
减：一年内到期的租赁负债	-24,076,915.09	-24,583,762.18
合计	24,210,227.13	30,227,216.98

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	162,195,159.00	162,195,159.00
专项应付款		
合计	162,195,159.00	162,195,159.00

其他说明：

**(1). 长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抗疫国债	153,422,700.00	153,422,700.00
哈尔滨经济开发投资公司	7,268,459.00	7,268,459.00
深圳证券交易所	1,500,000.00	1,500,000.00
期货保证金	4,000.00	4,000.00
减：一年内到期的长期应付款		
合计	162,195,159.00	162,195,159.00

其他说明：

**(2). 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	93,808,419.69	90,914,407.25
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-4,554,227.68	-5,325,845.77
合计	89,254,192.01	85,588,561.48

**(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	90,914,407.26	72,337,539.63
二、计入当期损益的设定受益成本	4,086,109.23	3,843,331.17
1.当期服务成本	3,328,300.98	2,366,859.42
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		519,588.02
4.利息净额	757,808.25	956,883.73
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-1,192,096.80	-1,360,624.59
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-1,192,096.80	-1,360,624.59
五、期末余额	93,808,419.69	74,820,246.21

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

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)	假设依据
折现率(%)	2.738%	4%	-31.55	20 年国债利率
预计平均寿命	78 岁	75 岁	4.00	2021 年我国卫生健康事业发展统计公报

## 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
与资产相关的政府补助	405,841,220.74	11,012,861.00	24,586,447.85	392,267,633.89	与资产相关政府补助
与收益相关的政府补助	52,936,235.05		52,936,235.05		与收益相关政府补助
合计	458,777,455.79	11,012,861.00	77,522,682.90	392,267,633.89	/

其他说明：

适用 不适用

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入其他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
		补助金额				
老旧管网补贴资金	53,510,265.36	255,261.00	3,531,401.38		50,234,124.98	与资产相关
环保治理费	2,578,450.44		147,499.98		2,430,950.46	与资产相关
小锅炉并网补贴	4,657,325.19		171,332.04		4,485,993.15	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	2,502,722.98		92,356.74		2,410,366.24	与资产相关
室外老旧管网改造工程补贴	3,597,287.66		135,746.70		3,461,540.96	与资产相关
供热专项资金	20,106,637.50		563,737.50		19,542,900.00	与资产相关
老旧管网改造债券及专项资金	17,833,690.00		500,010.00		17,333,680.00	与资产相关
老旧管网改造资金	5,039,993.65		207,571.44		4,832,422.21	与资产相关

循环流化床锅炉替代煤粉炉工程项目	1,283,332.83		100,000.02		1,183,332.81	与资产相关
开发-化工区集中供热工程	22,849,999.25		1,175,000.04		21,674,999.21	与资产相关
环境保护资金	3,229,194.67		124,998.00		3,104,196.67	与资产相关
管网工程补贴款	59,496,830.19	2,429,100.00	1,991,171.59		59,934,758.60	与资产相关
小锅炉并网补贴资金	91,277,416.85		11,116,224.54		80,161,192.31	与资产相关
基建投资补贴款	4,030,502.17		212,730.24		3,817,771.93	与资产相关
集中供热热网改造工程补贴款	3,799,163.30		185,646.90		3,613,516.40	与资产相关
燃煤炉并网补贴	25,391,443.88		1,613,629.80		23,777,814.08	与资产相关
哈市智慧供热试点项目资金	15,032,249.29		354,473.64		14,677,775.65	与资产相关
环境污染治理奖励	3,290,598.34		128,205.12		3,162,393.22	与资产相关
智慧供热打捆项目工程款	3,479,831.96		206,722.68		3,273,109.28	与资产相关
道外区并网补贴	19,669,854.54		368,748.12		19,301,106.42	与资产相关
南岗区并网补贴	9,070,907.66		651,529.14		8,419,378.52	与资产相关
燃煤锅炉超低排放改造项目补助	3,024,000.00		81,000.00		2,943,000.00	与资产相关
供热企业临时性热费补贴资金	52,936,235.05			52,936,235.05		与收益相关
2021 分户改造专项资金	11,299,653.75		304,492.50		10,995,161.25	与资产相关
老旧管网改造国债拨付	14,655,168.75	8,328,500.00	337,387.50		22,646,281.25	与资产相关
其他小额补助	5,134,700.53		284,832.24		4,849,868.29	与资产相关
合计	458,777,455.79	11,012,861.00	24,586,447.85	52,936,235.05	392,267,633.89	

## 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	384,996,312.88	426,114,215.65
合计	385,415,881.72	426,533,784.49

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
同一控制下的企业合并、购买少数股东股权以及还原留存收益影响	-978,649,008.06			-978,649,008.06
其他资本公积	46,088,206.46			46,088,206.46
合计	7,550,437,513.86			7,550,437,513.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56. 库存股

□适用 √不适用

## 57. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	859,412,655.30	-60,128,959.99			-15,032,240.00	-45,096,719.99	814,315,935.31
1.重新计量设定受益计划变动额	-4,505,511.08						-4,505,511.08
2.其他权益工具投资公允价值变动	863,918,166.38	-60,128,959.99			-15,032,240.00	-45,096,719.99	818,821,446.39
3.权益法下不能转损益的其他综合收益							
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	951,279.39	488,623.50	-2,900.42	593,041.68		-101,517.76	849,761.63
1.其他债权投资公允价值变动	800,783.76	581,440.00	-2,900.42	593,041.68		-8,701.26	792,082.50
2.其他债权投资信用减值准备	150,495.63	-92,816.50				-92,816.50	57,679.13
3.现金流量套期储备							
4.外币报表折算差额							
其他综合收益合计	860,363,934.69	-59,640,336.49	-2,900.42	593,041.68	-15,032,240.00	-45,198,237.75	815,165,696.94

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	382,954,121.59			382,954,121.59
任意盈余公积	125,690,624.40			125,690,624.40
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	508,644,745.99			508,644,745.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### \*一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	125,690,624.40			125,690,624.40
交易风险准备	125,690,624.40			125,690,624.40
合计	251,381,248.80			251,381,248.80

一般风险准备为同一控制下企业合并还原留存收益形成。

## 60. 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,165,157,762.39	999,741,260.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,165,157,762.39	999,741,260.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,091,670.13	206,915,040.37
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		41,498,538.30
期末未分配利润	1,279,249,432.52	1,165,157,762.39

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 0.00 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	1,034,331,146.61	842,810,875.37	990,634,263.02	827,774,263.72
其他业务	4,878,885.90	3,394,668.17	3,128,683.08	8,426,700.43
合计	1,039,210,032.51	846,205,543.54	993,762,946.10	836,200,964.15

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型			1,039,210,032.51	846,205,543.54
电、供暖、蒸汽			980,379,873.69	826,550,675.04
入网配套费			41,283,796.47	
水泥、渣粉			12,070,253.45	14,541,742.68
超细粉煤灰			597,223.00	1,718,457.65
租赁			1,523,890.15	887,969.26
其他			3,354,995.75	2,506,698.91
按经营地区分类			1,039,210,032.51	846,205,543.54
哈尔滨本地			1,038,733,842.03	846,105,355.18
其他地区			476,190.48	100,188.36
按商品转让的时间分类			1,039,210,032.51	846,205,543.54
在某一时点转让			997,926,236.04	846,205,543.54
在某一时段内转让			41,283,796.47	
合计			1,039,210,032.51	846,205,543.54

其他说明

√适用 □不适用

营业收入本期发生额较上期发生额增加 4.57%，主要原因是供热企业供热面积增加，以及供热补贴收入增加所致。

营业成本本期发生额较上期发生额增加 1.20%，主要原因是供热面积增加导致成本增加所致。

## (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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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
利息收入	202,897,492.68	296,173,196.71
其中：货币资金及结算备付金利息收入	80,789,282.96	79,348,005.71
融出资金利息收入	112,716,758.63	126,312,809.40
买入返售金融资产利息收入	8,451,623.74	52,892,830.04
其中：股权质押回购利息收入	715,750.84	42,614,737.20
其他债权投资利息收入	939,827.35	37,619,551.56
利息支出	253,151,121.64	257,557,718.42

其中：应付短期融资款利息支出	56,214,541.50	82,290,430.18
拆入资金利息支出	31,246,424.56	12,489,077.56
其中：转融通利息支出	26,634,989.83	11,176,702.56
卖出回购金融资产款利息支出	94,601,006.23	88,739,071.27
代理买卖证券款利息支出	6,432,120.61	8,448,862.53
应付债券利息支出	63,216,642.30	64,168,105.31
其中：次级债券利息支出		
未确认融资费用	966,730.72	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	473,655.72	1,422,171.57
利息净收入	-50,253,628.96	38,615,478.29

利息净收入本期发生额较上期发生额减少 230.14%，主要系全资子公司江海证券涉诉股票质押业务利息收入和其他债权投资利息收入同比减少所致。

#### \*手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	110,057,288.74	116,169,968.49
——证券经纪业务收入	144,959,549.11	162,504,763.39
其中：代理买卖证券业务	124,816,384.99	138,257,970.94
其中：交易单元席位租赁	14,329,727.54	19,044,947.55
其中：代销金融产品业务	5,813,436.58	5,201,844.90
——证券经纪业务支出	35,504,185.45	46,334,794.90
其中：代理买卖证券业务	35,504,185.45	46,334,794.90
投资银行业务净收入	36,425,707.59	28,775,328.35
——投资银行业务收入	38,899,858.53	29,907,403.82
其中：证券承销业务	14,955,518.90	21,977,969.86
其中：证券保荐业务		566,037.74
其中：财务顾问业务	23,944,339.63	7,363,396.22
——投资银行业务支出	2,474,150.94	1,132,075.47
其中：证券承销业务	2,474,150.94	1,132,075.47
资产管理业务净收入	9,063,239.79	47,810,076.71
——资产管理业务收入	9,489,673.49	47,827,051.05
——资产管理业务支出	426,433.70	16,974.34
投资咨询业务净收入	12,412,577.46	2,265,730.51
——投资咨询业务收入	12,412,577.46	2,265,730.51
其他手续费及佣金净收入	10,855,423.02	256,871.78
——其他手续费及佣金收入	10,855,423.02	256,871.78
合计	178,814,236.60	195,277,975.84
其中：手续费及佣金收入小计	216,617,081.61	242,761,820.55
其中：手续费及佣金支出小计	38,404,770.09	47,483,844.71

手续费及佣金收入较上期减少 10.77%，主要原因是全资子公司江海证券客户交易量减少导致经纪业务收入同比减少，以及涉诉资管业务收入同比减少所致。

手续费及佣金支出较上期减少 19.12%，主要原因是全资子公司江海证券经纪业务手续费及佣金支出同比减少所致。

#### \*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	23,944,339.63	7,363,396.22

#### \*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	2,171,441,417.24	5,813,436.58	1,175,708,632.43	5,201,844.90
其他	1,784,388,692.00		1,489,154,740.00	
合计	3,955,830,109.24	5,813,436.58	2,664,863,372.43	5,201,844.90

\*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	28.00	11.00	1.00
期末客户数量	1,306.00	10.00	1.00
其中：个人客户	1,276.00		-
其中：机构客户	30.00	10.00	1.00
年初受托资金	2,326,467,624.94	4,083,000,000.00	275,008,500.00
其中：自有资金投入	173,800,000.00	10,000,000.00	-
其中：个人客户	925,580,955.00		-
其中：机构客户	1,227,086,669.94	4,073,000,000.00	275,008,500.00
期末受托资金	3,330,447,038.81	4,066,025,529.16	200,020,000.00
其中：自有资金投入	174,330,477.86		-
其中：个人客户	1,532,552,704.68		-
其中：机构客户	1,623,563,856.27	4,066,025,529.16	200,020,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,179,871,369.32	4,085,964,503.36	201,675,846.24
其中：股票	215,696,757.14		
其中：国债		607,426,581.66	
其中：其他债券	2,904,665,603.63	340,168,903.63	
其中：基金	207,929,024.82	848,560.00	
其中：其他投资	851,579,983.73	3,137,520,458.07	201,675,846.24
当期资产管理业务净收入	7,393,481.03	1,633,572.98	36,185.78

## 62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,539,184.11	1,877,057.75
教育费附加	1,811,278.89	1,338,909.55
房产税	3,092,672.92	5,753,896.51
土地使用税	932,412.45	1,387,846.43
印花税	523,447.79	606,161.35
环境保护税	365,532.61	612,375.98
其他税种	13,639.00	12,987.53
合计	9,278,167.77	11,589,235.10

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	14,472.00	33,254.40
运输费	67,724.26	160,533.63
职工薪酬	1,591,476.14	1,930,880.81
其他	24,237.82	11,540.26
合计	1,697,910.22	2,136,209.10

其他说明：

**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	284,520,511.56	293,400,246.16
办公水电	9,537,541.86	9,875,702.21
折旧费	13,585,614.08	14,282,837.48
修理费	655,290.25	1,129,363.19
投资者保护基金	1,780,556.27	2,569,631.48
电子设备运转费	8,259,104.13	13,654,915.01
无形资产摊销	15,938,816.98	15,904,548.06
中介机构费及咨询费	3,182,079.91	5,635,830.83
交易所会员年费及设施使用费	3,468,790.46	4,131,186.90
长期待摊费用摊销	2,028,555.02	2,236,209.35
租金支出	14,593,880.35	16,328,293.82
其他	20,755,275.40	18,455,363.74
合计	378,306,016.27	397,604,128.23

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额减少 4.85%，主要原因是全资子公司江海证券职工绩效薪酬同比减少、电子设备运转费同比减少所致。

**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	28,159,468.11	34,975,063.93
减：利息收入	1,847,142.38	2,707,804.09
汇兑损益	829,479.83	4,589,080.89
银行手续费	548,637.97	716,925.63
其他	1,696,184.48	1,851,359.30
合计	29,386,628.01	39,424,625.66

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额减少 25.46%，主要原因是利息费用同比减少，以及受外币市场影响汇兑损失减少所致。

**67. 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,214,940.49	22,552,951.60
个税手续费返还	612,827.64	1,231,809.90
合计	27,827,768.13	23,784,761.50

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	24,586,447.85	16,367,283.40	与资产相关
稳岗补贴	1,672,189.62	66,089.36	与收益相关
小微企业增值税优惠	58,303.02	50,303.48	与收益相关
小企业扶持基金		78,000.00	与收益相关
提前开栓供热奖励补助资金		5,817,475.36	与收益相关
2023 年 1 季度规上工业企业达产增产政策奖励	500,000.00		与收益相关
其他	398,000.00	173,800.00	与收益相关
合计	27,214,940.49	22,552,951.60	

## 68. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,706,474.16	-3,406,898.62
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	186,316,821.91	165,689,342.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		21,677,556.72
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	328,015,712.55	-10,350,336.14
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	634,433.96	14,309,518.82
债务重组收益		
其他	-47,142,579.00	-12,306,377.01
合计	466,117,915.26	175,612,805.93

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额增加 165.42%，主要原因是全资子公司江海证券处置交易性金融资产投资收益同比增加所致。

## 69. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-134,850,685.53	-38,564,324.11
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	-56,400,939.37	-4,661,330.89
合计	-191,251,624.90	-43,225,655.00

其他说明：

公允价值变动损失本期发生额较上期发生额增加的主要原因是全资子公司江海证券期末持有的交易性金融资产公允价值变动损失同比增加所致。

**71. 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	23,700.00	18,408.24
应收账款坏账损失	-3,941,016.83	42,806.91
其他应收款坏账损失	3,236,930.05	-40,996,962.19
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	92,816.50	1,255,996.86
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
买入返售金融资产减值损失	-81,955,554.46	16,554,182.19
融出资金减值损失	1,217,057.11	-1,733,416.06
应收利息坏账准备	-21,272.38	-180,666.61
合计	-81,347,340.01	-25,039,650.66

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期发生额增加的主要原因是全资子公司江海证券买入返售金融资产期末计提的减值损失同比增加所致。

**72. 资产减值损失**

□适用 √不适用

**73. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		31,883.16
合计		31,883.16

其他说明：

□适用 √不适用

**74. 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	27,249.58	23.86	27,249.58
股票质押业务罚款收入		51,662,320.94	
其他罚款收入	42,000.00	108,800.00	42,000.00
非流动资产报废利得		530.97	
债权转让利得			
其他	67,977.08	264,406.75	67,977.08
合计	137,226.66	52,036,082.52	137,226.66

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减少 99.74%，主要原因是全资子公司江海证券股票质押业务违约金收入同比减少所致。

## 75. 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00	60,000.00	5,000.00
非流动资产毁损报废损失	297,926.56	2,431,617.65	297,926.56
赔偿金、违约金支出	689,309.29	548,719.15	689,309.29
罚款及滞纳金支出	118,527.26	792,974.24	118,527.26
其他	131,966.45	9,390.10	131,966.45
合计	1,242,729.56	3,842,701.14	1,242,729.56

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 67.66%，主要原因是全资子公司江海证券非流动资产毁损报废损失同比减少所致。

## 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	55,718,278.85	28,579,666.06
递延所得税费用	-16,847,550.21	12,277,986.64
合计	38,870,728.64	40,857,652.70

### (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	122,644,089.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,661,022.31
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-8,011,071.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,573,616.12
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	17,794,393.98
所得税费用	38,870,728.64

其他说明：

适用 不适用

## 77. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78. 现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

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	13,155,328.00	99,417,803.60
往来款	34,764,576.31	55,077,006.55
收到限售股个人所得税	900,108.51	2,849,050.00
利息收入	2,096,607.25	2,829,990.50
其他营业外收入	30,770.45	51,928,703.13
收回金融资产投资成本（可供+交易）	100,000,000.00	1,568,000,000.00
交易性金融资产交易差价	185,698,474.53	165,674,424.46
处置交易性金融资产交易差价	327,498,599.12	
其他金融资产交易差价及其他投资收益		-12,547,298.82
其他	37,495,521.92	5,572,890.94
合计	701,639,986.09	1,938,802,570.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

√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		
处置交易性金融资产交易差价	-1,385,167,532.70	
办公水电费	17,657,837.43	18,853,200.41
其他金融资产交易差价以及其他投资收益	50,893,626.44	391,906.81
电子设备运转费	8,754,632.38	13,645,298.40
投资者保护基金		
修理费	885,808.28	2,822,113.91
往来款	5,763,545.67	31,866,410.45
交易所会员年费及设施使用费		
中介服务费	3,157,923.51	5,675,934.85
业务招待费	2,638,211.32	2,766,254.98
差旅费	3,347,797.58	4,120,835.08
广告费及业务宣传费	2,221,617.94	816,645.89
押金保证金	30,029,214.10	229,680,168.07
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,627,551,269.40
其他项目	32,662,189.52	24,862,241.81
合计	-1,227,155,128.53	1,963,052,280.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
短期证券投资款	100,589,984.66	1,038,401,442.56
其他		271,797.68
合计	100,589,984.66	1,038,673,240.24

收到的重要的投资活动有关的现金说明

支付的重要的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
短期证券投资款	100,303,542.72	1,036,138,682.00
股权投资款	23,167,530.00	
合计	123,471,072.72	1,036,138,682.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
租赁付款额	14,774,044.30	26,081,761.89
其他	953,915.76	3,508,608.08
合计	15,727,960.06	29,590,369.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 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	83,773,360.58	80,041,149.21
加：资产减值准备		
信用减值损失	81,347,340.01	25,039,650.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,636,895.47	128,509,711.78
使用权资产摊销	13,707,692.82	15,571,784.17
无形资产摊销	15,938,816.98	15,904,548.06
长期待摊费用摊销	3,100,556.42	3,390,204.80
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）		-31,883.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	297,926.56	2,431,086.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	191,251,624.90	43,225,655.00
财务费用（收益以“-”号填列）	28,988,947.94	178,116,068.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-465,515,990.18	-25,861,217.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,610,924.31	13,727,163.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,803,540.22	2,061,840.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,492,715.05	189,651,835.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	304,140,208.89	-218,665,402.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-526,541,501.63	333,182,082.17
其他	1,541,248,010.56	-59,551,269.40
经营活动产生的现金流量净额	1,451,452,139.84	726,743,008.16
<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	8,826,352,845.63	8,230,548,706.56
减：现金的期初余额	8,039,724,605.74	8,230,634,342.91
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	786,628,239.89	-85,636.35

**(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	8,826,352,845.63	8,039,724,605.74
其中：库存现金	16,840.08	42,702.92
可随时用于支付的银行存款	6,647,312,570.97	6,410,667,102.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的结算备付金	2,179,023,434.58	1,629,014,800.06
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,826,352,845.63	8,039,724,605.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	16,435,292.09	16,435,292.09

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用 不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用 不适用

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. 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	-	-	22,118,745.53
其中：港币	10,033,518.12	0.9127	9,157,591.93
美元	1,818,649.83	7.1268	12,961,153.60
结算备付金	-	-	32,314,276.73
其中：港币	6,857,690.56	0.9127	6,259,014.14
美元	3,655,955.35	7.1268	26,055,262.59
存出保证金	-	-	2,836,936.00
其中：港币	1,000,000.00	0.9127	912,700.00
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00
代理买卖证券款	-	-	41,322,538.65
其中：港币	10,505,293.09	0.9127	9,588,181.00
美元	4,452,820.01	7.1268	31,734,357.65
长期借款	-	-	116,507,186.25
其中：美元	16,347,755.83	7.1268	116,507,186.25
其他应付款	-	-	12,538.86
其中：港币	397.96	0.9127	363.22
美元	1,708.43	7.1268	12,175.64

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

**82. 租赁****(1). 作为承租人**√适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用  不适用

售后租回交易及判断依据

 适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额 14,774,044.30(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	1,523,890.15	
合计	1,523,890.15	

作为出租人的融资租赁

 适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用  不适用**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益** 适用  不适用

其他说明

**83. 数据资源** 适用  不适用**84. 其他** 适用  不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示** 适用  不适用

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1. 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2. 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3. 反向购买**

□适用 √不适用

**4. 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
哈尔滨瑞思供热有限责任公司	投资设立

(2) 本期不纳入合并范围的结构化主体

名称	变更原因
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	已清算

## 6. 其他

□适用 √不适用

## 十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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（简称：黑岁宝）	哈尔滨	9,370	哈尔滨	工业	51		非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（简称：哈投嘉信）	哈尔滨	30,000	哈尔滨	投资	100		投资设立
哈尔滨太平供热有限责任公司（简称：太平供热）	哈尔滨	18,000	哈尔滨	工业	100		同一控制下的企业合并
哈尔滨正业热电有限责任公司（简称：正业热电）	哈尔滨	50,000	哈尔滨	工业	100		同一控制下的企业合并
江海证券有限公司（简称：江海证券）	哈尔滨	676,698	哈尔滨	证券	100		同一控制下的企业合并
江海证券投资（上海）有限公司（简称：江海投资）	上海	50,000	上海	证券		100	投资设立
江海证券创业投资（上海）有限公司（简称：江海创投）	上海	50,000	上海	证券		100	投资设立
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司（简称：科迈隆开发）	哈尔滨	3,000	哈尔滨	房屋建筑业		51	投资设立
哈尔滨瑞思供热有限责任公司（简称：瑞思供热）	哈尔滨	1	哈尔滨	工业		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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%	-3,031.83		-5,645.05

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	19,309.78	130,097.44	149,407.22	111,927.90	48,999.82	160,927.72	34,114.21	133,388.59	167,502.80	141,677.61	31,158.28	172,835.89

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江岁宝热电有限公司	27,074.85	-6,187.41	-6,187.41	-5,556.33	26,604.67	-5,507.63	-5,507.63	-6,171.05

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进行清算过程中，清算结束后办理工商注销登记。

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：万元 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	100,730.99		84,193.36	
非流动资产	2,078.51		2,005.54	
资产合计	102,809.50		86,198.90	
流动负债	71,239.47		54,332.27	
非流动负债	281.50		98.36	
负债合计	71,520.98		54,430.63	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,288.52		31,768.26	
按持股比例计算的净资产份额	11,420.31		11,595.41	
调整事项	2,352.84		2,352.84	
-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	13,773.15		13,948.25	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	14,370.05		14,370.05	
营业收入	1,620.91		1,290.70	
净利润	-479.74		-817.46	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-479.74		-817.46	
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 2024 年 6 月 30 日这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为人民币 968,589,673.15 元。

2024 年上半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 7,758,881.24 元。

**6. 其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1. 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2. 涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	405,841,220.74	11,012,861.00		24,586,447.85		392,267,633.89	与资产相关
递延收益	52,936,235.05				52,936,235.05		与收益相关

							相关
其他非流动负债	144,594,928.35				7,884,463.86	136,710,464.49	与资产相关
合计	603,372,384.14	11,012,861.00		24,586,447.85	60,820,698.91	528,978,098.38	/

### 3. 计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	32,470,911.71	20,080,259.38
与收益相关	55,564,727.69	52,371,417.18
合计	88,035,639.40	72,451,676.56

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用  不适用

### 2、套期

#### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### (3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用  不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用  不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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	375,346,743.08	15,366,828,209.50	126,677,877.81	15,868,852,830.39
1.以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产	375,346,743.08	15,335,139,928.69	126,677,877.81	15,837,164,549.58
(1) 债务工具投资	121,931,627.88	10,591,315,886.34		10,713,247,514.22
(2) 权益工具投资	253,415,115.20	4,743,824,042.35	126,677,877.81	5,123,917,035.36
(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		31,688,280.81		31,688,280.81
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		31,688,280.81		31,688,280.81
(二) 其他债权投资		41,400,548.35		41,400,548.35
(三) 其他权益工具投资	1,911,031,209.53	37,759,146.75		1,948,790,356.28
(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>2,286,377,952.61</b>	<b>15,445,987,904.60</b>	<b>126,677,877.81</b>	<b>17,859,043,735.02</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	126,677,877.81	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**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用  不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、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

## 十四、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十、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

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	参股股东
哈尔滨物业供热集团有限责任公司	母公司的全资子公司
哈尔滨哈投供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨市国际工程咨询有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨信托物业供热有限责任公司	母公司的全资子公司
黑龙江省中能控制工程股份有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨哈投供电有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨悦采科技有限公司	母公司的控股子公司
哈尔滨沃晟信息咨询服务有限责任公司	其他
哈尔滨哈投恒泰投资管理有限公司	其他
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	其他
哈尔滨华尔化工有限公司	其他
哈尔滨金山堡供热有限公司	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
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	其他
哈尔滨银行股份有限公司	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
哈尔滨大正产权经营有限责任公司	其他
哈尔滨供水集团有限责任公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
中国华电集团哈尔滨发电有限公司	外购热能	16,522,533.45			7,645,947.46
哈尔滨哈投供应链管理有限公司	煤炭采购款	40,418,122.84			22,097,986.77
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	水电费	43,248.30			72,587.76
哈尔滨供水集团有限责任公司	水电费	2,780,979.79			3,095,856.53
哈尔滨悦采科技有限公司	办公用品及杂项支出等	9,123,724.79			3,058,300.50
哈尔滨沃晟信息咨询服务有限责任公司	福利费	1,774,358.16			
哈尔滨市国际工程咨询有限公司	服务费	485,920.15			
哈尔滨银行股份有限公司	手续费	377.36			400.00
哈尔滨哈投供电有限公司	维修费				68,679.25
哈尔滨信托物业供热有限责任公司	取暖费				2,663.67
合计		71,149,264.84			36,042,421.94

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	采暖	56,284,425.71	55,453,011.08
哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司	采暖	54,009,670.67	45,240,857.10
哈尔滨供水集团有限责任公司	采暖	63,499.27	31,680.55
哈尔滨金山堡供热有限公司	采暖	2,422,577.04	
哈尔滨悦采科技有限公司	地热清理服务	3,981.13	
哈尔滨市南岗房产经营物业管理有限责任公司	采暖		2,203,350.91
哈尔滨市哈发热力有限责任公司	采暖		24,434.86
哈尔滨投资集团有限责任公司	代理买卖证券		50.00
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	代理买卖证券	28,911.77	35.00
其他多名关联个人	代理买卖证券及融资融券业务	2,347.86	6,175.49
合计		112,815,413.45	102,959,594.99

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
哈尔滨投资集团有限责任公司	办公场所					1,804,142.32	4,287,313.51	129,784.68	438,710.21		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈尔滨投资集团有限责任公司	办公场所	2,524,584.06	2,716,570.73

**(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	105,000,000.00	2022/10/20	2028/7/25	否
黑龙江岁宝热电有限公司	40,000,000.00	2023/8/3	2027/8/2	否
黑龙江岁宝热电有限公司	100,000,000.00	2023/9/25	2027/9/19	否
黑龙江岁宝热电有限公司	49,000,000.00	2024/1/9	2030/1/2	否
黑龙江岁宝热电有限公司	20,000,000.00	2024/2/7	2028/2/4	否
黑龙江岁宝热电有限公司	40,000,000.00	2024/3/20	2028/3/19	否
黑龙江岁宝热电有限公司	30,000,000.00	2024/3/26	2028/3/25	否
黑龙江岁宝热电有限公司	10,000,000.00	2024/4/28	2028/4/27	否
黑龙江岁宝热电有限公司	70,000,000.00	2024/5/13	2028/5/12	否
黑龙江岁宝热电有限公司	60,000,000.00	2024/5/30	2028/5/29	否
黑龙江岁宝热电有限公司	80,000,000.00	2024/6/13	2028/6/19	否
哈尔滨太平供热有限责任公司	2,500,000.00	2023/9/25	2027/9/24	否
哈尔滨太平供热有限责任公司	23,000,000.00	2023/7/26	2027/9/27	否
哈尔滨太平供热有限责任公司	27,000,000.00	2024/4/18	2028/5/30	否
哈尔滨太平供热有限责任公司	26,500,000.00	2024/5/31	2028/6/24	否
哈尔滨太平供热有限责任公司	39,500,000.00	2024/6/7	2028/6/7	否
合计	722,500,000.00			

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	97,648,315.34	*1		否

哈尔滨投资集团有限责任公司	116,507,186.25	2013/5/16	2037/5/15	否
---------------	----------------	-----------	-----------	---

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

\*单笔融信不少于 15 日不超过 365 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			
哈尔滨银行股份有限公司	29,000,000.00	2022/10/20	2025/7/25	
哈尔滨银行股份有限公司	30,000,000.00	2022/11/11	2025/7/25	
哈尔滨银行股份有限公司	20,000,000.00	2023/2/14	2025/7/25	
哈尔滨银行股份有限公司	26,000,000.00	2023/9/20	2025/7/25	
哈尔滨银行股份有限公司	49,000,000.00	2024/1/9	2027/1/2	
哈尔滨银行股份有限公司	148,200,000.00	2024/3/29	2027/3/19	
合计	304,882,922.90			

2024 年 1-6 月，本公司共支付哈尔滨银行股份有限公司利息费用 537.66 万。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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	96,580,734.03		39,429,233.55	
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
预付账款	哈尔滨哈投供应链管理有限公司	21,086,627.00		1,003,800.00	
预付账款	哈尔滨悦采科技有限公司	55,982.24		51,572.75	
预付账款	哈尔滨物业供热集团有限责任公司	5,000.00			
预付账款	哈尔滨供水集团有限责任公司	40,950.45			
预付账款	哈尔滨市国际工程咨询有限公司			75,471.70	
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	哈尔滨悦采科技有限公司			135.00	6.75

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 3.45 万元

## (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	4,934,609.60	4,934,609.60
应付账款	哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司	562,441.04	562,441.04
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	哈尔滨悦采科技有限公司	447,863.39	351,418.60
应付账款	哈尔滨供水集团有限责任公司		246,002.85
应付账款	哈尔滨市住宅新区供热物业有限责任公司	43,248.30	
合同负债	哈尔滨市太平房产物业经营有限责任公司		17,296,456.10
合同负债	哈尔滨供水集团有限责任公司		63,499.27
其他应付款	哈尔滨投资集团有限责任公司	38,612,550.00	61,780,080.00
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	哈尔滨哈投供电有限公司	20,000.00	20,000.00
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
代理买卖证券款	哈尔滨投资集团有限责任公司	55,930.54	30,288.73
代理买卖证券款	黑龙江省大正投资集团有限责任公司	5,603.21	10,404.69
代理买卖证券款	哈尔滨哈投恒泰投资管理有限公司	1,026,713.96	481.98
代理买卖证券款	江海汇鑫期货有限公司		0.47
代理买卖证券款	哈尔滨大正产权经营有限责任公司	109.29	109.17
代理买卖证券款	其他多名关联个人	1,035,593.57	1,294,712.82
租赁负债	哈尔滨投资集团有限责任公司	4,142,890.77	7,381,685.17

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

□适用 √不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十六、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 2024 年 6 月 30 日，黑龙江岁宝热电有限公司用于取得借款的固定资产抵押及权利质押情况如下：

## 1) 固定资产抵押情况

抵押权人	债务履行期限	资产类别	原值	账面价值
哈尔滨银行	2024 年 3 月 20 日至 2027 年 3 月 19 日	专用设备	91,620,981.83	72,599,576.94
合计		91,620,981.83	72,599,576.94	

## 2) 权利质押情况

质押权利名称	黑哈热许字第 D01019 号的供热许可证项下供热建筑面积 1327.21 万平方米的热费收入
登记时间	2024 年 3 月 20 日
主合同编号	哈分哈阿 2024 年（企质）字第 4501-0001 号
主合同币种	人民币
主合同金额	150,000,000.00 元
债务履行期限	2024 年 3 月 20 日至 2027 年 3 月 19 日
质押合同编号	哈分哈阿 2024 年（企质）字第 4501-0001 号
质押合同币种	人民币
质押财产价值	38,155.00 万元

期末归属于该项质押借款的余额为 14,820.00 万元。

(2) 截止 2024 年 6 月 30 日，哈尔滨太平供热有限责任公司用于取得借款的权利质押情况如下：

质押权利名称	二期热水锅炉供热费应收账款
登记时间	2014 年 2 月 8 日
主合同编号	2014-1-28
主合同币种	人民币
主合同金额	95,000,000.00 元
债务履行期限	2014 年 2 月 14 日至 2025 年 2 月 17 日
质押合同编号	2014-1-28-1
质押合同币种	人民币

期末归属于该项质押借款的余额为 1,501.00 万元，哈尔滨投资集团有限责任公司同时为本借款提供担保。

(3) 中节能资产经营有限公司诉黑龙江岁宝热电有限公司资金返还纠纷一案调解结果

根据北京市海淀区人民法院民事调解书（（2014）海民初字第 15034 号），黑龙江岁宝热电有限公司向中节能资产经营有限公司返还国家基本建设基金贷款本息合计 4,180.81 万元。

该贷款用款单位为哈尔滨阿城热电厂，中节能资产经营有限公司与黑龙江岁宝热电有限公司调解，由黑龙江岁宝热电有限公司代偿哈尔滨阿城热电厂涉案项下的全部债务。

黑龙江岁宝热电有限公司为哈尔滨阿城热电厂代偿的国家基本建设基金贷款本息自黑龙江岁宝热电有限公司应付哈尔滨阿城热电厂的往来款中冲减，截止2024年6月30日已累计偿还本息合计2,653万元。

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

期限	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	25,691,726.52	26,608,671.16
1-2年	16,794,541.28	19,244,267.56
2-3年	7,662,608.64	9,813,757.34
3年以上	654,061.34	2,462,513.33
合计	50,802,937.78	58,129,209.39

除存在上述承诺事项外，截止2024年6月30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

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（以下简称江海证券）、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所债务纠纷一案

被告江苏中显集团有限公司（以下简称“中显公司”）与江苏联泰时尚购物广场置业有限公司、扬州塞尔达尼龙制造有限公司于2014年6月17日共同发行“2014年扬州市中小企业集合债券”，发行金额总计1.9亿元（人民币，下同），期限6年，第三年末附发行人上调或下调票面利率选择权和投资者回售选择权。其中，中显公司发行金额4,000万元。原告与中显公司签订《信用增进服务协议》（（2013）信增1号），为债券发行提供信用增进服务；被告公司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年至2013年财务情况出具了无保留意见的审计报告；被告江苏石塔律师事务所为涉案债券发行出具了法律意见书。

涉案债券一经发行，中显公司即出现重大违约事项，无力偿还债券本息。为此，原告自2015年至2017年，分三次共计代为偿还本息共计50,178,508.80元。后经江苏省高级人民法院二审判决，中显公司、袁长胜、夏宝龙因利用虚假财务数据伪造企业盈利，违法发行涉案债券，被分别判决犯欺诈发行债券罪，判处有期徒刑及罚金等。经刑事案件侦查机关及法院查明，中兴华会计师事务所利用虚假财务数据制作了审计报告，江苏石塔律师事务所、公司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由各被告共同承担。

江苏省信用再担保集团有限公司诉江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券、中兴华会计师事务所、江苏石塔律师事务所证券欺诈责任纠纷一案，扬州市邗江区人民法院已作出一审判决，判决江海证券胜诉，无需承担赔偿责任。

2021年7月23日因江苏省信用再担保集团有限公司不服江苏省扬州市邗江区人民法院（2019）苏1003民初9692号民事判决书判决，随即向扬州市中级人民法院提起上诉。江海证券于2021年12月20日收到开庭传票，2021年12月29日开庭审理。

二审法院经审理后另认为，各中介机构对债券欺诈发行结果的原因难以评判；且再担保公司未明确基于反担保保证关系能够挽回的损失，相应地其在本案中的损失金额亦不能确定，故判决维持一审判决。

本案经人民法院两审审理后判决江海证券不承担赔偿责任。

江苏省信用再担保集团有限公司提起再审要求依法撤销江苏省扬州市邗江区人民法院（2019）苏1003民初9692号、扬州市中级人民法院（2021）苏10民终4464号民事判决书，并改判支持其在原审中的全部诉讼请求。

目前，本案已由江苏省高级人民法院提审。

（2）江海证券有限公司（以下简称“江海证券”）与First Lilydale Investments Limited（以下简称“被告”）担保合同纠纷案件

案外人北京浩泽嘉业投资公司（以下简称“浩泽嘉业”）与江海证券开展了股票质押式回购交易业务，待购回期间，北京浩泽嘉业投资公司未能按照合同约定履行购回义务，构成违约，担保人First Lilydale Investments Limited未能合同履行担保责任，构成违约。

2016年9月26日，江海证券与案外人北京浩泽嘉业投资有限公司签署《江海证券有限公司股票质押式回购交易业务客户协议》，开展股票质押式回购交易业务。基于该协议，江海证券与浩泽嘉业签署编号为2016092600000003的《股票质押式回购交易业务协议书》、编号为2016101900000008的《股票质押式回购交易业务协议书》（合称为“主协议”），江海证券向浩泽嘉业提供了共计3.06亿元的资金，浩泽嘉业按照约定将其持有的股票质押给江海证券。

后因浩泽嘉业违约，为担保江海证券对浩泽嘉业享有的债权，江海证券与被告于2017年12月6日签署《股权质押合同》，被告同意将其持有的云南贝律创佳置业有限公司100%股权（对应出资额500万美元）质押给江海证券，为浩泽嘉业行主协议项下的债务提供质押担保，担保的主债权金额为1700万元。其中，《股权质押合同》第十一条第（2）项约定，原被告双方就协议履行产生争议的，应向江海证券所在地有管辖权的人民法院予以解决。

2017年12月7日，江海证券及被告双方办理了股权质押登记。

后江海证券基于主协议对浩泽嘉业提起仲裁。哈尔滨仲裁委员会于2021年3月23日作出（2020）哈仲裁字第1849号裁决书，确认了江海证券对浩泽嘉业享有的主债权，要求浩泽嘉业向原告给付

股票质押式回购交易本金、利息、违约金等款项。截至起诉日，浩泽嘉业尚有本金以及相应的利息、违约金等债务未清偿，被告亦未向原告履行任何质押担保义务。

江海证券对 First Lilydale Investments Limited（中文名：第一利利代尔投资有限公司）向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令：1、江海证券基于对北京浩泽嘉业投资有限公司的主债权有权对被告持有的云南贝律创佳置业有限公司 100% 股权拍卖、变卖、折价后所得价款在人民币 1700 万元范围内优先受偿；2、请求判令被告承担本案保全费和诉讼费用。

截止目前，案件仍在审理中。

（3）江海证券有限公司（以下简称“江海证券”）与珠海市哈希网络科技有限公司（以下简称“被申请人一”）、胡凡（以下简称“被申请人二”）合同纠纷案件

1）江海证券参与“中原信托·定向资管投资项目集合资金信托计划”（以下简称“中原信托计划”）的认购，签订【豫中信字（2016）第 213 号】《中原信托·定向资管投资项目集合资金信托合同》。2017 年 1 月 20 日，江海证券依合同之约定向中原信托有限公司汇款，用途为中原信托·定向资管投资项目集合资金信托（次级 B），共计 139,000,000.00 元。同年 1 月 23 日，《“中原信托·定向资管投资项目集合资金信托计划”成立公告》发布，信托计划正式成立，江海证券取得规模为人民币 1.39 亿元的信托份额。

2）江海证券与深圳鹏博实业集团有限公司（下称“鹏博实业”）签署《信托受益权转让协议》，约定申请人向鹏博实业转让合同编号为【豫中信字（2016）第 213 号】《中原信托·定向资管投资项目集合资金信托合同》中所享有的信托受益权及相关一切衍生权利，鹏博实业须向江海证券支付信托受益权受让款（包括本金+溢价款）。双方通过多次签署补充协议、更改履行日，最终定于 2021 年 7 月 20 日。

3）为担保鹏博实业对上述《信托受益权转让协议》及其补充协议项下全部义务的履行：

① 江海证券与被申请人一签署《保证合同》，约定被申请人一珠海市哈希网络科技有限公司提供连带保证责任；

② 2021 年 6 月 22 日，江海证券与被申请人一签署《协议书》，被申请人一作为鹏博实业关联方，同意将名下位于珠海保税区富林东路 88 号的十方电子商务中信项目（预售证号 BS20180006）部分单元优先出售给江海证券。

③ 江海证券与被申请人二签署《股权质押合同》，约定被申请人二胡凡以其持有的“珠海市快速捷信息技术有限公司”40% 股权提供质押担保。

1）江海证券应鹏博实业 2021 年 12 月 23 日之申请，于 2022 年 1 月 17 日、2022 年 2 月 28 日垫付了鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）亚太鹏盛房地产土地资产评估有限公司审计费与评估费，合计 180,000.00 元。各方同意，该笔费用计入鹏博实业需支付给江海证券的相关利息支出。

2）经计算，截至申请仲裁之日，鹏博实业仍剩余待还本金 1,000 万元以及其溢价款，各被申请人也未承担相应担保责任，属于严重违约，全体被申请人行为已严重侵害江海证券合法权益。

江海证券对被申请人一、被申请人二向上海仲裁委员会提起仲裁申请。

江海证券收到上海仲裁委员会于 2022 年 10 月 8 日出具的受理本案件的通知单。

截止目前，案件仍在审理中。

(4) 江海证券有限公司全资子公司江海证券投资(上海)有限公司(以下简称“江海证券投资(上海)公司或申请人”)与珠海市哈希网络科技有限公司(以下简称“被申请人一”)、深圳市鑫慧明贸易有限公司(以下简称“被申请人二”)、张冰凯(以下简称“被申请人二”)合同纠纷案件

2016 年 11 月 18 日，申请人与案外人浙商银行股份有限公司上海分行、案外人江海证券有限公司、案外人中原信托有限公司签署合同编号为【豫中信字(2016)第 213 号】《中原信托·定向资管投资项目集合资金信托合同》(下称《中原信托合同》)，申请人为次级 A 委托人，认购资金共计人民币 211,000,000.00 元。

2017 年 1 月 23 日，申请人已依《中原信托合同》之约向中原信托有限公司汇款，用途为中原信托·定向资管投资项目集合资金信托(次级 A)，共计人民币 211,000,000.00 元。同日，中原信托·定向资管投资项目集合资金信托计划成立。

申请人与主债务人深圳鹏博实业集团有限公司(下称“鹏博实业”)在 2017 年签订《信托受益权转让协议》，约定向鹏博实业转让《中原信托合同》项下申请人所享有的信托受益权及相关一切衍生权利。合同约定鹏博实业到期需要履行受让义务，受让价款为本金+溢价款。

2019 年 1 月 17 日，鹏博实业出具《延期申请书》申请延期后，申请人与鹏博实业分别于 2019 年 1 月 20 日签署《<信托受益权转让协议>之补充协议》、2020 年 3 月 20 日签署《<信托受益权转让协议>之补充协议二》、2020 年 12 月 31 日签署《<信托受益权转让协议>之补充协议三》，约定延长履行期限至 2021 年 7 月 20 日。

为担保上述《信托受益权转让协议》及其补充协议项下全部义务的履行：

1) 申请人与被申请人一签署《保证合同》，被申请人一同意向申请人提供连带责任保证。约定债权人与债务人签订补充协议延长主债务履行期限的，保证期间相应顺延。

2) 2021 年 6 月 22 日，申请人与被申请人一签署《协议书》，被申请人一作为鹏博实业关联方，同意将名下位于珠海保税区富林东路 88 号的十方电子商务中信项目(预售证号 BS20180006)部分单元优先出售给申请人。

申请人与鹏博实业就《信托受益权转让协议》及其三份补充协议的主债务进行清算时，被申请人一同意鹏博实业未付款项可作为《协议书》项下办公楼房款予以抵扣。《协议书》名为买卖，实质上构成让与担保。

3) 申请人与被申请人二签署的合同编号为 190109XZ002 的《股权质押担保合同》，被申请人以其持有的深圳市欣捷讯网络技术有限公司 60%的股权向申请人提供质押担保，并已办理质押登记。

4) 申请人与被申请人三签署的《股权质押合同》，被申请人三同以其持有的珠海市快速捷信息技术有限公司 60%的股权向申请人提供质押担保，并已办理质押登记。

根据《信托受益权转让协议》及其三份补充协议，鹏博实业应于 2021 年 7 月 20 日前支付全部本金受让款人民币 211,000,000.00 元和本金对应的全部溢价受让款。

经计算，截至申请仲裁之日，鹏博实业仍剩余待还本金人民币 211,000,000.00 元以及其溢价款，各被申请人也未承担相应担保责任，属于严重违约，全体被申请人行为已严重侵害申请人合法权益。

江海证券投资（上海）公司对被申请人一、被申请人二、被申请人三向上海仲裁委员会提起仲裁申请，请求：

“1、请求裁决被申请人一就本金受让款承担连带保证责任，向申请人支付人民币 211,000,000.00 元；

2、请求裁决被申请人一就支付溢价受让款承担连带保证责任，向申请人支付溢价受让款，溢价受让款以人民币 211,000,000.00 元为基数，按照年利率 11% 的标准，自 2021 年 1 月 20 日（含）起计算至实际归还之日止，暂计算至 2021 年 7 月 20 日的金额为人民币 11,733,944.44 元。

3、请求裁决被申请人一就支付违约金承担连带保证责任，向申请人支付违约金，违约金以人民币 222,733,944.44 元为基数，按照每日 0.05% 的标准，自 2021 年 7 月 21 日（含）起计算至实际归还之日止。

4、请求裁决被申请人一就实现债权费用承担连带保证责任，向申请人支付仲裁费用、保全申请费、财产保全保险费人民币 111,540 元、律师费人民币 35 万元。

上述 1-4 项金额总额暂计为人民币 223,195,484.44 元。

5、请求裁决对被申请人一《协议书》项下约定的房产、被申请人二质押的“深圳市欣捷讯网络技术有限公司”60% 股权、被申请人三质押的“珠海市快速捷信息技术有限公司”60% 股权及其孳息变价、拍卖、变卖、折价后所得价款，申请人有权在上述 1-4 的债权范围内享有优先受偿权。”

江海证券投资（上海）公司收到上海仲裁委员会于 2022 年 10 月 8 日出具的受理本案件的通知书。

截止目前，案件仍在审理中。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、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、重要债务重组**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：万元 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	131,475.80		42,156.68	1,297.98	-29,058.00	145,872.46
其中：对外交易收入	102,417.80		42,156.68	1,297.98		145,872.46
分部间交易收入	29,058.00				-29,058.00	
二.营业费用	123,342.74		58,461.55	1,908.72	-28,997.81	154,715.20
其中：折旧费和摊销费	12,294.73		3,627.17	316.49		16,238.39
三.对联营和合营企业的投资收益	-7.70	12.15	-175.10			-170.65
四.信用减值损失	727.90		-8,856.69	-5.94		-8,134.73
五.资产减值损失						
六.利润总额（亏损）	11,177.95	4,478.34	1,226.13	-618.01	-4,000.00	12,264.41
七.所得税费用	4,701.70		-814.63			3,887.07
八.净利润（亏损）	6,476.25	4,478.34	2,040.76	-618.01	-4,000.00	8,377.34
九.资产总额	614,166.74	1,241,746.34	3,093,174.31	5,529.64	-1,173,718.35	3,780,898.68
十.负债总额	436,952.38	33,557.34	2,167,501.82	1,153.04	-101,165.77	2,537,998.81
十一.其他重要的非现金项目						
1.资本性支出	9,428.46		1,217.01			10,645.47

(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

## 十九、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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	33,205,192.10	26,431,369.33
1年以内小计	33,205,192.10	26,431,369.33
1至2年	8,003,708.70	8,003,708.70
2至3年	12,612,630.13	12,612,630.13
3年以上		
3至4年		
4至5年	24,909.26	24,909.26
5年以上	12,082,897.64	12,082,897.64
合计	65,929,337.83	59,155,515.06

## (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	34,161,640.26	51.82	34,161,640.26	100.00		30,648,603.23	51.81	30,648,603.23	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	31,767,697.57	48.18	386,045.32	1.22	31,381,652.25	28,506,911.83	48.19	289,757.04	1.02	28,217,154.79
其中：										
一般企业账龄组合	20,760,283.51	31.49	386,045.32	1.86	20,374,238.19	17,499,497.77	29.58	289,757.04	1.66	17,209,740.73
合并范围内关联方组合	11,007,414.06	16.70			11,007,414.06	11,007,414.06	18.61			11,007,414.06
合计	65,929,337.83	/	34,547,685.58	/	31,381,652.25	59,155,515.06	/	30,938,360.27	/	28,217,154.79

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
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	27,176,582.53	27,176,582.53	100.00	涉诉款项
哈尔滨华旗饭店有限公司	6,000,398.86	6,000,398.86	100.00	涉诉款项
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61	959,749.61	100.00	公司注销中
哈尔滨市南岗区辉永物质经销处	24,909.26	24,909.26	100.00	预期无法收回
合计	34,161,640.26	34,161,640.26	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	20,640,840.84	270,088.83	1.31
1-2年	3,708.70	222.52	6.00
5年以上	115,733.97	115,733.97	100.00
合计	20,760,283.51	386,045.32	1.86

按组合计提坏账准备的说明：

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 (%)
5年以上	11,007,414.06		
合计	11,007,414.06		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	30,648,603.23	3,513,037.03				34,161,640.26
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	289,757.04	96,288.28				386,045.32

合计	30,938,360.27	3,609,325.31				34,547,685.58
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

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

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	27,176,582.53		27,176,582.53	41.22	27,176,582.53
黑龙江省国宾酒店管理有限公司	18,849,805.18		18,849,805.18	28.59	188,683.49
黑龙江岁宝热电有限公司	11,007,414.06		11,007,414.06	16.70	
哈尔滨华旗饭店有限公司	6,000,398.86		6,000,398.86	9.10	6,000,398.86
黑龙江新世纪能源有限公司	959,749.61		959,749.61	1.46	959,749.61
合计	63,993,950.24		63,993,950.24	97.07	34,325,414.49

其他说明

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	149,143,706.35	143,862,439.70
合计	149,143,706.35	143,862,439.70

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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:

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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：

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,554,500.14	143,680,270.80
1 年以内小计	5,554,500.14	143,680,270.80
1 至 2 年	143,522,343.41	99,030.77
2 至 3 年	196,719.13	188,152.76

3年以上		
3至4年		1,566,977.19
4至5年	1,670,964.63	103,987.44
5年以上	8,287,698.81	8,287,698.81
合计	159,232,226.12	153,926,117.77

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	400,000.00	
往来款（单位）	158,351,396.49	153,658,782.31
其他	480,829.63	267,335.46
合计	159,232,226.12	153,926,117.77

## (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)	
2024年1月1日余额	8,077,770.99		1,985,907.08	10,063,678.07
2024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	24,841.70			24,841.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	8,102,612.69		1,985,907.08	10,088,519.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	157,246,319.04	8,102,612.69	149,143,706.35	151,940,210.69	8,077,770.99	143,862,439.70
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	159,232,226.12	10,088,519.77	149,143,706.35	153,926,117.77	10,063,678.07	143,862,439.70

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,985,907.08	1.25	1,985,907.08	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	157,246,319.04	98.75	8,102,612.69	5.15	149,143,706.35

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 (%)	
其中：一般企业账龄组合	8,872,152.36	5.57	8,102,612.69	91.33	769,539.67
合并范围内关联方组合	148,374,166.68	93.18			148,374,166.68
合计	159,232,226.12	100.00	10,088,519.77	6.34	149,143,706.35

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,985,907.08	1.29	1,985,907.08	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	151,940,210.69	93.24	8,077,770.99	5.32	143,862,439.70
其中：一般企业账龄组合	8,412,527.35	5.47	8,077,770.99	96.02	334,756.36
合并范围内关联方组合	143,527,683.34	93.24			143,527,683.34
合计	153,926,117.77	94.53	10,063,678.07	6.54	143,862,439.70

单项计提坏账准备的其他应收款情况

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	

按组合计提坏账准备的其他应收款

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	637,083.46	38,225.01	6.00
1—2年	74,159.78	12,607.16	17.00
2—3年	188,152.76	79,024.16	42.00
5年以上	7,972,756.36	7,972,756.36	100.00
合计	8,872,152.36	8,102,612.69	91.33

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

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	
坏账	10,063,678.07	24,841.70				10,088,519.77
合计	10,063,678.07	24,841.70				10,088,519.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
哈尔滨正业热电有限公司	143,456,750.00	90.09	往来款（单位）	1-2 年	
黑龙江岁宝热电有限公司	4,917,416.68	3.09	往来款（单位）	1-2 年	
黑龙江新世纪能源有限公司	1,566,977.19	0.98	垫付款	5 年以上	1,566,977.19
哈尔滨市大鹏实业有限责任公司	1,207,332.73	0.76	煤款	5 年以上	1,207,332.73
哈尔滨市鸿胜运输队	1,056,966.73	0.66	往来款（单位）	5 年以上	1,056,966.73
合计	152,205,443.33	95.58	/	/	3,831,276.65

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	10,452,574,816.69		10,452,574,816.69	10,452,574,816.69		10,452,574,816.69
对联营、合营企业投资	16,452,128.68	12,792,353.37	3,659,775.31	16,330,593.10	12,792,353.37	3,538,239.73
合计	10,469,026,945.37	12,792,353.37	10,456,234,592.00	10,468,905,409.79	12,792,353.37	10,456,113,056.42

(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	74,000,000.00			74,000,000.00		
哈尔滨太平供热有限责任公司	206,437,710.07			206,437,710.07		
哈尔滨正业热电有限责任公司	62,275,953.36			62,275,953.36		
合计	10,452,574,816.69			10,452,574,816.69		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨悦采科技有限公司	3,538,239.73			121,535.58						3,659,775.31	
黑龙江新世纪能源有限公司											12,792,353.37
小计	3,538,239.73			121,535.58						3,659,775.31	12,792,353.37
合计	3,538,239.73			121,535.58						3,659,775.31	12,792,353.37

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,284,327.77	374,438,674.70	524,175,741.37	374,286,147.44
其他业务	6,687,899.25	1,773,249.36	2,536,630.26	855,532.02
合计	549,972,227.02	376,211,924.06	526,712,371.63	375,141,679.46

## (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型			549,972,227.02	376,211,924.06
电、供暖、蒸汽			522,024,814.82	374,438,674.70
入网配套费			21,259,512.95	
其他			6,687,899.25	1,773,249.36
按经营地区分类			549,972,227.02	376,211,924.06
哈尔滨本地			549,972,227.02	376,211,924.06
按商品转让的时间分类			549,972,227.02	376,211,924.06

在某一时点转让			528,712,714.07	376,211,924.06
在某一时段内转让			21,259,512.95	
合计			549,972,227.02	376,211,924.06

其他说明

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

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	121,535.58	-326,319.68
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	16,422.30	14,805.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		21,677,556.72
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	255,210.08	2,196,962.68
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	4,385,481.40	2,395,048.62
合计	44,778,649.36	25,958,053.54

其他说明：

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-297,926.56	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	63,449,191.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和	257,413.30	

金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		-194,748.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,385,481.40
减：所得税影响额		-12,914,610.64
少数股东权益影响额（税后）		-7,809,454.07
合计		46,875,346.28

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.03	0.03

## 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：2024 年 8 月 15 日

**修订信息**

适用 不适用