

哈尔滨哈投投资股份有限公司

600864

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告.....	14
九、 监事会报告.....	29
十、 重要事项.....	30
十一、 财务会计报告.....	37
十二、 备查文件目录.....	117

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	冯晓江
主管会计工作负责人姓名	张凯臣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	贾淑莉

公司负责人冯晓江、主管会计工作负责人张凯臣及会计机构负责人（会计主管人员）贾淑莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈尔滨哈投投资股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈投股份
公司的法定英文名称	HARBIN HATOU INVESTMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HTGF
公司法定代表人	冯晓江

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐建伟	张名佳
联系地址	哈尔滨市南岗区汉水路 172 号	哈尔滨市南岗区汉水路 172 号
电话	0451-82333238	0451-82332888
传真	0451-82332228	0451-82332228
电子信箱	sbrd27@sohu.com	sbrd27@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 27 号
------	---------------------

注册地址的邮政编码	150090
办公地址	哈尔滨市南岗区汉水路 172 号
办公地址的邮政编码	150090
公司国际互联网网址	无
电子信箱	sbrd27@sohu.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 8 月 22 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 27 号
	企业法人营业执照注册号	230100100004113 (1-1)
	税务登记号码	国税哈登字 230198128025258
	组织机构代码	128025258
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	394,582,130.40
利润总额	402,849,546.61
归属于上市公司股东的净利润	285,626,632.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,839,670.13
经营活动产生的现金流量净额	259,754,720.77

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额

非流动资产处置损益	1,832,047.74	104,737,625.13	-639,965.37
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,196,646.71	30,834,726.15	13,216,447.35
债务重组损益	268,495.00		714,637.38
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,600,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	319,605,704.10	198,377,081.45	259,787,146.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-429,773.24	3,405,770.49	-626,457.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目			7,583,143.15
少数股东权益影响额	1,209,360.96	-5,875,604.30	-4,871,703.66
所得税影响额	-84,295,518.73	-86,039,953.29	-69,637,074.21
合计	244,786,962.54	245,439,645.63	205,526,173.72

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	949,475,505.59	790,139,374.35	20.17	738,356,072.33
营业利润	394,582,130.40	242,695,933.40	62.58	290,278,058.23
利润总额	402,849,546.61	381,674,055.17	5.55	302,942,719.75
归属于上市公司股东的净利润	285,626,632.67	274,633,082.00	4.00	213,188,469.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,839,670.13	29,193,436.27	39.89	7,662,295.81
经营活动产生的现金流量净额	259,754,720.77	291,923,227.47	-11.02	124,806,318.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,225,902,512.48	3,811,253,078.28	10.88	4,086,400,662.10
负债总额	1,747,898,056.14	1,616,822,858.45	8.11	1,717,995,641.08
归属于上市公司股东的所有者权益	2,379,141,123.79	2,096,649,292.21	13.47	2,253,118,802.14
总股本	546,378,196.00	546,378,196.00	不适用	546,378,196.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.52	0.50	4.00	0.39
稀释每股收益 (元 / 股)	0.52	0.50	4.00	0.39
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.05	40.00	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	12.75	12.62	增加 0.13 个百分点	10.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.82	1.34	增加 0.48 个百分点	0.39
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.48	0.53	-9.43	0.23
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.35	3.84	13.28	4.12
资产负债率 (%)	41.36	42.42	减少 1.06 个百分点	42.04

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	205,929,961.38	339,058.25	-205,590,903.13	43,709,371.16
可供出售金融资产	887,725,635.52	1,768,354,619.83	880,628,984.31	275,896,332.94
合计	1,093,655,596.90	1,768,693,678.08	675,038,081.18	319,605,704.10

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	546,378,196	100						546,378,196	100
1、人民币普通股	546,378,196	100						546,378,196	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	546,378,196	100						546,378,196	100

2 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		56,468 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		56,134 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
哈尔滨投资集团有限责任公司	国有法人	43.59	238,174,824			质押 50,000,000	
余深华	未知	0.61	3,335,302			未知	
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.60	3,264,898			未知	
昆明琦新壹投资中心	未知	0.59	3,250,884			未知	
邓佑衍	未知	0.59	3,237,600			未知	
樊崇娇	未知	0.54	2,932,440			未知	
邓介	未知	0.48	2,612,437			未知	
陈延爱	未知	0.46	2,538,865			未知	
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.45	2,480,500			未知	
许少冲	未知	0.42	2,314,203			未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条		股份种类及数量		

	件股份的数量		
哈尔滨投资集团有限责任公司	238,174,824	人民币普通股	238,174,824
余深华	3,335,302	人民币普通股	3,335,302
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,264,898	人民币普通股	3,264,898
昆明琦新壹投资中心	3,250,884	人民币普通股	3,250,884
邓佑衡	3,237,600	人民币普通股	3,237,600
樊崇娇	2,932,440	人民币普通股	2,932,440
邓介	2,612,437	人民币普通股	2,612,437
陈延爱	2,538,865	人民币普通股	2,538,865
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,480,500	人民币普通股	2,480,500
许少冲	2,314,203	人民币普通股	2,314,203
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，公司未知前 10 名股东存在关联关系或一致行动关系的信息。		

2 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为哈尔滨投资集团有限责任公司，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。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	哈尔滨投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	冯晓江
成立日期	2003 年 10 月 28 日
注册资本	50
主要经营业务或管理活动	从事固定资产、基础设施、能源、供热、高新技术产业、资源开发项目投资与投资信息咨询；组织实施热电项目与供热工程及基础设施建设、土地整理、股权投资运营(以上项目需国家专项审批凭证经营)。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

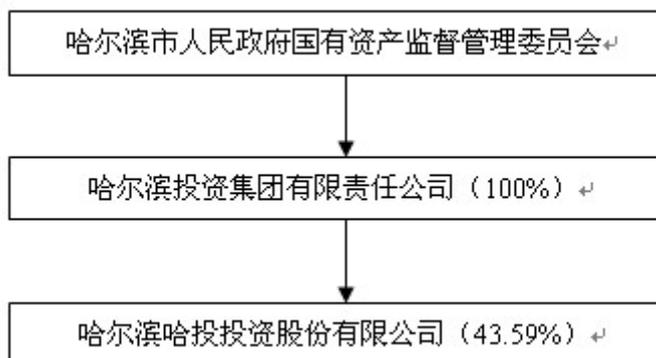
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
冯晓江	董事长	男	58	2010年3月1日	2012年6月11日				41.4	是
智大勇	原董事长	男	49	2009年12月28日	2010年3月1日				10	是
张凯臣	副董事长、总经理	男	48	2009年12月11日	2012年6月11日				112.29	是
徐建伟	董事、董事会秘书、副总经理	男	55	2009年6月11日	2012年6月11日	27,612	27,612		84.44	否
赵东列	董事	男	50	2010年12月2日	2012年6月11日				4.8	是
李万春	独立董事	男	43	2009年6月11日	2012年6月11日				6	是
田国双	独立董事	男	49	2009年6月11日	2012年6月11日				6	是
王 栋	独立董事	男	39	2009年6月11日	2012年6月11日				6	是
车 轩	监事会主席	男	62	2009年6月11日	2012年6月11日				3.6	是
栾 彪	监 事	男	48	2009年6月11日	2012年6月11日				3.6	是
陈佐发	监 事	男	50	2009年6月11日	2012年6月11日				3.6	是
贾淑莉	总会计师	女	50	2009年6月11日	2012年6月11日				81.48	是
合 计	/	/	/	/	/	27,612	27,612	/	363.21	/

冯晓江：2005 年 6 月一至今 哈尔滨投资集团有限责任公司 董事长、党委书记，2010 年 3 月 1 日起 任哈尔滨哈投投资股份有限公司董事长。

智大勇：2005 年—2010 年 1 月 哈尔滨投资集团有限责任公司 总经理、党委副书记；2009 年 12 月—2010 年 3 月 1 日 哈尔滨哈投投资股份有限公司 董事长。

张凯臣：2003 年-2008 年 哈尔滨投资集团有限责任公司 副总工程师；2008 年-2009 年 5 月 哈尔滨投资集团有限责任公司 副总经理、党委委员；2009 年 5 月-至今 哈尔滨投资集团有限责任公司 董事；2009 年 12 月一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 董事、副董事长、总经理；2011 年 1 月至今 黑龙江岁宝热电有限公司 董事长。2010 年 7 月至今 黑龙江新世纪能源有限公司 董事长。

徐建伟：2003 年一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 董事、董事会秘书、副总经理。2010 年 9 月至今 方正证券股份有限公司 董事。

赵东列：1992 年一至今 哈尔滨投资集团有限责任公司 经营管理处副处长、企业管理部部长。2009 年 9 月—2009 年 12 月 哈尔滨哈投投资股份有限公司 董事。2010 年 12 月 2 日至今，哈尔滨哈投投资股份有限公司 董事。

李万春：2003 年一至今 黑龙江华远律师事务所 主任律师。2006 年 6 月一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 独立董事。

田国双：2002 年 9 月一至今 东北林业大学经济管理学院教授；2007 年 1 月一至今 东北林业大学经济管理学院教授、博士生导师；1999 年 7 月—2007 年 3 月 东北林业大学经济管理学院、副院长；2007 年 3 月一至今 东北林业大学经济管理学院院长；2009 年 6 月一至今，哈尔滨哈投投资股份有限公司 独立董事。

王 栋：2004 年 6 月一至今 利安达会计师事务所 董事、副总经理、合伙人；2007 年 12 月—2009 年 4 月 中国置业（香港）股份有限公司 独立董事；2009 年 6 月一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 独立董事。

车 轩：2003 年 10 月一至今 哈尔滨投资集团有限责任公司 副总会计师。2006 年 6 月—至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 监事会主席。

栾 彪：2004 年-2008 年 9 月 哈尔滨哈投供热有限公司 党总支书记兼副总经理；2008 年 9 月一至今，哈尔滨哈投投资股份有限公司 供热公司 党委书记、总经理。2006 年 6 月一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 监事。

陈佐发：2003 年 10 月-2011 年 10 月 哈尔滨投资集团有限责任公司 财务处处长助理、财务部副部长；2011 年 10 月至今，哈尔滨投资集团有限责任公司 财务部部长。2006 年 6 月一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 监事。

贾淑莉：2000 年一至今 哈尔滨哈投投资股份有限公司 审计部部长、财务部部长、总会计师；2011 年 1 月至今 黑龙江岁宝热电有限公司 董事。2010 年 7 月至今 黑龙江新世纪能源有限公司 监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
冯晓江	哈尔滨投资集团有限责任公司	董事长	2005 年 6 月 1 日		是
赵东列	哈尔滨投资集团有限责任公司	企管部部长	1992 年 1 月 1 日		是
车 轩	哈尔滨投资集团有限责任公司	副总会计师	2003 年 10 月 28 日		是
陈佐发	哈尔滨投资集团有限责任公司	财务部部长	2011 年 10 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李万春	黑龙江华远律师事务所	主任律师	2001 年 1 月 1 日		是
田国双	东北林业大学经济管理学院	院长	2007 年 3 月 1 日		是
王 栋	利安达会计师事务所有限责任公司	副总经理	2004 年 6 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬经董事会薪酬委员会提出预案，由董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施。公司高级管理人员的报酬是由薪酬委员会提出预案，由董事会批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定是依据同行业报酬水平，结合本公司工资奖励制度和年度经营业绩，根据董事会薪酬委员会相关规定而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见本章第一项“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”表

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,771
公司需承担费用的离退休职工人数	266
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,480
销售人员	22
技术人员	310
财务人员	41
行政人员	174
后勤人员	197
其他	547
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上	254
大专	1,013
中专、高中	902
高中以下	602

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、目前，公司法人治理结构比较完善，法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求相符。

(1) 关于股东与股东大会：公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作。公司能够严格按照证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权力，并承担相应的义务，控股股东没有利用

其控股地位损害公司及中小股东的利益。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东通过股东大会行使出资人的权力。

(3) 关于董事与董事会：一年来董事和董事会能够履行自己的职责，认真按公司章程和董事会各委员会的实施细则办事。公司董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实诚信勤勉地履行职责，本公司关联交易公平、规范。

(4) 关于监事和监事会：公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于相关利益者：公司通过职能部门等相关组织机构，采用多样化的方式和便捷程序，与投资者、员工、银行及其他债权人、用户、供应商等利益相关者建立了畅通、有效、较全面的沟通渠道，共同推动公司持续、健康地发展。

(6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，重要信息及时向董事会汇报；能够严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

(7) 关于投资者管理工作：公司由证券部负责投资者关系管理，建立电话热线，由专人负责投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，并对投资者的征询意见及答复意见一一记录。

2、报告期公司治理专项活动开展情况

2011 年 4 月 18 日至 22 日，中国证券监督管理委员会黑龙江监管局对我公司 2010 年年报编制及披露情况进行了现场检查，并就现场检查发现的问题于 2011 年 4 月 28 日给我公司下达了《关于对哈尔滨哈投投资股份有限公司采取责令整改措施的决定》（[2011]5 号）。公司就此及时发布了《关于收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政监管措施决定书公告》（临 2011-006，见 2011 年 5 月 4 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、中国证券报、上海证券报）；2011 年 5 月 6 日公司六届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政监管措施决定书所提问题的整改方案》（临 2011-007 号，见 2011 年 5 月 7 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、中国证券报、上海证券报），至报告期末，公司就有关问题整改情况如下：

——对内控制度健全并有效执行的问题

(1) 公司已制定《哈尔滨哈投投资股份有限公司关联交易管理制度》并经公司六届董事会第十三次临时会议审议通过，已披露，经 2010 年度股东大会审议批准后已正式实施。

(2) 公司计划在 2011 年 9 月 30 日前，建立内部控制审核部门，并形成有效的内部审计体系，公司 2011 年 8 月 29 日六届董事会第十二次会议已决定设立审计部。

(3) 公司已责成财务部门就公司及所属各企业、控股子公司及参股公司的委托理财事项进行专项检查，严格落实监督检查及责任追究机制。相关工作已完成。

——公司年报信息披露完整性的问题

公司已就公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司的委托理财事项进行了认真核实，经董事会审议通过于 2011 年 5 月 7 日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站进行了补充披露。

——公司财务管理方面存在的问题

公司已下发通知，要求公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司对现金日记账和银行日记账做到日清月结，严格按照《企业会计制度》第二章第十五条之规定执行。

公司董事会已声明对公司内部控制规范的贯彻执行负有责任。2011 年 4 季度已委托有

资质的中介机构对公司初步建立的内控体系进行审核评价，重点评价公司内控制度的设计、贯彻落实过程中存在的问题和漏洞，并根据审核结论对照完善，力争达到可操作的条件，为 2012 年内部控制规范的全面正式实施做好充分准备。

针对俄罗斯子公司的经营和管理工作，公司就俄罗斯项目连年亏损的问题进行了深入研究，形成整体方案报中国证券监督管理委员会黑龙江监管局，并按照方案稳步实施。

(二) 董事履行职责情况

1 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
冯晓江	否	7	5	3	2		否
张凯臣	否	7	6	3	1		否
徐建伟	否	7	7	3			否
赵东列	否	7	6	3	1		否
李万春	是	7	7	3			否
田国双	是	7	7	3			否
王 栋	是	7	6	3	1		否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3

2 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的要求，建立健全了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》，分别就独立董事的任职条件、独立董事职责和权利以及独立董事年报编制及披露工作中了解公司经营及与年审会计师沟通等方面做了详细规定。

公司设有 3 名独立董事，符合治理结构的要求。报告期，独立董事能够遵守董事会的各项规定，积极主动地关心公司的发展和各方面变化，准时参加董事会和股东大会，在重大决策中充分发挥自己的专长，客观、公正地向董事会提出自己的建议，有效地避免了董事会决策失误。独立董事能够恪尽职守，确保董事会决策的公平、公开、公正、有效，对公司的关联交易和重大决策发表了独立意见，提出了有益建议。在年报编制和披露过程中，能够严格按照《独立董事年报工作制度》要求，切实履行相关职责，亲临公司经营现场，认真了解公司生产经营及管理情况，积极与审计机构沟通，并对年度报告及相关事项发表独立意见，特别对公司俄罗斯项目亏损情况予以持续关注，多次听取经营层汇报，并积极献计献策，充分

发挥了独立董事的独立作用，切实维护全体股东、特别是中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，通过公司股东大会行使出资人权利。	无	无
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，总经理、副总经理及其他高级管理人员均在本单位领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬。	无	无
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施。	无	无
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。	无	无
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。	无	无

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	为提高经营管理水平和风险防范能力，确保公司内部控制体系建设工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》，公司制定了内部控制建设的总体方案，全面梳理了公司的基本情况，明确了组织机构、牵头部门，聘请了咨询机构，制定了内控建设工作计划、工作步骤，明确了内控审计的相关工作。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	在咨询机构的指导下，对公司进行了全面调研分析，梳理了公司的内部流程，找出了风险因素和关键控制点，内容涵盖了公司、分公司、子公司的业务范围，完善了公司的管理制度和流程文件，按业务版块全面开展了内控培训，编制了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，理顺了财务系统和营运系统的对接，初步建立了符合监管要求和公司需求的内部控制体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	建立了内部控制检查监督的组织体系，明确了公司内控监督检查部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司开展了内部监督和内部控制自我评价工作，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际的需要，在公司管理的各过程、各关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对内控制度的建立健全以及具体运行提出了总体要求，要求 2010 年初步完成体系建设，2011 年在试运行的基础上进行修改完善，力争在 2012 年年度报告中按监管部门的要求，全面披露内控自我评估报告及审计机构核实评价意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照企业会计制度、会计准则、税法、经济法等相关法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。公司会计管理的内部控制具有完整性、合理性及有效性，为财务报告编制的真实、完整、公允提供了

	合理保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及业务发展有重大影响的缺陷及异常事项。但公司内部控制仍需要不断加强和完善，以适应公司业务发展、外部经济环境的变化和持续加强内部控制制度的要求。为保证公司内控制度的长期有效性和完整性，公司将不断根据相关法律法规的要求和公司实际情况，持续修改和完善公司各项内控制度。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2010 年初制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理程序。报告期内，公司未有涉及重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等需问责事项。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010	2011 年 5 月 30 日	上海证券报、中国证券报	2011 年 5 月 31 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次	2011 年 9 月 19 日	上海证券报、中国证券报	2011 年 9 月 20 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况回顾与总结

2011 年，公司全面贯彻落实发展战略，提升主营业务盈利能力，扩展主营业务规模，加强俄罗斯森林采伐及木材加工项目的经营管理，推进企业内部控制制度的规范化建设，做好金融资产的运营和管理，确保公司可持续盈利能力进一步增强。一年来，公司全体员工攻坚克难，奋发图强，较好地完成了股东大会、董事会下达的各项工作目标。

(1) 扩展主营业务规模，提升主营业务盈利能力

2010 年公司在成功受让华尔化工有限公司部分土地后，建设了哈投股份开发-化工区集中供热项目，该项目 2010 年 10 月开工建设至冬休，2011 年 4 月复工续建。公司加强了该项目建设组织领导，按科学流程建设项目，确保项目建设工期和质量，至本报告期末，已完成两台 116MW 热水锅炉及附属设施的安装、调试工作，具备下一个采暖期正式投产的条件，同时敷设完成一次热网支干线 13 公里，建设换热站 5 座，为公司全面实现供热安全提供了设备设施上的保证，也为公司做大做强热电主业提供了有力的支撑。

2011 年黑龙江岁宝热电有限公司建设了阿城区城南集中供热项目和阿城区城北集中供热项目，共建设 3 台 116MW 热水锅炉及热网、附属设施等，截止到本报告期末，城南集中供热工程完成了锅炉本体水压试验和辅机安装。城北集中供热工程完成了锅炉本体水压试验和辅机安装，锅炉本体保温工作完成 80%。上述三台锅炉预计 2012 年 8 月底前完成建设，2012 年底投产运行。

经过多年的发展，公司设备设施完善、技术人员储备充足、经营管理规范，已成为哈尔滨地区最具行业竞争力的供热企业。随着供热规模的逐步扩大，公司管理的日趋完善，公司主营业务利润将进一步提高。

(2) 进一步加强俄罗斯森林采伐及木材加工项目的经营管理

2011 年公司高度重视该项目，董事会多次开会研究并随时关注项目的运营情况，公司经营层多次赴俄罗斯现场调研、指导生产经营工作，与俄罗斯承包经营者认真分析生产经营中存在的问题，积极探讨解决问题的办法。为了提高生产效率和提高经济效益，公司新购置了部分采伐机具和运输车辆，对锯材加工设备进行了调试，实现了锯材加工的试生产。经努力工作，争取到了赴俄罗斯劳务配额指标，2011 年 10 月份开始，中方劳务人员陆续进入俄罗斯进行生产。本报告期，共采伐原木 4.92 万立方米，加工锯材 4000 立方米，实现销售原木 3.11 万立方米，销售锯材 3743 立方米，较上年度减少了亏损。

(3) 加强经营管理，确保安全生产

针对原煤等原材料价格不断上涨的不利因素，公司加强对原煤采购、运输以及设备运行等各环节的管理。通过各种有效手段，控制好煤价和质量，适时购储煤炭，最大限度的降低成本。尤其是加强了与主要煤炭供应商的沟通和联络，确保燃料供应。公司热电厂通过加大掺烧褐煤的比例、投入卸煤机械、销售热水等每一个生产经营环节，最大限度地降低成本、增加收入；公司供热公司建立生产调度中心计算机监控系统，实现温度实时调节，提高系统自动控制率和控制效果，提高供热质量和服务质量。

在安全管理上，公司注重抓好企业管理的基础性工作，指导所属单位强化日常管理，收到较好的成效。采取公司督办，各分公司完善并执行安全生产规章制度、操作规程和工艺标准；强化安全教育和安全生产监管工作，制定和落实安全生产措施、安全生产责任制、严寒时期安全供热预案等；坚持安全生产日常检查，发现问题及时整改，消除隐患。通过开展岗位培训等活动，提高职工队伍素质。公司热电厂在充分掌握设备状况，综合分析设备运行周期的基础上，经过全面系统的技术论证，制定了切实可行的技术方案，完成大修技改 50 余项。公司供热公司对现有设备进行了技术改造，对换热站、热网等维修维护，使设备完好率达到 100%，确保了供热期安全无故障。

(4) 争取国家相关补贴

公司从事的集中供热项目与境外林业采伐项目属于国家支持鼓励的项目，公司认真研究国家制定的相关鼓励政策和措施，多次到有关部门汇报，积极准备申请材料，争取资金和政策支持。本报告期，取得中央财政补贴 994 万元，其中哈尔滨开发-化工区集中供热项目国家专项补贴资金 800 万元，俄罗斯森林采伐及木材加工项目专项资金补贴 194 万元。

(5) 推进企业内部控制制度的规范化建设

2011 年公司不断加强各项制度建设,完善内控制度。在过去试运行的基础上,专门聘请天健光华(北京)咨询有限公司作为公司内部控制体系建设的指导机构,对公司初步建立的内控体系进行审核评价,重点评价公司内控制度的设计、贯彻落实过程中存在的问题和漏洞,并根据审核结论对照完善,力争达到可操作的条件,为 2012 年内部控制规范的全面实施做好充分准备

(6) 做好金融资产的运营和管理

2011 年,公司金融资产的运营和管理有了新的进展。为满足公司总体发展战略的需要,根据股东大会授权,公司抓住证券市场有利时机,适时处置了公司持有的部分中国民生银行股份有限公司股票,获得较好的投资收益。同时,公司利用资金闲置期间进行的短期投资也获得了较好回报。2011 年 8 月 10 日,公司作为第三大股东参股的方正证券股份有限公司在上海证券交易所成功实现 A 股主板上市,成为国内证券市场第 7 家 IPO 上市券商。该公司的成功上市,进一步增强了公司资产实力,将为公司未来发展增添新的利润增长点。

(7) 报告期内,营业收入 94,948 万元,营业成本 72,307 万元,营业利润 39,458 万元,毛利率 23.85%,营业收入主要来自电力和热力。报告期内,供电量 41,024 万千瓦时,比去年同期减少了 3,568 万千瓦时,减少了 8%,减少的原因是根据供热需求,合理调整机组运行方式影响所致。销售热力 1,037 万吉焦,比去年同期增加了 6 万吉焦,增加了 0.6%,增加的原因是供热面积增加。

(8)、本期获得的主要荣誉

公司获得黑龙江省 2011 年城市供热先进单位和国家统计局黑龙江调查总队授予的 2010 年度优秀企业荣誉称号。公司供热公司获得哈尔滨市 2011 年度城市供热先进单位、2010 年度省级文明单位荣誉称号;公司热电厂获得哈尔滨市第 18 届“滨财杯”职工龙舟赛优秀组织奖。

(9) 报告期内公司资产和利润构成及现金流量变化情况分析

报告期资产构成变化情况:

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减百分比
货币资金	700,145,520.31	419,637,962.00	280,507,558.31	66.85
交易性金融资产	339,058.25	205,929,961.38	-205,590,903.13	-99.84
应收票据	4,432,237.16		4,432,237.16	
预付帐款	238,699,796.45	169,694,696.48	69,005,099.97	40.66
应收股利	16,067,000.00	8,137,000.00	7,930,000.00	97.46
其他应收款	36,930,955.76	20,699,005.89	16,231,949.87	78.42
可供出售金融资产	1,768,354,619.83	887,725,635.52	880,628,984.31	99.20
长期股权投资	31,324,500.40	884,326,573.38	-853,002,072.98	-96.46
在建工程	203,284,425.96	44,797,403.08	158,487,022.88	353.79
工程物资	3,658,340.53	8,156,636.26	-4,498,295.73	-55.15
长期待摊费用	6,535,247.27	231,212.82	6,304,034.45	2726.51
应付帐款	151,618,248.95	113,441,461.16	38,176,787.79	33.65
应付职工薪酬	6,065,539.16	2,605,710.06	3,459,829.10	132.78

其他应付款	163,246,621.55	111,244,921.92	52,001,699.63	46.75
预计负债	9,600,000.00		9,600,000.00	
一年内到期的非流动负债	4,442,177.70	56,550,965.46	-52,108,787.76	-92.14

——报告期末，货币资金增加的主要原因是本公司及控股子公司黑岁宝营业收入增加和本公司处置交易性金融资产和可供出售金融资产所致。

——报告期末，交易性金融资产减少 99.84%的主要原因是本公司本年出售去年在二级市场购入的民生银行股票所致。

——报告期末，应收票据增加 443 万元的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝收到承兑汇票，已背书转让他方但尚未到期所致。

——报告期末，预付帐款增加 40.66%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝预付原材料采购款及在建工程增加所致。

——报告期末，应收股利增加 97.46%的主要原因是本公司质押部分的民生银行股权现金分红已作借款质押，尚未解除借款质押所致。

——报告期末，其他应收款增加 78.42%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝将一年以上的预付采购材料款重分类所致。

——报告期末，可供出售金融资产增加 99.20%的主要原因是本期将所持方正证券股份有限公司原始股股权由长期股权投资重分类为可供出售金融资产所致。

——报告期末，长期股权投资减少 96.46%的主要原因是本期将所持方正证券股份有限公司股权由长期股权投资重分类为可供出售金融资产所致。

——报告期末，在建工程增加 353.79%的主要原因是本公司开发一化工区集中供热工程继续建设和控股子公司黑岁宝城北供热工程开工建设所致。

——报告期末，工程物资减少 55.15%的主要原因是本公司工程物资转入在建工程所致。

——报告期末，长期待摊费用增加 2726.51%的主要原因是本公司之孙公司远东投资有限责任公司本期在俄罗斯联邦境内土地上建设用于木材运输的道路所致，该道路于 2012 年 1 月开始使用。

——报告期末，应付帐款增加 33.65%的主要原因是本公司及控股子公司黑岁宝在建工程增加所致。

——报告期末，应付职工薪酬增加 132.78%的主要原因是本公司尚未全额发放 2010 年度高级管理人员奖金所致。

——报告期末，其他应付款增加 46.75%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝受让哈尔滨阿城区人民政府所有的原松纺电厂土地及地上厂房、办公用房、设施等所有资产应付未付转让价款所致。

——报告期末，预计负债增加的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝根据黑龙江信诚律师事务所 2012 年 2 月 13 日出具的信诚法专（2012）字第 11 号法律意见书，就哈尔滨东光直埋保温管厂诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司合作建设项目进行清算并给付投资收益的案件，并根据哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司对宣武花园小区建设项目预计利润，哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司确认预计负债所致。

——报告期末，一年内到期的流动负债减少 92.14%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝偿还一年内到期的长期借款所致。

报告期利润构成变化情况：

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减百分比
营业收入	949,475,505.59	790,139,374.35	159,336,131.24	20.17
营业税金及附加	14,662,929.12	6,671,113.81	7,991,815.31	119.80
销售费用	9,225,509.08	5,650,147.07	3,575,362.01	63.28
资产减值损失	2,861,837.05	11,058,986.28	-8,197,149.23	-74.12
公允价值变动收益	3,518,542.59	-3,695,950.38	7,214,492.97	
投资收益	332,834,766.13	210,290,639.53	122,544,126.60	58.27
营业外收入	18,738,561.51	139,592,883.20	-120,854,321.69	-86.58
营业外支出	10,471,145.30	614,761.43	9,856,383.87	1603.29
少数股东损益	8,731,599.99	11,453,459.70	-2,721,859.71	-23.76

——报告期营业收入比上年同期增加 20.17%的主要原因是本公司及控股子公司黑岁宝供暖、水泥、煤炭销售及本公司全资子公司绥芬河泽源经贸有限公司木材销售增加所致。

——报告期营业税金及附加比上年同期增加 119.80%的主要原因是本公司及控股子公司黑岁宝营业收入增加所致。

——报告期销售费用比上年同期增加 63.28%的主要原因是本公司之子公司绥芬河泽源经贸有限公司木材销售量增加导致口岸过货费用、运输费增加及控股子公司黑岁宝销售煤炭增加所致。

——报告期资产减值损失比上年同期减少 74.12%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝上期对张超职务侵占款全额计提坏帐准备所致。

——报告期公允价值变动收益比上年同期增加的主要原因是交易性金融资产市场价格变动所致。

——报告期投资收益比上年同期增加 58.27%的主要原因是本公司处置交易性金融资产和可供出售金融资产所致。

——报告期营业外收入比上年同期减少 86.58%的主要原因是本公司上期转让调峰热源资产所致。

——报告期营业外支出增加 1603.29%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝根据黑龙江信诚律师事务所 2012 年 2 月 13 日出具的信诚法专（2012）字第 11 号法律意见书，就哈尔滨东光直埋保温管厂诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司合作建设项目进行清算并给付投资收益的案件，并根据哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司对宣武花园小区建设项目预计利润，哈尔滨科迈隆城市建设综合开发公司确认预计负债 960 万元所致。

——报告期少数股东损益比上年同期减少 23.76%的主要原因是本公司控股子公司黑岁宝净利润减少所致。

报告期现金流量构成变化情况：

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	259,754,720.77	291,923,227.47	-32,168,506.70	-11.02
投资活动产生的现金流量净额	115,051,558.91	-55,120,047.56	170,171,606.47	

筹资活动产生的现金流量净额	-194,123,857.28	-241,308,193.43	47,184,336.15
现金及现金等价物净增加额	179,911,156.00	-4,396,277.12	184,307,433.12

——报告期末经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 11.02%的主要原因是本公司支付各项税费及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

——报告期末投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加的主要原因是本公司出售民生银行股票收回投资收到的现金增加所致。

——报告期末筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加的主要原因是本公司借款收到现金增加和偿还债务支付现金减少综合影响所致。

——报告期末现金及现金等价物净增加额比上年同期增加的主要原因是本公司投资和筹资活动产生的现金流量净额增加综合影响所致。

2、主要全资、控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)俄罗斯森林采伐及木材加工项目

东方林业有限责任公司、林业运输有限责任公司、二月城投资者有限责任公司、远东投资有限责任公司、绥芬河泽源经贸有限责任公司五家公司构成该项目林业采伐加工、储运及林业贸易的整体。东方林业有限责任公司和林业运输有限责任公司租赁经营林地；二月城投资者有限责任公司拥有采伐机械设备和储木场铁路专用线等固定资产；远东投资有限责任公司从事采伐经营活动，是该项目经营的主体；绥芬河泽源经贸有限责任公司从事该项目木材的进口和销售。本期增加投入 100.6 万美元，累计投资 2,053.6 万美元。2011 年度该项目实现营业收入 3,301.28 万元，采伐原木 4.92 万立方米，销售原木 3.11 万立方米，销售板材 3,743 立方米，报告期实现净利润-671.51 万元。

——公司全资子公司-东方林业有限责任公司

注册地：俄罗斯阿穆尔州

注册资本：7,564.89 万元人民币

经营项目：木材采伐、木材和锯材加工、收购、销售、木制品生产，公路交通工具、农机的技术服务和维修

经营项目：该公司获得了可长期使用阿穆尔州爱基姆蓄林场和斯托伊巴林场内面积达 103,269 公顷的俄罗斯联邦 3-6 号森林资源地段的权利，租赁合同有效期 49 年，至 2050 年 6 月 30 日止。根据林场管理机构出具的林班鉴定书，该森林资源地段森林总蓄量 14,810,970 立方米，可采蓄积量 8,312,050 立方米，成熟林比率 77.95%，批准林班数 116 个。租赁期采伐的林木产品所有权归该公司。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,951.80 万元，负债 8.90 万元，所有者权益 2,942.90 万元，报告期实现营业收入 760.03 万元，实现净利润 7.75 万元。

——公司全资子公司-林业运输有限责任公司

注册地：俄罗斯阿穆尔州

注册资本：6,667.63 万元人民币

经营项目：木材采伐、木材和锯材加工、收购、销售。

森林资源：该公司与阿穆尔州诺尔斯克林管区在第 52 号许可证（1996 年 10 月 24 日）的基础上于 1999 年 5 月 14 日签订了淖尔林场森林地段租赁合同，森林资源总面积 25,925 公顷，租赁期 20 年，至 2016 年 10 月 24 日止。根据林场管理机构出具的林班鉴定书，该森林资源地段森林总蓄积量 3,379,430 立方米，可采蓄积量 2,521,860 立方米，成熟林比率 74.62%，批准林班数 26 个。租赁期采伐的林木产品所有权归该公司。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,609.97 万元，负债 17.26 万元，所有者权益 2,592.71 万元，报告期实现营业收入 554.20 万元，实现净利润 14.64 万元。

——公司全资子公司-二月城投资者有限责任公司

注册地：俄罗斯阿穆尔州

注册资本：443.69 万元人民币

经营项目：木材采运、锯材生产，公路交通工具的技术服务和维修，货物仓储、保管，金属批发，汽车零部件批发、零售。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 651.57 万元，负债 12.95 万元，所有者权益 638.62 万元，报告期实现营业收入 170.97 万元，实现净利润 44.81 万元。

——公司全资子公司-绥芬河泽源经贸有限责任公司

注册地：绥芬河

注册资本：200 万元人民币

经营项目：货物进出口、技术进出口；通过边境小额贸易方式向毗邻国家和地区开展各类商品及技术的进出口业务。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,147.98 万元，负债 2506.94 万元，所有者权益 641.04 万元，报告期实现营业收入 3,163.05 万元，实现净利润 441.65 万元。

——公司孙公司-远东投资有限责任公司，为公司全资子公司绥芬河泽源经贸有限责任公司全资子公司

注册地：俄罗斯阿穆尔州

注册资本：0.2944 万元人民币

经营项目：林业采伐，外经业务；批发零售寄卖贸易，开办商店等；锯材批发贸易；贸易，中介业务；种菜；饭店业务；汽车技术服务和修理；日用品，食品和建材产销；代理和信息服务；建筑装饰；法律不禁止的其他业务类别。

截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 3,046.89 万元，负债 7,391.60 万元，所有者权益 -4,344.71 万元，报告期实现营业收入 3,397.59 万元，实现净利润-754.95 万元。

(2) 公司控股子公司-黑龙江岁宝热电有限公司，系热电联产企业，主要产品：电力、热力、水泥（普通硅酸盐水泥和砌筑水泥）、复合肥料（专用肥和硅肥）为副产品，注册资本 9,370 万元。2011 年全年完成供电量 23,444 万千瓦时，比上年同期 28,029 万千瓦时减少 4,585 万千瓦时，完成供热量 513 万吉焦，比上年同期 481 万吉焦增加 32 万吉焦，变化的主要原因是因供热面积增加，合理调整机组运行方式，减少发电量，增加供热量。全年完成水泥产量 36.68 万吨，比上年 31.66 万吨增加 5.02 万吨；完成肥料产量 3,260 吨，比上年 3,390 吨减少 130 吨。2011 年度实现营业收入 51,728.41 万元，实现净利润 1,781.96 万元。获得 2011 年度哈尔滨市节能降耗十佳企业、哈尔滨市环境宣教信息中心授予的创建国家环保模范城贡献单位荣誉称号。

(3) 参股公司-黑龙江新世纪能源有限公司，该公司成立于 2001 年 4 月 9 日，由本公司和黑龙江电力股份有限公司共同出资，注册资金 6,000 万元人民币。公司主营垃圾发电，并从事风能、太阳能等新型环保能源的开发和利用。2011 年该公司实现营业收入 1,071.86 万元，净利润-208.46 万元。

(4) 2011 年，公司通过出售民生银行股票获得收益 27,590 万元，占当年净利润的 73%，民生银行属金融服务业。

(5) 公司从前五名供应商中合计采购金额 33,910 万元，占全年采购金额的 52.54%；公司前五名客户销售额合计 19,525.84 万元，占公司销售总额的 20.56%。

3、对未来发展的展望

2012 年公司将根据股东会和董事会的各项决议精神，审时度势，稳步发展。继续做大做强热电主业，加快热电项目建设，做好金融资产的运营和管理工作，加强对俄罗斯森林采伐及木材加工项目的管理，克服各种不利因素的影响，稳步提高公司可持续盈利能力。

2012 年计划完成供电量 43,000 万千瓦时，供热量 1,200 万吉焦，实现营业收入 9.8 亿元，实现利润总额 4 亿元。

(1) 做大做强热电主业，稳步提高主营业务盈利能力。借助哈尔滨地区城市发展战略，进一步加快供热项目建设。随着哈投股份开发-化工区集中供热工程和阿城区城南城北集中供热项目的建设，公司供热热源能力明显增强，供热面积稳步增加，在公司供热区域内，积极接并新增热负荷，扩大供热面积。同时公司重点关注主要原材料的市场价格，择机储备原煤，合理控制原煤成本。随着供热面积的增加，供热的规模效应逐渐凸显出来，管理方式日趋先进，稳步提升公司核心竞争力。

(2) 加大金融资产的运营和管理力度，继续开拓股权投资新领域。随着公司持有的方正证券股份有限公司股权于 2012 年 8 月解除限售，公司持有的上市金融企业股权将实现全流通，公司金融资产结构进一步丰富和优化，资本运营的空间进一步扩大。公司将加大工作力度，深入研究和分析民生银行、方正证券等企业的经营状况及行业发展态势，结合我国证券市场发展现状及未来发展趋势，抓住时机，通过谨慎、灵活、高效的运营和管理，实现公司资产的保值增值及股权价值最大化；同时，公司将在总结以往股权投资成功经验的基础上，继续挖掘和培育新的股权投资项目，以实现公司长远、可持续的发展目标。

(3) 继续加强对俄罗斯森林采伐及木材加工项目的管理。2012 年公司将进一步加强对项目的管控力度，由公司领导亲自指挥，从公司总部增派管理人员和生产技术人员，常驻俄罗斯现场工作，加强与俄罗斯有关部门的沟通和协调，重点抓好设备管理，提高采伐数量，降低生产成本和各项费用，推进在俄罗斯进行木材加工，积极探讨降低木材运输成本的办法。同时，进一步加强木材的销售管理，积极开发国内木材终端市场，提高销售收入，实现木材运回国内后的效益最大化。在中俄政策和市场不发生较大变化的前提下，公司力争 2012 年使该项目实现扭亏。

4、公司未来面临的风险及应对措施

(1) 热电业务风险

公司从事城市热电联产集中供热业务，新增供热热负荷与国家房地产市场形势密切相关，随着国家房地产调控，导致未来供热市场新增热负荷数量的不确定性。公司采取的应对措施是，紧紧围绕城市发展规划，合理布局热源热网，随着城市的发展速度，稳步增加热源供热能力和新建热网管线及换热站建设，处理好设备设施一次性投入与分期投入的关系，兼顾近期和远期规划，合理分配固定资产投资。

公司热电业务的主要成本来自原煤，原煤价格的市场波动直接影响热电生产成本，公司在新建项目上选择的适应煤种广泛的循环流化床锅炉，同时也开展多渠道与供应商联络，做好与主要供应商的沟通工作，积极有效应对煤炭市场变化带来的不利影响。供热价格直接影响热电业务的盈利能力，热价是由政府根据行业平均成本确定的，公司致力于内部管控，确保在设备设施以及内部管理上保持在行业较先进的水平，不断提升公司在行业上核心竞争力。

(2) 俄罗斯森林采伐及木材加工项目风险

公司俄罗斯林业采伐及加工项目与俄罗斯国家政策紧密相关，尤其是俄罗斯对外国人员进入俄罗斯工作的劳动配额指标政策、原木出口关税税率政策都直接影响运营成本。公司采伐原木大部分都运回国内销售，国内木材市场价格的波动也对该项目利润产生直接影响。公司密切关注有关政策的变化，积极做好中间环节的管理，最大程度上避免政策变化带来的不利影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力	124,816,682.77	134,180,815.78	-7.50	-7.25	-0.24	减少 7.55 个百分点
热力	552,308,869.32	370,593,707.07	32.90	14.62	10.84	增加 2.29 个百分点
建材	111,600,231.50	94,629,745.97	15.21	29.08	35.35	减少 3.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电	124,816,682.77	134,180,815.78	-7.50	-7.25	-0.24	减少 7.55 个百分点
供暖	439,327,118.88	325,842,730.82	25.83	13.75	10.23	增加 2.37 个百分点
水泥	111,600,231.50	94,629,745.97	15.21	29.08	35.35	减少 3.93 个百分点

上表按行业、产品占营业收入 10% 以上填列。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
哈尔滨	848,866,811.69	14.82
俄罗斯联邦	32,791,426.93	130.84
合计	881,658,238.62	17.01

3、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
9.8		预计实现利润总额 4 亿元	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(三) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
中国工商银行股份有限公司阿城支行	2,000,000.00	2010 年 5 月 10 日	2011 年 2 月 10 日	不确定	2,000,000.00	3,824.66	否		否	否	

中国工商银行股份有限公司阿城支行	2,000,000.00	2011年2月10日	2011年3月15日	不确定	2,000,000.00	2,893.15	否		否	否	
合计	4,000,000.00	/	/	/	4,000,000.00	6,717.81	/		/	/	/

上述款项为公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司 2010 年度及结转至 2011 年 3 月 15 日发生的委托理财事项，该项业务已于 2011 年 3 月 15 日终结，本金及利息全部收回。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
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	14,815.75	一期投资 5724.58 万元，二期投资 9091.17 万元。至报告期末，一期工程完成投资 6298.39 万元（已转固）。二期工程董事会已决定暂缓建设。	本期运行 7248 小时，产汽量 751299 吨，销售收入 7505 万元，创造利润 1500 万元。
哈尔滨开发-化工区集中供热项目	65,537.92	至报告期末，累计完成投资 30797.61 万元，其中本期新增投资 16026.61 万元。	
阿城城南集中供热工程项目(金都供热项目)	17,096.50	一期投资 8000 万元，二期投资 9096.5 万元。至报告期末，一期累计完成投资 7,929 万元，其中本期新增 168 万元。二期完成投资 1662 万元。	本期运行 3600 小时，供热量 130 万吉焦，销售收入 3100 万元，创造利润 465 万元。
阿城城北集中供热工程项目	32,346.07	按期开工，本期完成投资 10106 万元。	
合计	129,796.24	/	/

4、处置公司持有中国民生银行股票及短期投资情况

(1) 2011 年公司处置了根据 2010 年 11 月 15 日第四次临时股东大会决议可出售民生银行股票 5000 万股中尚未出售的股票 950 万股。

2011 年 5 月 30 日公司年度股东大会审议批准可出售民生银行股票 5000 万股，至 2011 年 12 月 31 日，出售 3710 万股。2011 年合计出售 4660 万股，实现投资收益 27,590 万元。上述股份属于发起人原始存量股份，为可供出售金融资产，存放于独立股票账户。

(2) 2010 年公司从二级市场购入民生银行股票 4182 万股是公司根据董事会决议利用部分闲置资金进行的短期投资，公司将其划分为交易性金融资产，并在另外的股票账户存放。虽然都是民生银行股票，但是股份来源、持有目的、存放账户与划分为可供出售金融资产部分的股票不同，是分别计量独立核算。公司出售民生银行股票的原则是先行出售交易性金融资产的股票，待处理完毕后，再依据相应法定程序决定出售可供出售的金融资产股票。在出售属于可供出售金融资产部分民生银行股票前，公司已将二级市场短期投资购入的属于交易性金融资产的民生银行股票 4182 万股全部出售完毕，总计获得投资收益 4007 万元。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届董事会第十一次临时会议	2011年1月12日	《关于购买公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司所属企业资产的议案》		
六届董事会第十一次会议	2011年3月10日	《关于公司 2010 年度报告及其摘要的议案》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》、《2010 年度独立董事述职报告》、《关于兑现公司经营层 2010 年经营指标责任状的议案》、《关于公司日常关联交易的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年3月14日
六届董事会第十二次临时会议	2011年4月25日	《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年4月26日
六届董事会第十三次临时会议	2011年5月6日	《关于制定<哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》、《关于制定<哈尔滨哈投投资股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于确定公司董事长薪酬标准的议案》、《关于确定贾淑莉总会计师薪酬标准的议案》、《关于出售本公司持有中国民生银行股票的议案》、《关于公司 2010 年度报告补充披露控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司委托理财事项的议案》、《关于中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政监管措施决定书所提问题的整改方案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年5月7日
六届董事会第十二次会议	2011年8月29日	《关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司设立审计部的议案》、《关于对公司持有方正证券股份有限公司股权重分类的议案》、《关于为公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供担保的议案》、《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年8月31日
六届董事会第十四次临时会议	2011年10月24日	《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年10月25日
六届董事会第十三次会议	2011年12月9日	《关于收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司股权及关联交易的议案》	上海证券报、 中国证券报	2011年12月10日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2011 年 5 月 30 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了 1、《关于公司 2010 年度报告及其摘要的议案》；2、《2010 年度财务决算报告》；3、《2011 年度财务预算报告》；4、《2010 年度董事会工作报告》；5、《公司 2010 年度监事会工作报告》；6、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》；7、《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》；8、《2010 年度独立董事述职报告》；9、《关于制定<哈尔滨哈投投资股份有限公司关联交易管理制度>的议案》；10、《关于出售本公司持有中国民生银行股票的议案》；11、《关于确定公司董事长薪酬标准的议案》。其中，根据第 6 项议案，公司 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 7 月 20 日实施完毕；根据第 10 项议案，股东大会批准公司在一年内可出售民生银行股票 5000 万股，加上上年结余 950 万股，截止 2011 年 12 月 31 日，共出售民生银行股份 4,660 万股，实现投资收益 27,590 万元，该部分股票系公司持有的发起人原始存量股份，为可供出售金融资产，存放于独立股票账户。

(2) 2011 年 9 月 19 日召开公司 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供担保的议案》，为公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供 8000 万元贷款担保。2011 年 12 月 26 日，公司与交通银行股份有限公司阿城支行签署了《最高额保证合同》，在 8000 万元担保额度内，为黑龙江岁宝热电有限公司先期担保最高债权额为人民币 6200 万元。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，制定了《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《公司董事会审计委员会工作细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《公司董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

根据中国证监会[2011]41 号公告、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年度报告工作的通知》、《上市公司治理准则》和《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司审计委员会认真履行职责，勤勉尽责，并在公司 2011 年财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事后审核的独立性，保护了公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司健全内部控制制度并有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度及重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其他事宜。

本年度结束后，公司审计委员会认真听取了公司管理层对 2011 年度的生产经营情况和投、融资活动等重大事项的情况汇报；审计委员会与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了 2011 年财务报告审计工作的时间安排，督促会计师事务

所在约定时间内提交公司 2011 年度审计报告。

公司审计委员会在大华会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师进场审计前，认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，形成书面审核意见如下：公司财务报表中所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况。

年审会计师进场审计后，公司审计委员会多次与年审会计师沟通，在年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司 2011 年度财务报告，并再次形成书面审核意见如下：在前次审核意见的基础上，公司已严格按企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报告已按企业会计准则及公司财务制度的规定编制，公允地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

公司 2011 年度审计报告定稿后，公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，并将形成的决议和大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事年度审计工作的总结报告提交公司董事会审核。在公司年度财务报告的编制和审计期间，公司审计委员会恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2011 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到了监控作用，有效地加强了公司董事会的决策能力，为完善公司法人治理结构和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

审计委员会按照有关规定，对大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2011 年年报审计工作的情况作了总结。审计委员会认为：2011 年度，公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，遵守职业道德守则，遵守独立、客观、公正的执业原则，合理设计并履行充分的审计程序，获取足够的审计证据，充分履行函证、监盘、减值测试、分析性复合等审计程序。审计工作认真负责，业务熟练、工作勤勉，服务质量较高，完成了公司委托的各项工作，且收费合理，双方合作愉快。出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度经营成果和现金流量。同意公司继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务报告审计机构。

审计委员会于 2012 年 3 月 13 日 8 点召开会议。审计委员会认为：2011 年年度报告审计工作中，委员会成员和独立董事多次与公司及审计会计师进行沟通，随时解决审计中出现的问题，保证了年度报告的正常披露。经审议：一致通过公司《2011 年度财务报告》、《关于会计师事务所从事公司 2011 年年报审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的提议》，同意将相关议案提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》以及公司董事会、股东大会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬的决定，公司董事会薪酬与考核委员会认真履行自己的职责。按照股东大会和董事会的要求，依据考核办法对董事、监事及高级管理人员的履职情况进行了评价。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度经营净利润、生产经营管理、权属公司的管理、合规经营等指标的完成情况，及公司董事、监事及高级管理人员的工作范围、职责等方面，对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考评。

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，并发表了书面审核意见。

薪酬委员会认为：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬发放符合国家相关规定和公司的规章制度，所披露的薪酬收入情况真实。

薪酬委员会对公司经营层"兑现 2011 年经营指标责任状"发表了独立意见。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露，公司制定了《对外信息报送和使用管理办法》，明确了公司的董事、监事和高级管理人员及相关涉密人员应当遵守信息披露内部控制制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。对于无法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。公司依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。外部单位或个人如违反本办法及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

6、董事会对于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制体系的建立健全和有效执行负有责任。董事会认为公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为提高经营管理水平和风险防范能力，确保公司内部控制体系建设工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》，公司制定了内部控制建设的总体方案，全面梳理了公司的基本情况，明确了组织机构、牵头部门，聘请了咨询机构，制定了内控建设工作计划、工作步骤，明确了内控审计的相关工作。

在咨询机构的指导下，对公司进行了全面调研分析，梳理了公司的内部流程，找出了风险因素和关键控制点，内容涵盖了公司、分公司、子公司的业务范围，完善了公司的管理制度和流程文件，按业务版块全面开展了内控培训，编制了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，理顺了财务系统和营运系统的对接，初步建立了符合监管要求和公司需求的内部控制体系。

公司将按照监管部门要求于 2012 年 3 月 31 日前披露工作计划及实施方案。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已建立《内幕信息及知情人管理制度》，并严格按照制度规定的内幕信息知情人登记备案的要求执行，进一步加强内幕信息管理，维护信息披露的公平。不存在利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策

根据哈尔滨哈投投资股份有限公司《公司章程》第一百五十八条，目前现金分红政策为：公司董事会根据实际经营情况，可以进行中期分配。公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会有关规定，由董事会根据公司经营情况制订，报股东大会审议决定。

2、报告期内现金分红实施情况

公司 2010 年度利润分配方案已经 2011 年 5 月 30 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。以 2010 年 12 月 31 日总股本 546,378,196 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元现金红利（含税）的利润分配方案，共计派发股利 27,318,909.80 元。本次利润分配后，剩余未分配利润 730,320,727.97 元转入下一年度。

利润分配具体实施日期

- (1) 股权登记日：2011 年 7 月 12 日
- (2) 除息日：2011 年 7 月 13 日
- (3) 现金红利到账日：2011 年 7 月 20 日

公司 2010 年度利润分配方案已实施完毕。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2011 年度财务报告的审计，本公司母公司 2011 年度实现净利润 295,049,201.16 元，提取法定公积金 29,504,920.12 元，加上年初未分配利润 757,639,637.77 元，减去当年实施 2010 年度利润分配方案已分配股利 27,318,909.80 元，本年末实际可供股东分配的利润为 995,865,009.01 元。拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 546,378,196.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.50 元现金股利（含税）。本次利润分配后，剩余未分配利润 859,270,460.01 元转入下一年度。

以上预案董事会审议通过后须提交年度股东大会审议批准后实施。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)

2008		0.50		27,318,909.80	288,731,938.38	9.46
2009		0.50		27,318,909.80	213,188,469.53	12.81
2010		0.50		27,318,909.80	274,633,082.00	9.95

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 10 日第六届监事会第八次会议	1、审议《公司 2010 年度监事会工作报告》；2、《公司 2010 年度报告及摘要》
2011 年 4 月 25 日第六届监事会第九次会议	审议《哈尔滨哈投投资股份有限公司 2011 年第一季度报告的议案》
2011 年 8 月 29 日第六届监事会第十次会议	审议《哈尔滨哈投投资股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》
2011 年 10 月 24 日第六届监事会第十一次会议	审议《哈尔滨哈投投资股份有限公司 2011 年第三季度报告的议案》
2011 年 12 月 9 日第六届监事会第十二次会议	审议《关于收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司股权及关联交易的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会按照《公司法》和《公司章程》行使职权，列席了报告期内所有的董事会和股东大会，对董事会和股东大会召开程序、决议进行监督。监事会认为：公司决策程序合法，各项管理制度能够严格执行并不断完善，保证了生产经营的正常运行，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范，监事会认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告是恰当的，公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，就公司拟收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司全部股权及关联交易事宜进行充分了解与审核，监事会认为：

该项股权收购及关联交易符合公司长远发展需要和全体股东的利益，与公司生产经营业务相关，且属特殊资质行业，交易价格的确定合理，没有损害公司和股东的利益，收购后减少了关联交易，有利于完善公司治理。议案审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，公司关联董事对本议案进行了回避表决，符合有关法律、法规的规定，同意该项股权收购及关联交易。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与关联方的交易公平合理，决策和批准程序合法，严格按市场原则进行，未发现损害其他股东利益情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
哈尔滨东光直埋保温管厂	哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司	诉讼	见下附说明	1,560	审理中	审理中	审理中

哈尔滨东光直埋保温管厂诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司及黑龙江岁宝热电有限公司项目清算并给付投资收益款一案

2011 年 8 月哈尔滨东光直埋保温管厂（原告）向黑龙江省哈尔滨中级人民法院起诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司（第一被告），请求对被告与原告合作开发的玄武花园小区建设项目进行清算并给付投资收益款 1560 万元，逾期违约金 2,108,547.29 元。第二被告黑龙江岁宝热电有限公司承担连带责任。该案于 2011 年 11 月 13 日第一次开庭，2012 年 2 月 14 日进行了第二次质证并调解。本案立案时将第一被告哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司的银行存款 700 万元及其开发的哈尔滨市阿城区玄武小区 1 号楼 B#2 门、3 门、6 门、8 门四套商服房查封。截止报告日，该案正在审理当中。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	002563	森马服饰	116,984.94	2,000	75,880.00	22.38	-41,104.94
2	股票	300185	通裕重工	61,677.08	3,000	37,020.00	10.92	-24,657.08
3	股票	002540	亚太科技	65,167.58	2,600	36,036.00	10.63	-28,931.58
4	股票	601700	风范股份	56,901.95	2,000	31,520.00	9.30	-24,221.95
5	股票	300158	振东制药	33,442.02	1,000	30,300.00	8.94	-3,802.02
6	股票	601199	江南水务	32,727.96	2,000	26,880.00	7.93	-5,847.96
7	股票	002614	蒙发利	45,034.51	1,000	26,740.00	7.89	-18,294.51
8	股票	300186	大华农	18,825.00	1,000	14,820.00	4.37	-3,855.00
9	股票	002556	辉隆股份	18,750.00	800	14,000.00	4.13	-4,650.00
10	股票	002531	天顺风能	21,215.00	1,000	13,430.00	3.96	-7,895.00

期末持有的其他证券投资	51,750.00	/	32,432.25	9.55	-21,782.75
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	43,896,313.95
合计	522,476.04	/	339,058.25	100%	43,711,271.16

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600016	民生银行	50,500,000.00	0.49	767,080,515.87	293,580,110.54	-86,169,632.31	可供出售金融资产	现金购买法人股
601901	方正证券	852,064,000.00	4.85	1,001,274,103.96		111,907,577.96	可供出售金融资产	现金购买
合计		902,564,000.00	/	1,768,354,619.83	293,580,110.54	25,737,945.65	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
民生银行	41,000,069		209,525,331.76	41,000,069		40,054,936.61
科士达	500		16,250.00		500	150.00
江苏旷达	500	825	18,560.00		1,325	50.00
天顺风能	500	500	21,215.00		1,000	100.00
振东制药	500	500	33,442.02		1,000	150.00
海胶申购	6,000		35,940.00	6,000		23,844.18
林州重机	500		12,500.00	500		1,693.67
风范申购		2,000	56,901.95		2,000	350.00
鸿路钢构		500	20,500.00	500		1,327.21
亚太科技		2,600	65,167.58		2,600	200.00
新都化工		1,000	16,940.00		1,000	150.00
南方轴承		500	8,500.00	500		1,974.26
洽洽食品		1,200	35,652.82	1,200		148.92
辉隆股份		800	18,750.00		800	100.00
泰隆申购		1,000	18,000.00	1,000		7,750.31
永清环保		500	20,000.00	500		4,028.90
大华农		1,000	18,825.00		1,000	150.00
通裕重工		3,000	61,677.08		3,000	

森马服饰		2,000	116,984.94		2,000	
兄弟科技		500	10,500.00	500		4,272.80
潜能恒信		500	20,730.00	500		2,055.77
神农大丰		1,000	21,154.00	1,000		14.20
江南水务		2,000	32,727.96		2,000	
上海绿新		800	15,600.00	800		46.72
江粉磁材		500	4,000.00	500		6,024.94
以岭药业		1,000	34,560.00	1,000		7,357.03
龙力生物		500	10,750.00	500		2,220.51
光线传媒		500	26,250.00	500		10,245.17
N 林洋		1,000	18,000.00	1,000		4,065.85
爱康科技		1,000	16,000.00	1,000		12,047.86
旗滨集团		1,000	9,000.00	1,000		4,139.26
仟源制药		500	6,500.00	500		1,926.56
N 江河		2,000	40,000.00	2,000		12,319.40
开山股份		1,500	94,500.00	1,500		21,425.85
北玻股份		500	6,750.00	500		2,660.57
京运申购		1,000	42,000.00	1,000		2,552.07
蒙发利		1,000	45,034.51		1,000	
佳创视讯		1,000	16,500.00	1,000		2,112.04
隆华传热		500	16,500.00	500		137.91
合计	41,008,569	36,225	210,608,194.62	41,025,569	19,225	40,192,728.57

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 128,292.84 元。

(四) 资产交易事项

收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方 或最终控 制方	被收购资产	购买 日	资产收 购价格	自收购日 起至本年 末为上市 公司贡献 的净利润	自本年初至 本年末为上市 公司贡献的净 利润(适用于同 一控制下的企 业合并)	是否为关 联交易 (如是, 说明定价 原则)	资产收购 定价原则	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	该资产贡 献的净利 润占上市 公司净利 润的比例 (%)	关 联 关 系
哈尔滨投 资集团有 限责任公 司(说明 1)	哈尔滨投资集 团有限责任公 司所属哈尔滨 化工热电厂劳 动服务公司资 产	2011 年 1 月 12 日	315.67			是	评估值	是			控 股 股 东
哈尔滨 市阿城区 人民政府(说	土地及房产	2011 年 6 月 27	4,223			否	评估值	否			

明 2)		日								
哈尔滨投资集团有 限责任公 司(说明 3)	哈尔滨市滨龙 热电工程安装 有限公司 100% 股权	2011 年 12 月 9 日	805			是	评估值	否		控 股 股 东

(1) 由于历史原因, 公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司(以下简称"哈投集团")所属企业哈尔滨化工热电厂劳动服务公司位于香坊区化工路 133 号, 建筑面积 1281.6 平方米的办公楼和建筑面积 389.5 平方米的车库以及原哈尔滨化工热电厂位于香坊区化工路 133 号, 建筑面积 1537.58 平方米的食堂等房产坐落在公司的土地上。为了彻底解决历史遗留(剥离上市)问题, 保持资产完整, 便于公司管理, 根据哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会关于上述资产转让的批复(哈国资发【2010】282 号、哈国资发【2010】283 号文件), 公司六届董事会第十一次临时会议审议通过了购买上述资产的议案。

根据辽宁众华资产评估有限公司出具的资产评估报告书, 哈尔滨化工热电厂劳动服务公司的办公楼、车库资产评估价值 1,303,146 元, 原哈尔滨化工热电厂的食堂房产评估价值 1,554,746 元。上述资产通过哈尔滨产权交易中心挂牌转让, 转让底价总计 2,857,892 元。公司通过哈尔滨产权交易中心以 3,156,700.54 万元(含交易税费)受让了上述资产。

(2) 公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司于 2011 年 6 月 27 日受让了哈尔滨市阿城区原松纺电厂 57203.1 平方米土地及地上厂房、办公用房、设施等所有资产和原纺织电厂北侧已经征得的 93887 平方米土地, 交易形式为协议转让, 转让金额为 4223 万元, 资产产权过户等相关手续正在办理中。黑龙江岁宝热电有限公司受让上述土地等资产, 用于实施阿城城北集中供热项目。见公司《关于控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司受让相关资产及土地使用权的公告》(临 2011-012, 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、中国证券报、上海证券报)

(3) 为降低运营成本, 提高经济效益, 公司与公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司于 2011 年 12 月 9 日签订股权转让协议, 收购其持有的哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司 100% 股权, 以满足公司生产经营及长远发展需要。见公司《关于收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司股权及关联交易公告》(临 2011-019, 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、中国证券报、上海证券报)。目前, 正在按照国有资产转让的有关规定办理转让手续。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
黑龙江新世纪能源有限公司	联营公司	销售商品	电	合同价	0.3936	1,595,774.24	1.28	现金	0.3364	
黑龙江新世纪能源有限公司	联营公司	销售商品	蒸汽	市场价	169.29	2,253,679.02	2.73	现金	169.29	

哈尔滨热电有限 责任公司	其他	购买 商品	购热	市场价	34.13	1,250,808.50	0.34	现金	34.13	
合计				/	/	5,100,261.76	4.35	/	/	/

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内 容	关联 交 易 定 价 原 则	转 让 资 产 的 账 面 价 值	转 让 资 产 的 评 估 价 值	转 让 价 格	转 让 价 格 与 账 面 价 值 或 评 估 价 值 差 异 较 大 的 原 因	关 联 交 易 结 算 方 式	转 让 资 产 获 得 的 收 益
哈尔滨投资 集团有限责 任公司所属 哈尔滨化工 热电厂劳动 服务公司	控 股 股 东	购 买 除 商 品 以 外 的 资 产	房 产	评 估 值	4,392,975.00	2,857,892.00	3,156,700.54	含交易税 费	现 金	
哈尔滨投资 集团有限责 任公司	控 股 股 东	收 购 股 权	哈 尔 滨 市 滨 龙 热 电 工 程 安 装 有 限 公 司 100% 股 权	评 估 值	8,208,800.00	8,182,400.00	8,050,000.00		现 金	

见本章资产交易事项“收购资产情况”说明。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,000

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	8,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	8,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	4
其中:	
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)	8,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	8,000

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65	65
境内会计师事务所审计年限	2	1

因公司原聘任的天健正信会计师事务所有限公司北京分所与立信大华会计师事务所有限公司正式合并，合并后事务所已更名为"大华会计师事务所有限公司"。经公司 2012 年第一次临时股东大会审议，同意改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告审计机构。2012 年 2 月 9 日该所取得特殊普通合伙制会计师事务所营业执照，转制后的事务所全称为大华会计师事务所(特殊普通合伙)(见公司临 2012-003 号公告，2012 年 2 月 22 日上海证券报、中国证券报)。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于偿还借款的公告	上海证券报 B25 版、中国证券报	2011 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn 在上市公司资料检索输入“600864”可查询
哈尔滨哈投投资股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议的公告	上海证券报第 19 版、中国证券报	2011 年 3 月 14 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司第六届监事会第八次会议决议的公告	上海证券报第 19 版、中国证券报	2011 年 3 月 14 日	

哈尔滨哈投投资股份有限公司关于日常关联交易的公告	上海证券报第 19 版、中国证券报	2011 年 3 月 14 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于申请人民币借款综合授信的公告	上海证券报 B80 版、中国证券报	2011 年 3 月 25 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政措施决定书的公告	上海证券报 B33 版、中国证券报	2011 年 5 月 4 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司第六届董事会第十三次临时会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报第 26 版、中国证券报	2011 年 5 月 7 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于 2010 年度报告补充披露控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司委托理财事项的公告	上海证券报第 26 版、中国证券报	2011 年 5 月 7 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政监管措施决定书所提问题的整改方案的公告	上海证券报第 26 版、中国证券报	2011 年 5 月 7 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B20 版、中国证券报	2011 年 5 月 31 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于公司参股方正证券有限公司获中国证监会首次发行获准的公告	上海证券报 B21 版、中国证券报	2011 年 6 月 1 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司受让相关资产及土地使用权的公告	上海证券报 B22 版、中国证券报	2011 年 6 月 28 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司阿城城北集中供热工程项目实施的公告	上海证券报 B22 版、中国证券报	2011 年 6 月 28 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司 2010 年度利润分配方案实施公告	上海证券报 B33 版、中国证券报	2011 年 7 月 6 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 B89 版、中国证券报	2011 年 8 月 31 日	
关于为公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供担保的公告	上海证券报 B89 版、中国证券报	2011 年 8 月 31 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于公司整改措施落实情况的公告	上海证券报 B89 版、中国证券报	2011 年 8 月 31 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B31 版、中国证券报	2011 年 9 月 20 日	
哈尔滨哈投投资股份有限公司关于收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司股权及关联交易公告	上海证券报 32 版、中国证券报	2011 年 12 月 10 日	

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

审 计 报 告

大华审字[2012]2700 号

哈尔滨哈投投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称哈投股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是哈投股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及合并评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，哈投股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈投股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所 中国注册会计师： 张鸿彦

有限公司 中国注册会计师： 黄 羽

中国·北京

二〇一二年三月十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	700,145,520.31	419,637,962.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	339,058.25	205,929,961.38
应收票据	五(三)	4,432,237.16	
应收账款	五(五)	28,985,858.07	25,514,106.74
预付款项	五(七)	238,699,796.45	169,694,696.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五(四)	16,067,000.00	8,137,000.00
其他应收款	五(六)	36,930,955.76	20,699,005.89
买入返售金融资产			
存货	五(八)	104,393,352.80	105,742,885.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,129,993,778.80	955,355,618.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(九)	1,768,354,619.83	887,725,635.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十一)	31,324,500.40	884,326,573.38
投资性房地产	五(十二)	1,207,315.19	1,241,727.11
固定资产	五(十三)	897,974,257.44	865,270,444.81
在建工程	五(十四)	203,284,425.96	44,797,403.08
工程物资	五(十五)	3,658,340.53	8,156,636.26
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十六)	159,137,686.03	139,289,565.46
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五（十七）	6,535,247.27	231,212.82
递延所得税资产	五（十八）	24,432,341.03	24,858,261.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,095,908,733.68	2,855,897,459.83
资产总计		4,225,902,512.48	3,811,253,078.28
流动负债：			
短期借款	五（二十）	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（二十一）	132,811,842.28	134,168,609.13
应付账款	五（二十二）	151,618,248.95	113,441,461.16
预收款项	五（二十三）	332,097,961.68	318,138,042.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十四）	6,065,539.16	2,605,710.06
应交税费	五（二十五）	284,127,652.37	233,673,123.22
应付利息			
应付股利	五（二十六）		1,505.00
其他应付款	五（二十六）	163,246,621.55	111,244,921.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五（二十八）	4,442,177.70	56,550,965.46
其他流动负债	五（二十九）	34,079,559.63	
流动负债合计		1,208,489,603.32	1,069,824,337.98
非流动负债：			
长期借款	五（三十）	110,850,440.00	117,583,320.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五（二十七）	9,600,000.00	
递延所得税负债	五（十八）	225,053,933.68	235,269,415.25
其他非流动负债	五（三十一）	193,904,079.14	194,145,785.22
非流动负债合计		539,408,452.82	546,998,520.47
负债合计		1,747,898,056.14	1,616,822,858.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（三十二）	546,378,196.00	546,378,196.00
资本公积	五（三十三）	703,664,711.98	677,925,261.33
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五（三十四）	201,891,812.96	172,386,892.84
一般风险准备			
未分配利润	五（三十五）	939,461,299.03	710,658,496.28
外币报表折算差额		-12,254,896.18	-10,699,554.24
归属于母公司所有者权益合计		2,379,141,123.79	2,096,649,292.21
少数股东权益		98,863,332.55	97,780,927.62
所有者权益合计		2,478,004,456.34	2,194,430,219.83
负债和所有者权益总计		4,225,902,512.48	3,811,253,078.28

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨哈投投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		528,027,993.96	234,008,195.30
交易性金融资产		339,058.25	205,929,961.38
应收票据			
应收账款	十一（一）	8,450,355.83	14,401,457.60
预付款项		49,329,822.14	68,869,844.93
应收利息			
应收股利		16,067,000.00	8,137,000.00
其他应收款	十一（二）	28,507,937.19	15,143,810.87
存货		20,597,213.41	35,611,285.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		651,319,380.78	582,101,556.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,768,354,619.83	887,725,635.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	232,713,371.41	1,079,284,680.39
投资性房地产		1,207,315.19	1,241,727.11
固定资产		509,600,760.56	477,680,813.23
在建工程		139,957,184.60	20,347,967.77
工程物资		2,194,665.30	6,092,038.45
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		72,597,902.47	74,446,302.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		224,748.29	231,212.82
递延所得税资产		6,580,174.39	6,799,935.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,733,430,742.04	2,553,850,313.22
资产总计		3,384,750,122.82	3,135,951,869.28
流动负债:			
短期借款			100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		30,072,530.54	35,561,949.52
预收款项		165,028,012.91	145,621,297.52
应付职工薪酬		2,803,492.80	-128,646.55
应交税费		273,670,941.98	228,269,927.48
应付利息			
应付股利			1,505.00
其他应付款		29,024,446.21	13,681,467.80
一年内到期的非流动 负债		4,442,177.70	6,550,965.46
其他流动负债		22,715,511.58	
流动负债合计		527,757,113.72	529,558,466.23
非流动负债:			
长期借款		110,850,440.00	117,583,320.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		225,053,933.68	235,269,415.25
其他非流动负债		106,816,358.04	132,738,132.43
非流动负债合计		442,720,731.72	485,590,867.68
负债合计		970,477,845.44	1,015,149,333.91
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		546,378,196.00	546,378,196.00
资本公积		685,812,062.40	660,072,611.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		186,217,009.97	156,712,089.85
一般风险准备			

未分配利润		995,865,009.01	757,639,637.77
所有者权益(或股东权益)合计		2,414,272,277.38	2,120,802,535.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,384,750,122.82	3,135,951,869.28

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		949,475,505.59	790,139,374.35
其中：营业收入	五(三十六)	949,475,505.59	790,139,374.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		891,246,683.91	754,038,130.10
其中：营业成本	五(三十六)	723,069,126.67	610,937,268.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五(三十七)	14,662,929.12	6,671,113.81
销售费用	五(三十八)	9,225,509.08	5,650,147.07
管理费用	五(三十八)	131,867,935.38	110,849,542.36
财务费用	五(三十八)	9,559,346.61	8,871,071.76
资产减值损失	五(四十一)	2,861,837.05	11,058,986.28
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	五(三十九)	3,518,542.59	-3,695,950.38
投资收益(损失以“－”号填列)	五(四十)	332,834,766.13	210,290,639.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-938,072.98	-839,201.40
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		394,582,130.40	242,695,933.40
加：营业外收入	五(四十二)	18,738,561.51	139,592,883.20
减：营业外支出	五(四十三)	10,471,145.30	614,761.43
其中：非流动资产处置损失		44,609.94	201,380.31
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		402,849,546.61	381,674,055.17
减：所得税费用	五(四十四)	108,491,313.95	95,587,513.47

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		294,358,232.66	286,086,541.70
归属于母公司所有者的净利润		285,626,632.67	274,633,082.00
少数股东损益		8,731,599.99	11,453,459.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（四十五）	0.52	0.50
（二）稀释每股收益	五（四十五）	0.52	0.50
七、其他综合收益	五（四十六）	24,182,603.71	-403,552,440.83
八、综合收益总额		318,540,836.37	-117,465,899.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		309,809,236.38	-129,750,600.13
归属于少数股东的综合收益总额		8,731,599.99	12,284,701.00

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	399,178,652.37	366,589,138.32
减：营业成本	十一（四）	279,363,104.86	261,840,677.70
营业税金及附加		3,073,664.48	1,930,355.77
销售费用			
管理费用		74,183,811.75	63,601,582.49
财务费用		358,030.31	2,104,684.79
资产减值损失		-95,290.15	71,343.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,518,542.59	-3,695,950.38
投资收益（损失以“－”号填列）	十一（五）	340,796,173.24	218,714,571.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-938,072.98	-839,201.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		386,610,046.95	252,059,114.64
加：营业外收入		8,187,014.82	123,664,141.58
减：营业外支出		20,954.46	87,919.02
其中：非流动资产处置损失		2,881.46	75,585.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		394,776,107.31	375,635,337.20
减：所得税费用		99,726,906.15	88,801,703.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		295,049,201.16	286,833,633.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	0.52
（二）稀释每股收益		0.54	0.52

六、其他综合收益		25,737,945.65	-404,338,398.77
七、综合收益总额		320,787,146.81	-117,504,765.54

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,066,451,213.77	895,267,289.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,886,634.30	14,782,325.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	77,259,288.21	67,370,862.58
经营活动现金流入小计		1,154,597,136.28	977,420,477.59
购买商品、接受劳务支付的现金		513,675,443.99	486,486,108.56
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		135,261,877.49	107,511,017.59
支付的各项税费		128,611,873.26	52,045,116.89
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	117,293,220.77	39,455,007.08
经营活动现金流出小计		894,842,415.51	685,497,250.12
经营活动产生的现金流量净额		259,754,720.77	291,923,227.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		531,925,656.67	214,323,323.80
取得投资收益收到的现金		9,755,177.60	5,231,809.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,500.00	129,961,810.09
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		541,877,334.27	349,516,942.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,849,502.50	188,895,085.87
投资支付的现金		976,272.86	215,741,904.68
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		426,825,775.36	404,636,990.55
投资活动产生的现金流量净额		115,051,558.91	-55,120,047.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		140,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		195,108,787.76	282,232,676.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,418,667.21	59,075,517.43
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		93,596,402.31	
筹资活动现金流出小计		334,123,857.28	341,308,193.43
筹资活动产生的现金流量净额		-194,123,857.28	-241,308,193.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-771,266.40	108,736.40
五、现金及现金等价物净增加额		179,911,156.00	-4,396,277.12
加：期初现金及现金等价物余额		419,637,962.00	424,034,239.12
六、期末现金及现金等价物余额		599,549,118.00	419,637,962.00

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		445,772,645.48	392,955,667.09
收到的税费返还			4,068,172.05
收到其他与经营活动有关的现金		76,429,484.42	64,982,696.29
经营活动现金流入小计		522,202,129.90	462,006,535.43
购买商品、接受劳务支付的现金		167,548,759.21	244,518,990.36

支付给职工以及为职工支付的现金		69,450,890.50	58,250,349.75
支付的各项税费		97,764,321.83	23,556,117.16
支付其他与经营活动有关的现金		106,928,096.55	27,192,977.70
经营活动现金流出小计		441,692,068.09	353,518,434.97
经营活动产生的现金流量净额		80,510,061.81	108,488,100.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		531,925,656.67	214,323,323.80
取得投资收益收到的现金		17,716,584.71	17,504,954.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			129,789,558.87
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		549,642,241.38	361,617,836.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,172,522.99	173,613,842.78
投资支付的现金		7,407,036.86	223,561,044.68
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		199,579,559.85	397,174,887.46
投资活动产生的现金流量净额		350,062,681.53	-35,557,050.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00
偿还债务支付的现金		105,108,787.76	195,732,676.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,444,156.92	43,432,291.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		136,552,944.68	239,164,967.10
筹资活动产生的现金流量净额		-136,552,944.68	-139,164,967.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		294,019,798.66	-66,233,917.15
加：期初现金及现金等价物余额		234,008,195.30	300,242,112.45
六、期末现金及现金等价物余额		528,027,993.96	234,008,195.30

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

合并所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	546,378,196.00	677,925,261.33			172,386,892.84		710,658,496.28	-10,699,554.24	97,780,927.62	2,194,430,219.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	546,378,196.00	677,925,261.33			172,386,892.84		710,658,496.28	-10,699,554.24	97,780,927.62	2,194,430,219.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		25,739,450.65			29,504,920.12		228,802,802.75	-1,555,341.94	1,082,404.93	283,574,236.51
(一)净利润							285,626,632.67		8,731,599.99	294,358,232.66
(二)其他综合收益		25,737,945.65						-1,555,341.94		24,182,603.71
上述(一)和(二)小计		25,737,945.65					285,626,632.67	-1,555,341.94	8,731,599.99	318,540,836.37

(三) 所有者投入和减少资本		1,505.00							1,505.00
1. 所有者投入资本		1,505.00							1,505.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				29,504,920.12		-56,823,829.92		-7,649,195.06	-34,968,104.86
1. 提取盈余公积				29,504,920.12		-29,504,920.12			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-27,318,909.80		-7,649,195.06	-34,968,104.86
4. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他										
四、本期期末余额	546,378,196.00	703,664,711.98			201,891,812.96		939,461,299.03	-12,254,896.18	98,863,332.55	2,478,004,456.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	546,378,196.00	1,080,798,490.59			143,703,529.52		492,027,687.40	-9,789,101.37	115,286,218.88	2,368,405,021.02
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	546,378,196.00	1,080,798,490.59			143,703,529.52		492,027,687.40	-9,789,101.37	115,286,218.88	2,368,405,021.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-402,873,229.26			28,683,363.32		218,630,808.88	-910,452.87	-17,505,291.26	-173,974,801.19
(一) 净利润							274,633,082.00		11,453,459.70	286,086,541.70
(二) 其他综合收益		-403,473,229.26						-910,452.87	831,241.30	-403,552,440.83
上述(一)和(二)		-403,473,229.26					274,633,082.00	-910,452.87	12,284,701.00	-117,465,899.13

小计									
(三)所有者投入和减少资本		600,000.00						-21,696,410.81	-21,096,410.81
1. 所有者投入资本								-21,696,410.81	-21,696,410.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		600,000.00							600,000.00
(四)利润分配				28,683,363.32	-56,002,273.12			-8,093,581.45	-35,412,491.25
1. 提取盈余公积				28,683,363.32	-28,683,363.32				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-27,318,909.80		-8,093,581.45	-35,412,491.25
4. 其他									
(五)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. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	546,378,196.00	677,925,261.33			172,386,892.84		710,658,496.28	-10,699,554.24	97,780,927.62	2,194,430,219.83

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	546,378,196.00	660,072,611.75			156,712,089.85		757,639,637.77	2,120,802,535.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	546,378,196.00	660,072,611.75			156,712,089.85		757,639,637.77	2,120,802,535.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		25,739,450.65			29,504,920.12		238,225,371.24	293,469,742.01
（一）净利润							295,049,201.16	295,049,201.16
（二）其他综合收益		25,737,945.65						25,737,945.65
上述（一）和（二）小计		25,737,945.65					295,049,201.16	320,787,146.81
（三）所有者投入和减少资本		1,505.00						1,505.00
1. 所有者投入资本		1,505.00						1,505.00
2. 股份支付计入所有者权益的金								

额								
3. 其他								
(四) 利润分配					29,504,920.12	-56,823,829.92	-27,318,909.80	
1. 提取盈余公积					29,504,920.12	-29,504,920.12		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-27,318,909.80	-27,318,909.80	
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	546,378,196.00	685,812,062.40			186,217,009.97		995,865,009.01	2,414,272,277.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	546,378,196.00	1,063,811,010.52			128,028,726.53		526,808,277.66	2,265,026,210.71

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	546,378,196.00	1,063,811,010.52			128,028,726.53		526,808,277.66	2,265,026,210.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-403,738,398.77			28,683,363.32		230,831,360.11	-144,223,675.34
（一）净利润							286,833,633.23	286,833,633.23
（二）其他综合收益		-404,338,398.77						-404,338,398.77
上述（一）和（二）小计		-404,338,398.77					286,833,633.23	-117,504,765.54
（三）所有者投入和减少资本		600,000.00						600,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		600,000.00						600,000.00
（四）利润分配					28,683,363.32		-56,002,273.12	-27,318,909.80
1. 提取盈余公积					28,683,363.32		-28,683,363.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,318,909.80	-27,318,909.80
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	546,378,196.00	660,072,611.75			156,712,089.85		757,639,637.77	2,120,802,535.37

法定代表人：冯晓江

主管会计工作负责人：张凯臣

会计机构负责人：贾淑莉

哈尔滨哈投投资股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

哈尔滨哈投投资股份有限公司（以下简称本公司）原名为“哈尔滨岁宝热电股份有限公司”，是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。经中国证券监督管理委员会于 1994 年 2 月 1 日以证监发审字[1994]11 号文审核批准，本公司向社会公开发行股票 2500 万股，股票面值人民币 1 元，于 1994 年 8 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易，股本总额为 8621 万股，其中：国家股 3018 万元，占股本总额的 35%，法人股 3103 万元，占股本总额的 36%，社会公众股 2500 万元，占股本总额的 29%。本公司于 1994 年 8 月 12 日领取了注册号为 2301001003338 的《企业法人营业执照》。本公司股本经多次送、转、配后，截至 2011 年 12 月 31 日止，股本总额为 546,378,196.00 元。

2007 年 11 月 19 日，经 2007 年第三次临时股东大会审议通过，本公司名称由“哈尔滨岁宝热电股份有限公司”变更为“哈尔滨哈投投资股份有限公司”。

2010 年 3 月 3 日经哈尔滨市工商行政管理局变更登记并换发新的《企业法人营业执照》，注册号 230100100004113（1-1），注册资本 546,378,196.00 元。

本公司注册地址：哈尔滨市南岗区隆顺街 27 号，法定代表人：冯晓江。

本公司原属热电联产企业，公司名称变更后，根据新的公司章程，本公司主营业务由原来的电力和热力生产供应扩大到从事能源、矿业、房地产、建筑、高新技术、农林业方面的投资及电力和热力生产供应。

本公司的母公司为哈尔滨投资集团有限责任公司，集团最终控制人为哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

子公司东方林业有限责任公司、林业运输有限责任公司、二月城投资者有限责任公司；孙公司远东投资有限责任公司以卢布为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，即根据中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价计算的每季平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，即根据中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价计算的每季平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产（和直接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）；应收款项（相关说明见本附注二之（十））；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认

部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（十）应收账款

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将期末金额大于 3000 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备；对于合并财务报表范围内的应收款项，一般不计提坏账准备。

本公司本年度单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项情况见本附注五之（六）其他应收款。

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	3 年以内	3-5 年	5 年以上
计提比例	5%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款情况见本附注五之(五)应收账款、(六)其他应收款。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司之子公司哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在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，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	3%	2.43%-4.85%
专用设备	10-20	3%	4.85%-9.70%
通用设备	10-18	3%	5.39%-9.70%
运输工具	8-12	3%	8.08%-12.13%
其他设备	8	3%	12.13%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，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。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。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。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。

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。

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

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、俄罗斯联邦储备林段租赁合同和财务软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权 1	42 年	直线法	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 年	直线法	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 年	直线法	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	41.5 年	直线法	本公司之土地
土地使用权 5	45.42 年	直线法	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	直线法	控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司之土地
俄罗斯联邦储备林段租赁合同 1	42.5 年	直线法	合并东方林业有限责任公司形成之林地租赁权
俄罗斯联邦储备林段租赁合同 2	8.83 年	直线法	合并林业运输有限责任公司之林地租赁权
财务软件	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
车位费	直线法	40	
道路	直线法	2	子公司绥芬河泽源经贸有限公司之子公司远东投资有限责任公司在俄罗斯联邦境内为采林修建的道路

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和收取的供热入网费。其中供热入网费根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，入网费服务合同中没有明确规定未来应提供服务期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，应按不低于10年的期限分摊。本公司入网费收取时计入本科目，并自收取当年起，按10年分摊确认入网费收入。与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十二）政府补助。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。

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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

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

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、税项

公司主要税种和税率

1. 流转税及附加税费

2.

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	3%	
	售楼收入、房租收入	5%	
增值税	蒸汽、采暖、木材的应税销售额	13%	* 1
	电力、水泥、高钙灰、煤的应税销售额	17%	* 2

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
	俄罗斯联邦所属企业应税销售额	18%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	4%	

注：* 1 根据财政部及国家税务总局财税〔2011〕118 号文，本公司在 2011 年供暖期至 2015 年 12 月 31 日，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，继续免征增值税。

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

3. 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	25%	
黑龙江岁宝热电有限公司	24%	* 1
绥芬河泽源经贸有限公司	25%	
东方林业有限责任公司	20%	* 2
林业运输有限责任公司	20%	* 2
二月城投资者有限责任公司	20%	* 2
远东投资有限责任公司	20%	* 2
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	营业收入 12%的 25%	核定征收
哈尔滨市科迈隆管道工程有限公司	工程安装收入的 1.75%	核定征收

注：* 1 根据国务院关于实施新所得税法过渡优惠政策的通知（国发[2007]39 号文件），本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司 2011 年所得税率按 24%执行。

* 2 系境外企业，执行俄罗斯联邦财政部规定的所得税率。

4. 房产税

房产税按照房产原值的 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%。

5. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

（一）子公司情况（金额单位：万元）

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绥芬河泽源经贸有限公司	全资子公司	绥芬河	进出口贸易	200.00	货物进出口	200.00		100.00	100.00	是			

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江岁宝热电有限公司	控股子公司	哈尔滨	工业	9,370.00	热电联产	5,800.00		51	51	是	9,886.33		
东方林业有限责任公司	全资子公司	俄罗斯联邦	林业	7,564.89	木材采伐、加工、销售	7,546.52		100	100	是			
林业运输有限责任公司	全资子公司	俄罗斯联邦	林业	6,667.63	木材采伐、加工、销售	6,648.39		100	100	是			
二月城投资者有限责任公司	全资子公司	俄罗斯联邦	林业	443.69	租赁	443.98		100	100	是			

3. 截至 2011 年 12 月 31 日止，黑龙江岁宝热电有限公司全资子公司概况如下：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司	全资子公司	哈尔滨	房地产	3,000.00	房地产开发经营	3,000.00		100.00	100.00	是			

4. 截至 2011 年 12 月 31 日止，绥芬河泽源经贸有限公司全资子公司概况如下：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
远东投资有限责任公司	全资子公司	俄罗斯联邦	林业	0.29	锯材加工、销售	0.29		100.00	100.00	是			

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率		备注
			2011 年度	2010 年度	
东方林业有限责任公司		资产、负债	0.1966	0.2164	资产负债表日汇率
林业运输有限责任公司	卢布	收入、费用	0.2207	0.2227	季度平均汇率
二月城投资者有限责任公司		实收资本			购买日汇率
远东投资有限责任公司					转增股本日汇率

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			18,140.35			41,626.29
银行存款						
人民币			605,882,574.95			304,762,433.16
美元	3.29	6.3009	20.74	39.90	6.6227	264.25
卢布	3,297,975.37	0.1966	648,381.96	1,881,195.43	0.2164	407,090.70
小计			606,530,977.65			305,169,788.11
其他货币资金						
人民币			93,596,402.31			114,426,547.60
合计			700,145,520.31			419,637,962.00

货币资金期末余额较年初余额增加 66.85%，主要原因为营业收入增加及处置交易性金融资产和可供出售金融资产所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	93,596,402.31
诉讼冻结存款	7,000,000.00
合计	100,596,402.31

诉讼冻结存款情况详见本附注七、或有事项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值 (公开市场价格)	年初公允价值 (公开市场价格)
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	339,058.25	205,929,961.38

交易性金融资产期末公允价值较年初公允价值减少 99.84%，主要原因为本年卖出所持股票所致。

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,432,237.16	

2. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（前五名）

出票单位	出票日期	到期日	金额
营口经济技术开发区宏大塑料制品有限公司	2011-7-1	2012-1-1	1,000,000.00
江阴市佩荣金属贸易有限公司	2011-7-6	2012-1-6	1,000,000.00
成都市阿钢物资贸易有限公司	2011-8-11	2012-2-11	800,000.00
广东美的精品制造有限公司	2011-7-26	2012-1-26	700,000.00
安阳乾康医药有限公司	2011-10-28	2012-4-27	500,000.00
合计			4,000,000.00

(四) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
1. 账龄一年以内的应收股利	-	17,683,777.60	9,753,777.60	7,930,000.00		
其中: 中国民生银行股份有限公司	-	17,683,777.60	9,753,777.60	7,930,000.00	相关股票已质押	否
2. 账龄一年以上的应收股利	8,137,000.00	-	-	8,137,000.00		
其中: 中国民生银行股份有限公司	8,137,000.00	-	-	8,137,000.00	相关股票已质押	否
合计	8,137,000.00	17,683,777.60	9,753,777.60	16,067,000.00		

应收股利期末余额较年初余额增加 97.46%，原因为质押部分的中国民生银行股份有限公司股票本期分红所致。

(五) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	41,811,344.92	74.77	12,825,486.85	30.67	37,348,760.87	72.59	11,834,654.13	31.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,106,037.77	25.23	14,106,037.77	100.00	14,106,037.77	27.41	14,106,037.77	100.00
合计	55,917,382.69	100.00	26,931,524.62	48.16	51,454,798.64	100.00	25,940,691.90	50.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	30,222,737.92	72.29	1,511,136.90	25,815,734.61	69.12	1,290,786.74
1至2年	55,580.74	0.13	2,779.04	105,900.37	0.28	5,294.99
2至3年	105,900.37	0.25	5,295.02	241,700.00	0.65	12,085.00
3至4年	241,700.00	0.58	120,850.00			
4至5年		-		1,317,876.99	3.53	658,938.50
5年以上	11,185,425.89	26.75	11,185,425.89	9,867,548.90	26.42	9,867,548.90
合计	41,811,344.92	100.00	12,825,486.85	37,348,760.87	100.00	11,834,654.13

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
哈尔滨电业局	14,106,037.77	14,106,037.77	100.00%	注

注:截至2011年12月31日止,本公司应收哈尔滨电业局上网电费计14,106,037.77元与对方存在争议,其中母公司8,583,418.03元(账龄5年以上),子公司黑龙江岁宝热电有限公司5,522,619.74元(账龄4-5年),哈尔滨电业局对此不予确认。经本公司董事会决议,根据其可收回性对该等应收账款全额计提坏账准备,将上述电费继续挂账,并保留向哈尔滨电业局追索的权利。

3. 本报告期应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江省电力有限公司	业务关系	17,049,224.00	1年以内	30.49
哈尔滨电业局	业务关系	14,106,037.77	4年以上	25.23
哈尔滨威力达药业有限公司	业务关系	3,532,844.56	5年以上	6.32
哈尔滨六合桂源混凝土有限责任公司	业务关系	3,038,843.00	1年以内	5.43
黑龙江省德武商品混凝土制造有限公司	业务关系	2,398,557.70	1年以内	4.29
合计		40,125,507.03	-	71.76

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	49,248,784.45	100.00	12,266,788.69	24.91	31,199,088.03	100.00	10,497,021.14	33.64

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,000.00	0.05	60,000.00	100.00	10,812,416.94	10.68	10,812,416.94	100.00
合计	113,928,974.51	100.00	76,998,018.75	67.58	101,265,993.45	100.00	80,566,987.56	79.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	12,435,124.73	25.26	621,756.24	7,592,778.73	24.34	379,638.91
1至2年	5,199,900.59	10.56	259,995.04	12,059,394.97	38.66	602,969.75
2至3年	20,372,171.52	41.40	1,018,608.58	1,189,294.97	3.81	59,464.75
3至4年	1,138,694.97	2.31	569,347.49	786,789.32	2.52	393,394.67
4至5年	509,542.60	1.04	254,771.30	1,012,432.05	3.25	506,216.07
5年以上	9,563,550.04	19.43	9,563,550.04	8,553,217.99	27.42	8,553,217.99
合计	49,218,984.45	100.00	12,288,028.69	31,193,908.03	100.00	10,494,902.14

其他应收款期末余额较年初余额增加 78.42%，主要原因系账龄超过一年以上未到的预付采购生产材料款重分类至其他应收款所致。

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
远东废钢运输有限公司	53,837,573.12	53,837,573.12	100.00	注 1
张超	10,812,416.94	10,812,416.94	100.00	注 2
黑龙江岁宝热电有限公司工会	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
合计	64,709,990.06	64,709,990.06	100.00	

注 1：系子公司东方林业有限责任公司与林业运输有限责任公司挂账的远东废钢运输有限公司借款，实际为原股东转移注册资金款，在购买日已全额计提坏账准备，由原股东承担相关损失。

注 2：张超系子公司黑龙江岁宝热电有限公司之水泥分厂出纳员，于 2010 年 12 月涉嫌职务侵占逃逸。

3. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
远东废钢运输有限公司	业务关系	53,837,573.12	4-5 年	47.26	借款
鸡东县银宝煤炭有限公司	关联方	12,549,632.81	3 年以内	11.02	货款

张超	员工	10,812,416.94	1-2 年	9.49	职务侵占
神华宝日希勒能源有限公司	业务关系	3,200,081.55	3 年以内	2.81	分公司热电厂预付货款
王立民	业务关系	2,014,000.00	1-3 年	1.77	预付工程款
合 计		82,413,704.42	-	72.35	

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
鸡东县银宝煤炭有限公司	子公司黑岁宝之参股公司	12,549,632.81	11.02

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,400,258.48	93.59	128,166,646.82	75.53
1 至 2 年	14,698,114.26	6.16	41,428,049.66	24.41
2 至 3 年	501,423.71	0.21	100,000.00	0.06
3 年以上	100,000.00	0.04		
合 计	238,699,796.45	100.00	169,694,696.48	100.00

预付款项期末余额较期初余额增加 40.66%，主要原因为预付原材料采购款及在建工程增加所致。

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华宝日希勒能源有限公司	业务关系	21,043,442.95	1 年以内	子公司黑龙江岁宝热电有限公司货未到
黑龙江鸿程建筑工程有限责任公司	业务关系	57,016,744.26	2 年以内	工程未决算
哈尔滨铁路燃料煤炭工业集团有限公司	业务关系	19,513,591.35	1 年以内	货未到
亚泰集团哈尔滨水泥(阿城)有限公司	业务关系	14,245,425.24	1 年以内	货未到
哈尔滨市阿城区国土资源局	业务关系	9,766,980.00	1 年以内	土地使用权证尚未办理
合 计		121,586,183.80		

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,134,393.87		65,134,393.87	86,471,917.61		86,471,917.61
周转材料	350,794.30		350,794.30	7,517.09		7,517.09
在产品	9,993,044.47		9,993,044.47			

库存商品	6,229,629.05	6,229,629.05	1,516,698.19	1,516,698.19
工程施工	2,284,228.85	2,284,228.85	1,599,547.85	1,599,547.85
开发产品	20,401,262.26	20,401,262.26	16,147,205.22	16,147,205.22
合计	104,393,352.80	- 104,393,352.80	105,742,885.96	- 105,742,885.96

由于哈尔滨东光直埋保温管厂与哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司、黑龙江岁宝热电有限公司建设工程合同纠纷一案，期末余额中有账面价值人民币 1,780,971.16 元的存货（开发产品，4 套商服房屋）被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院查封。诉讼情况详见本附注七、或有事项。

（九）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值				年初公允价值			
	公开市场 价格	估值技术· 可观察到的 市场变量	估值技术· 不可观察到 的市场变量	合计	公开市场 价格	估值技术· 可观察到的 市场变量	估值技术· 不可观察到的 市场变量	合计
可供出售权益工具	767,080,515.87	1,001,274,103.96		1,768,354,619.83	887,725,635.52			887,725,635.52

可供出售金融资产期末公允价值较年初公允价值增加 99.20%，主要原因为本期将持有的方正证券股份有限公司原始股由长期股权投资重分类为可供出售金融资产。

如本附注五（二十八）、（三十）所述，其中 9,180 万股权业已质押；在已质押的股权中，3,000 万股权相应借款已偿还，但截至财务报告日，相关质押尚未解除。

2. 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
方正证券股份有限公司	2012/8/10	1,001,274,103.96	

(十) 对合营企业和联营企业投资 (单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
黑龙江新世纪能源有限公司	有限公司	哈尔滨市	张凯臣	环保能源、垃圾发电	6,000.00	45.00	45.00	5,817.78	65.67	5,752.11	1,071.86	-208.46

(十一) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黑龙江新世纪能源有限公司	权益法	27,000,000.00	27,262,573.38	-938,072.98	26,324,500.40	45.00	45.00				
鸡东县银宝煤炭有限公司*	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	25.00	-	注			
方正证券股份有限公司	成本法	852,064,000.00	852,064,000.00	-852,064,000.00	-						
合计		884,064,000.00	884,326,573.38	-853,002,072.98	31,324,500.40	--	---				

*鸡东县银宝煤炭有限公司为本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司的参股公司, 2009年9月鸡东县银宝煤炭有限公司的全部资产租赁给七台河市鑫鹏煤炭经销有限公司与七台河市昌峰煤矿经营, 租赁期自2009年9月20日至2021年9月20日止共计12年。根据《租赁经营合同》约定, 承租后的第一年和第二年为矿井技术改造期, 不缴纳租赁费, 自2011年8月20日前上交2011年9月至2012年9月的租赁费1000万元, 以后年度的租赁费每年1000万元均在每年的8月20日前缴纳。由于租赁合同纠纷, 截止至财务报告日, 黑龙江岁宝热电有限公司尚未收到租赁款。

2011年9月10日鸡东县银宝煤炭有限公司通过股东会决议, 拟将鸡东县银宝煤炭有限公司交给黑龙江岁宝热电有限公司管理。截止至财务报告日, 黑龙江岁宝热电有限公司与承租方的各项谈判工作正在进行当中, 尚未参与及控制鸡东县银宝煤炭有限公司的经营管理。

长期股权投资期末余额较期初余额减少96.46%, 主要原因为本期将持有的方正证券股份有限公司股权由长期股权投资重分类为可供出售金融资产。

(十二) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	1,448,923.10	-	-	1,448,923.10
房屋、建筑物	1,448,923.10	-	-	1,448,923.10
2. 累计折旧和累计摊销合计	207,195.99	34,411.92	-	241,607.91
房屋、建筑物	207,195.99	34,411.92	-	241,607.91
3. 投资性房地产净值合计	1,241,727.11			1,207,315.19
房屋、建筑物	1,241,727.11			1,207,315.19
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	1,241,727.11			1,207,315.19
房屋、建筑物	1,241,727.11			1,207,315.19

本期折旧和摊销额为 34,411.92 元。

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,462,545,631.36	105,950,913.57	4,495,032.53	-1,235,847.07	1,562,765,665.33
其中：房屋及建筑物	380,686,494.66	21,134,263.24	377,261.15	-1,783.98	401,441,712.77
专用设备	940,411,575.04	69,430,076.64	520,082.32	-216,100.33	1,009,105,469.03
通用设备	80,609,291.81	4,358,315.72	-	-6,558.85	84,961,048.68
运输设备	41,317,404.75	10,434,054.15	3,431,221.06	-1,003,110.71	47,317,127.13
其他设备	19,520,865.10	594,203.82	166,468.00	-8,293.20	19,940,307.72
二、累计折旧合计：	595,869,764.65	70,642,189.92	2,544,728.00	-581,240.58	663,385,985.99
其中：房屋及建筑物	105,171,690.35	9,432,905.63	40,409.32	-1,046.64	114,563,140.02
专用设备	404,534,942.99	53,135,360.32	504,479.85	-57,594.20	457,108,229.26
通用设备	52,066,680.59	3,496,811.71	-	-6,262.25	55,557,230.05
运输设备	17,257,703.63	3,881,966.69	1,836,252.29	-509,229.41	18,794,188.62
其他设备	16,838,747.09	695,145.57	163,586.54	-7,108.08	17,363,198.04
三、固定资产账面净值合计	866,675,866.71				899,379,679.34
其中：房屋及建筑物	275,514,804.31				286,878,572.75
专用设备	535,876,632.05				551,997,239.77
通用设备	28,542,611.22				29,403,818.63
运输设备	24,059,701.12				28,522,938.51
其他设备	2,682,118.01				2,577,109.68
四、减值准备合计	1,405,421.90				1,405,421.90
其中：房屋及建筑物	-				-
专用设备	900,506.49				900,506.49
通用设备	-				-

运输设备	504,915.41	504,915.41
其他设备	-	-
五、固定资产账面价值合计	865,270,444.81	897,974,257.44
其中：房屋及建筑物	275,514,804.31	286,878,572.75
专用设备	534,976,125.56	551,096,733.28
通用设备	28,542,611.22	29,403,818.63
运输设备	23,554,785.71	28,018,023.10
其他设备	2,682,118.01	2,577,109.68

本期折旧额 70,642,189.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 58,473,938.46 元。

本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司固定资产中有原值 2,230.90 万元、净值 1,704.07 万元的房屋和原值 38,761.58 万元、净值 17,203.04 万元的设备用于短期借款的抵押，详见本附注五（二十）。

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	25,000,000.00	暂估转固工程待决算后即可办理产权证书；
房屋及建筑物	16,477,203.50	资产产权证书正在办理当中。
合计	41,477,203.50	

(十四) 在建工程

1. 在建工程分项列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发-化工区集中供热工程	138,775,540.63		138,775,540.63	19,688,025.69		19,688,025.69
开发区供暖工程	1,181,643.97		1,181,643.97	659,942.08		659,942.08
城北集中供热工程	32,330,388.53		32,330,388.53	81,428.32		81,428.32
热网管道改造	23,179,125.23		23,179,125.23	21,890,810.71		21,890,810.71
城南集中供热工程	4,510,952.56		4,510,952.56	34,043.10		34,043.10
城南供热工程（金都）	2,469,390.85		2,469,390.85	2,199,390.85		2,199,390.85
其他	837,384.19		837,384.19	243,762.33		243,762.33
合计	203,284,425.96	-	203,284,425.96	44,797,403.08	-	44,797,403.08

2. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末余额
开发-化工区集中供热工程	-	19,688,025.69	173,794,365.17	54,706,850.23	-	-	-	-	-	-	-	138,775,540.63
开发区供暖工程	-	659,942.08	2,571,914.27	2,050,212.38	-	-	-	-	-	-	-	1,181,643.97
城北集中供热工程	-	81,428.32	32,248,960.21	-	-	-	-	-	-	-	-	32,330,388.53
热网管道改造	-	21,890,810.71	1,288,314.52	-	-	-	-	-	-	-	-	23,179,125.23
城南集中供热工程	-	34,043.10	4,476,909.46	-	-	-	-	-	-	-	-	4,510,952.56
城南供热工程（金都）	-	2,199,390.85	270,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,469,390.85
其他	-	243,762.33	2,318,757.49	1,716,875.85	8,259.78	-	-	-	-	-	-	837,384.19
合计		44,797,403.08	216,969,221.12	58,473,938.46	8,259.78			-	-			203,284,425.96

在建工程期末余额较年初余额增加 353.79%，主要原因为开发区集中供热工程在建设中以及城北集中供热工程开工建设所致。

(十五) 工程物资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	4,158,029.85	18,398,276.57	22,352,705.65	203,600.77
专用设备	3,998,606.41	7,658,351.76	8,202,218.41	3,454,739.76
合计	8,156,636.26	26,056,628.33	30,554,924.06	3,658,340.53

工程物资期末余额较期初余额减少 55.15%，主要原因为工程物资转入在建工程所致。

(十六) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末账面余额
一、账面原值合计：	152,901,133.80	26,139,544.24		-4,248.86	179,036,429.18
其中：土地使用权	89,045,142.90	26,072,100.00		-	115,117,242.90
俄罗斯联邦储备林段租赁合同	63,168,826.67	-		-	63,168,826.67
软件	687,164.23	67,444.24		-4,248.86	750,359.61
二、累计摊销合计：	13,611,568.34	6,289,159.20		-1,984.39	19,898,743.15
其中：土地使用权	1,892,639.81	2,333,008.18		-	4,225,647.99
俄罗斯联邦储备林段租赁合同	11,502,122.61	3,834,040.87		-	15,336,163.48
软件	216,805.92	122,110.15		-1,984.39	336,931.68
三、无形资产账面净值合计	139,289,565.46				159,137,686.03
其中：土地使用权	87,152,503.09				110,891,594.91
俄罗斯联邦储备林段租赁合同	51,666,704.06				47,832,663.19
软件	470,358.31				413,427.93
四、减值准备合计	-	-		-	-
五、无形资产账面价值合计	139,289,565.46				159,137,686.03
其中：土地使用权	87,152,503.09				110,891,594.91
俄罗斯联邦储备林段租赁合同	51,666,704.06				47,832,663.19
软件	470,358.31				413,427.93

本期摊销额 6,289,159.20 元。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司账面原值计 463.15 万元、净值 429.78 万元的土地使用权被用于借款抵押，被抵押的土地面积计 59,630.10 平方米，详见本附注五（二十）。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司账面原值计 26,072,100.00 元，净值 25,832,906.42 元的土地使用尚未办妥土地使用权证。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
道路	-	6,310,498.98	-	-	6,310,498.98	
车位费	231,212.82	-	6,464.53	-	224,748.29	
合计	231,212.82	6,310,498.98	6,464.53	-	6,535,247.27	

长期待摊费用期末余额较年初余额增加 2726.51%，主要原因为远东投资有限责任公司本期在俄罗斯联邦境内土地上（无土地使用权）建设用于木材运输的道路所致，该道路于 2012 年 1 月开始使用。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,463,519.42	23,749,729.85
固定资产折旧	48,706.00	162,554.44
内部销售利润	189,807.90	19,730.76
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	46,057.71	926,246.34
未付职工薪酬	684,250.00	
小计	24,432,341.03	24,858,261.39
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		756.25
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	225,053,933.68	216,474,618.45
股权转让收益分期缴纳所得税		18,794,040.55
小计	225,053,933.68	235,269,415.25

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额	备注
(1) 远东投资有限责任公司坏账准备	141,704.22	53,846.02	未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
(2) 哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司坏账准备	568,514.40	1,500.00	核定征收所得税
(3) 哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司预计负债	9,600,000.00		核定征收所得税
合计	10,310,218.62	55,346.02	

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
----	---------

可抵扣差异项目：	
资产减值准备	104,624,746.65
固定资产折旧	243,529.99
内部销售利润	949,039.49
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	184,237.79
未付职工薪酬	2,737,000.00
小计	108,738,553.92
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	900,215,734.66

(十九) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		汇率变动	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	106,507,679.46	2,868,924.42	7,087.37	-	-5,439,973.14	103,929,543.37
固定资产减值准备	1,405,421.90	-	-	-	-	1,405,421.90
合计	107,913,101.36	2,868,924.42	7,087.37	-	-5,439,973.14	105,334,965.27

(二十) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款_注 1	60,000,000.00	
保证借款_注 2	40,000,000.00	
信用借款		100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

注 1：如本附注五之（十三）、（十六）所述，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司以房屋、设备及土地抵押取得的借款。

注 2：由本公司为子公司黑龙江岁宝热电有限公司提供保证。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	132,811,842.28	134,168,609.13

下一会计期间将到期的金额计 132,811,842.28 元。

(二十二) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	98,629,306.47	57,685,060.51
1 年以上	52,988,942.48	55,756,400.65
合计	151,618,248.95	113,441,461.16

应付账款期末余额较年初余额增加 33.65%，主要原因为在建工程增加所致。

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
哈尔滨市滨龙热电工程有限责任公司	26,096.05	
哈尔滨弗雷克斯热能技术发展有限公司	16,930.00	469,930.00
合计	43,026.05	469,930.00

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
热水炉扩建固定资产暂估	27,958,716.78	决算未审批	
哈尔滨东光直埋保温管厂	6,888,205.82	未结算	
广州智光电机有限公司	3,535,966.36	合同约定	
枣庄振华矿业有限公司	1,586,462.40	未结算	
哈尔滨源流物资有限公司	1,246,095.96	未结算	
合计	41,215,447.32		

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	316,069,882.61	281,968,074.59
1 年以上	16,028,079.07	36,169,967.44
合计	332,097,961.68	318,138,042.03

预收账款主要类别列示如下：

项目	期末余额
预收下一年度供暖费	262,404,878.65
预收水泥款	35,421,870.53
预收房款	15,859,663.00
预收工程款	9,884,129.00
合计	323,570,541.18

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

3. 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
购房客户	11,771,083.00	未交房	

(二十四) 应付职工薪酬

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

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	595,566.83	100,318,120.70	- 97,262,497.16	3,651,190.37
(2) 职工福利费	-	7,924,942.14	- 7,924,942.14	-
(3) 社会保险费	101,607.44	29,047,236.41	28,715,758.64	433,085.21
其中：医疗保险费	17,346.29	- 7,765,404.17	- 7,747,314.11	35,436.35
基本养老保险费	84,177.51	- 18,760,514.33	- 18,480,277.19	364,414.65
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-	1,408,176.35	- 1,383,924.23	24,252.12
工伤保险费	83.64	- 899,562.61	- 896,322.40	3,323.85
生育保险费	-	213,578.95	- 207,920.71	5,658.24
(4) 住房公积金	377,045.83	- 7,328,686.43	- 7,322,986.43	382,745.83
(5) 工会经费和职工教育经费	1,492,789.96	- 2,226,559.04	- 2,144,431.25	1,574,917.75
(6) 辞退福利	-	-	-	-
(7) 其他	38,700.00	- 509,500.00	- 524,600.00	23,600.00
合计	2,605,710.06	147,355,044.72	143,895,215.62	6,065,539.16

应付职工薪酬期末余额较年初余额增加 132.78%，主要原因为本公司未全额发放的 2010 年度高级管理人员奖金所致。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	5,474,653.87	3,769,930.77
营业税	510,975.81	4,998,901.93
企业所得税	274,171,644.44	223,402,956.20
个人所得税	404,384.87	463,335.86
城市维护建设税	263,854.43	529,634.12
房产税	529,662.31	17,678.89
土地增值税	1,352,862.71	-101,876.25
教育费附加	201,746.72	281,180.43
其他	1,217,867.21	311,381.27
合计	284,127,652.37	233,673,123.22

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	71,094,006.57	19,909,244.86

1 年以上	92,152,614.98	91,335,677.06
合计	163,246,621.55	111,244,921.92

其他应付款期末余额较年初余额增加 46.75%，主要原因为子公司黑龙江岁宝热电有限公司受让哈尔滨市阿城区人民政府所有的原松纺电厂土地及地上厂房、办公用房、设施等应付未付转让价款。

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
阿城众合投资有限公司	2,752,622.90	2,752,622.90

3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
阿城市热电厂	78,445,696.40	往来款	
九种人热费补贴	4,170,269.61	暂未发放完毕	
阿城众合投资有限公司	2,752,622.90	往来款	
合计	85,368,588.91		

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
阿城市热电厂	78,445,696.40	往来款	
阿城区人民政府	36,736,172.16	松纺资产收购款	
九种人热费补贴	4,917,887.15	暂未发放完毕	
阿城区国税局	4,224,926.71	暂存款	
哈尔滨万达商业投资有限公司	3,500,000.00	暂存包烧费	
合计	127,824,682.42		

(二十七) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼		9,600,000.00		9,600,000.00

未决诉讼确认预计负债情况详见本附注七、或有事项。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一年内到期的长期借款	4,442,177.70	56,550,965.46
------------	--------------	---------------

一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 92.14%，主要原因为子公司黑龙江岁宝热电有限公司偿还一年内到期的长期借款所致。

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	3,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	-	50,000,000.00
信用借款	1,442,177.70	4,550,965.46
合计	4,442,177.70	56,550,965.46

质押借款为以 6,180 万股中国民生银行股份有限公司股权质押取得的借款。

(2) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行哈尔滨分行	2009年9月27日	2012年9月14日	人民币	5.6430		3,000,000.00		
哈尔滨香坊建行			人民币			1,442,177.70		4,550,965.46
合计						4,442,177.70		4,550,965.46

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款:

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
哈尔滨香坊建行	1,442,177.70	24年		地方基建贷款	为原财政拨改贷遗留款, 将陆续还款。	

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额
入网配套费	33,647,559.63
环保专项资金	382,000.00
财政项目建设资金	50,000.00
合计	<u>34,079,559.63</u>

其他流动负债为预计在一年以内转入利润表的递延收益，说明详见本附注五（三十一）。

(三十) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	110,850,440.00	117,583,320.00

质押借款为以 6,180 万股中国民生银行股份有限公司股权质押取得的借款。

2. 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行哈尔滨分行	2009年9月27日	2013年9月14日	人民币	5.6430	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
浦发银行哈尔滨分行	2009年9月27日	2014年9月14日	人民币	5.6430	-	3,760,000.00	-	3,760,000.00
浦发银行哈尔滨分行	2009年10月19日	2015年9月14日	人民币	5.6430	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
中国进出口银行大连分行	2007年9月21日	2016年3月31日	美元	浮动利率	11,600,000.00	73,090,440.00	11,600,000.00	76,823,320.00
合 计						110,850,440.00		114,583,320.00

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额	结转收益的方法
入网配套费	170,409,495.79	182,338,201.89	按照 10 年期限平均结转
环保专项资金	8,394,583.35	6,807,583.33	按照相关资产折旧年限平均结转
财政项目建设资金	15,100,000.00	5,000,000.00	按照相关资产折旧年限平均结转
合计	193,904,079.14	194,145,785.22	

注：本年政府补助明细如下（包括本附注（二十九）其他流动负债）：

项目	账面余额		种类	相关批准	批准	文件 时效	附加性 限制 条件	备注
	年初账面 余额	年末账面 余额		文件	机关			
环保专项资金	3,883,333.33	3,683,333.31	资产相 关政府 补助	黑财指(建) [2009]592号	黑龙江省财 政厅			
财政项目 建设资金	5,000,000.00	5,000,000.00	资产相 关政府 补助	哈发投资 [2010]421、 569号	哈尔滨市发 展和改革委 员会			
财政项目 建设资金	-	8,000,000.00	资产相 关政府 补助	哈发改投 资[2011]369 号	哈尔滨市发 展和改革委 员会			
环保治 理费	2,924,250.00	5,093,250.04	资产相 关政府 补助	黑财指(建) [2009]592号	黑龙江省财 政厅			
阿热区域南 集中供热工 程拨款	-	950,000.00	资产相 关政府 补助	哈发投资 [2010]421、 569号	哈尔滨市发 展和改革委 员会	一次 性	工程施 工	
阿热区域北 集中供热项 目拨款	-	1,200,000.00	资产相 关政府 补助	哈发投资 [2011]369号	哈尔滨市发 展和改革委 员会	一次 性	三供两 治专项 资金	
合计	11,807,583.33	23,926,583.35						

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	546,378,196.00						546,378,196.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	546,378,196.00						546,378,196.00
合计	546,378,196.00						546,378,196.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)	9,879,044.86	-	-	9,879,044.86
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	865,169.51	-	-	865,169.51
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	649,423,855.33	222,805,149.83	197,067,204.18	675,161,800.98
(3)其他	17,757,191.63	1,505.00	-	17,758,696.63
小计	668,046,216.47	222,806,654.83	197,067,204.18	693,785,667.12
合计	677,925,261.33	222,806,654.83	197,067,204.18	703,664,711.98

本年出售可供出售金融资产相应公允价值变动金额转出(扣除所得税影响后的净额)计 197,067,204.18 元,公允价值变动增加(扣除所得税影响后的净额)计 222,805,149.83 元。

其他资本公积—其他项目的增加为本期将以前年度无法支付的应付股利转入资本公积。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,386,892.84	29,504,920.12	-	201,891,812.96

(三十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	710,658,496.28	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	710,658,496.28	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	285,626,632.67	
减:提取法定盈余公积	29,504,920.12	10%
减:提取任意盈余公积		
减:提取储备基金		
减:提取企业发展基金		
减:提取职工奖福基金		
减:提取一般风险准备		
减:应付普通股股利	27,318,909.80	
减:转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	939,461,299.03	

(三十六) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	881,658,238.62	753,516,619.72
其他业务收入	67,817,266.97	36,622,754.63
营业收入合计	949,475,505.59	790,139,374.35

主营业务成本	658,182,080.54	578,138,770.51
其他业务成本	64,887,046.13	32,798,498.31
营业成本合计	723,069,126.67	610,937,268.82

营业收入、营业成本本期发生额较上期发生额增加的主要原因系供暖、水泥、木材销售、煤炭销售的收入、成本均有所增加。

2. 营业收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电	124,816,682.77	134,180,815.78	134,571,970.96	134,509,438.56
供暖	439,327,118.88	325,842,730.82	386,224,288.28	295,601,343.78
蒸汽	82,632,602.02	44,750,976.25	70,154,189.17	38,756,864.73
水泥	111,600,231.50	94,629,745.97	86,460,579.52	69,914,692.40
入网配套费	30,349,148.42		25,462,221.96	
木材销售	32,791,426.93	13,417,838.67	14,205,037.45	11,903,523.89
肥料	799,985.00	492,485.26	3,362,010.65	3,036,446.41
房地产收入	40,315,310.00	31,881,510.72	29,794,124.00	22,358,372.90
售煤收入	63,471,262.63	62,098,451.35	35,466,435.42	31,876,750.20
工程安装收入	19,025,733.10	12,985,977.07	3,282,197.73	2,058,087.84
其他	4,346,004.34	2,788,594.78	1,156,319.21	921,748.11
合计	949,475,505.59	723,069,126.67	790,139,374.35	610,937,268.82

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江省电力有限公司	116,187,348.80	12.24
英联食品添加剂有限公司	32,306,969.91	3.40
哈尔滨国际会展体育中心	22,185,859.63	2.34
哈尔滨哈飞建筑安装工程有限责任公司	14,094,023.85	1.48
哈尔滨大东集团股份公司	10,484,177.61	1.10
合计	195,258,379.80	20.56

(三十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,913,066.24	2,850,747.28
城建税	2,007,488.74	593,141.22
教育费附加	1,411,646.43	338,937.89
关税	5,358,852.24	2,511,327.52
土地增值税	1,971,875.47	376,959.90

合计	14,662,929.12	6,671,113.81
----	---------------	--------------

营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 119.80%，主要原因为营业收入增加。

(三十八) 销售费用、管理费用、财务费用

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,326,636.25	1,996,883.38
业务费	846,925.46	358,324.30
运输费	920,399.11	17,182.90
装卸费	34,418.90	1,286,906.25
检验费	-	721.00
广告费	2,160.00	-
业务招待费	5,315.00	19,735.00
口岸过货费用	4,088,954.36	1,913,291.81
差旅费	-	53,722.43
其他	700.00	3,380.00
合计	9,225,509.08	5,650,147.07

销售费用本期发生额较上期发生额增加 63.28%，主要原因为本公司之子公司绥芬河泽源经贸有限公司本年度销售量增加导致口岸过货费用、运输费增加以及子公司黑龙江岁宝热电有限公司煤炭销售费用增加所致。

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	19,822,709.54	13,151,571.13
租金支出	1,129,542.09	526,070.35
折旧费	5,235,743.87	4,797,454.72
职工薪酬	65,615,225.60	62,071,278.53
存货盘亏	3,867,891.60	2,570,269.02
办公水电	5,945,370.38	2,963,436.71
差旅费	1,295,880.26	868,255.14
物料消耗	2,297,181.30	5,988,839.37
易耗品摊销	308,249.16	274,838.22
税金支出	5,305,161.81	5,168,166.83
排污费	3,501,923.12	1,818,824.49
车辆费用	2,650,293.60	499,784.66
无形资产摊销	6,284,448.19	5,110,024.03
业务招待费	1,786,134.08	1,575,223.09
会议费	226,676.00	173,505.00
林地租赁费、划拨费	798,327.97	934,456.04

中介机构费	2,833,663.07	1,431,809.50
其他	2,963,513.74	925,735.53
合计	131,867,935.38	110,849,542.36

管理费用本期发生额较上期发生额增加 18.96%，主要原因为修理费、办公费增加以及工资普调所致。

财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,813,659.22	13,225,180.18
减：利息收入	3,568,850.73	1,987,229.33
汇兑损益	-457,542.18	-2,632,272.51
手续费及其他	1,772,080.30	265,393.42
合计	9,559,346.61	8,871,071.76

(三十九) 公允价值变动收益

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	3,518,542.59	-3,695,950.38

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加的原因系交易性金融资产市场价格变动所致。

(四十) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	-938,072.98	-839,201.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,900.00	6,065.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	17,683,777.60	9,050,743.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,190,828.57	742,999.24
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	275,896,332.94	201,330,032.59
合计	332,834,766.13	210,290,639.53

投资收益本期发生额较上期发生额增加 58.27%，主要系处置交易性金融资产和可供出售金融资产所致。

2. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

黑龙江新世纪能源有限公司	-938,072.98	-839,201.40	损益调整
--------------	-------------	-------------	------

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,861,837.05	11,058,986.28

资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 74.12%，主要原因为上期对张超职务侵占款全额计提坏账准备所致。

(四十二) 营业外收入

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	1,876,657.68	104,939,005.44	1,876,657.68
其中：固定资产处置利得	1,876,657.68	104,939,005.44	1,876,657.68
债务重组利得	268,495.00	-	268,495.00
政府补助	16,196,646.71	30,834,726.15	16,196,646.71
其他	396,762.12	3,819,151.61	396,762.12
合计	18,738,561.51	139,592,883.20	18,738,561.51

营业外收入本期发生额较上期发生额减少 86.58%，主要原因为上期本公司将位于哈尔滨市南岗区闽江路 75 号原马家沟机场开发区集中供热调峰热源工程所涉及的土地、房屋建筑物及附属设施转让给黑龙江华鸿投资有限公司所致。

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
环保专项资金	200,000.02	116,666.67
对外经济技术合作专项资金	-	2,957,800.00
财政补助及贴息	-	35,000.00
采暖补贴	7,803,054.94	11,154,526.59
税收返还	6,317,004.79	13,422,265.26
东北老工业基地历史欠税豁免	-	803,378.42
动迁补偿款	1,695,587.00	2,174,089.21
环保治理费	180,999.96	171,000.00
合计	16,196,646.71	30,834,726.15

(四十三) 营业外支出

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	44,609.94	201,380.31	44,609.94
其中：固定资产处置损失	44,609.94	201,380.31	44,609.94
对外捐赠	-	61,074.60	-
预计诉讼损失	9,600,000.00	-	9,600,000.00

其他	826,535.36	352,306.52	826,535.36
合计	10,471,145.30	614,761.43	10,471,145.30

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 1603.29%，主要原因为如本附注五（二十七）所述，确认预计负债 960 万元所致。

(四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,153,624.84	96,958,717.02
递延所得税调整	-662,310.89	-1,371,203.55
合计	108,491,313.95	95,587,513.47

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.52	0.52	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07	0.07	0.05	0.05

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	285,626,632.67	274,633,082.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	244,786,962.54	245,439,645.63
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	40,839,670.13	29,193,436.37
年初股份总数	4	546,378,196.00	546,378,196.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00

项目	序号	本年数	上年数
发行在外的普通股加权平均数 (II)	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11- 10	546,378,196.00	546,378,196.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	546,378,196.00	546,378,196.00
基本每股收益 (I)	14=1÷ 13	0.52	0.50
基本每股收益 (II)	15=3÷ 12	0.07	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)]× (100%-17)]÷(13+19)	0.52	0.50
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)]× (100%-17)]÷ (12+19)	0.07	0.05

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	297,073,533.13	-334,499,431.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	74,268,383.30	-83,624,857.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	197,067,204.18	153,463,824.98
小计	25,737,945.65	-404,338,398.77
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		1,696,410.81
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	1,696,410.81
3.外币财务报表折算差额	-1,555,341.94	-910,452.87
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,555,341.94	-910,452.87
合计	24,182,603.71	-403,552,440.83

(四十七) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款	45,664,132.78
利息收入	3,568,850.73
地方财政补贴	20,800,936.24
入网费	5,278,626.23
包烧费	636,070.64
其他	1,310,671.59
合 计	77,259,288.21

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
装卸、取送、倒运费	4,927,638.26
业务招待费	1,855,917.37
排水排污费	3,120,702.58
办公费	2,857,844.26
水电费	1,601,026.51
警卫消防费	287,995.06
差旅费	1,252,497.37
小车费	642,955.32
交通运输费	5,097,900.00
聘请中介机构费	3,064,312.47
修理费	1,383,369.94
咨询费	4,900.00
广告宣传费	2,160.00
财产保险费	437,535.01
试验检验费	650,226.71

会议费	55,532.00
手续费	1,610,270.62
水资源费	1,047,010.80
教育经费	26,953.00
工会经费	571,178.72
往来款	72,006,558.22
取暖费	2,497,645.20
项目费	63,594.00
林地租赁费	905,446.93
林地划拨	186,593.02
补助费	581,253.13
劳动保险费	235,064.04
土地使用费	286,000.00
外用工劳务费	559,409.56
保健费	199,668.80
诉讼冻结款项	7,000,000.00
其他	2,274,061.87
合计	117,293,220.77

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	294,358,232.66	286,086,541.70
加：资产减值准备	2,861,837.05	11,058,986.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,676,601.84	62,452,939.12
无形资产摊销	6,289,159.20	5,116,619.36
长期待摊费用摊销	6,464.53	6,464.53
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)	-1,249,124.70	-104,737,625.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,518,542.59	3,695,950.38
财务费用(收益以“-”号填列)	11,813,659.22	10,133,700.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-332,834,766.13	-210,290,639.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	425,920.36	-816,002.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-756.25	-5,221.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,349,533.16	-28,687,645.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	94,700,644.58	9,780,765.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	119,606,125.38	222,495,172.12
其他	-4,730,267.54	25,633,221.96

经营活动产生的现金流量净额	259,754,720.77	291,923,227.47
---------------	----------------	----------------

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

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

3.现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额*	599,549,118.00	419,637,962.00
减：现金的年初余额	419,637,962.00	424,034,239.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	179,911,156.00	-4,396,277.12

* 本期末现金余额与货币资金期末余额存在的差异见本附注五之(一) 货币资金“受限制的货币资金明细”。

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	599,549,118.00	419,637,962.00
其中：库存现金	18,140.35	41,626.29
可随时用于支付的银行存款	599,530,977.65	305,169,788.11
可随时用于支付的其他货币资金		114,426,547.60
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	599,549,118.00	419,637,962.00

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
哈尔滨投资集团有限责任公司	母公司	国有企业	哈尔滨	冯晓江	投资	500,000.00	43.59%	43.59%	哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

联营企业情况详见本附注五之（十）对合营企业和联营企业投资。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
哈尔滨热电有限责任公司	母公司之参股公司	12705091-0
哈尔滨滨龙热电工程安装有限公司	母公司之全资子公司	74953034-5
哈尔滨佛雷克斯热能技术发展有限公司	母公司之参股公司	72771387-X
哈尔滨化工热电厂劳动服务公司	母公司之全资子公司	12732176-8
黑龙江新世纪能源有限公司	本公司之联营企业	72769209-5
鸡东县银宝煤炭有限公司	子公司黑岁宝之参股公司	73364983-5
哈尔滨阿城众合投资有限公司	子公司黑岁宝之股东	73863075-4

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈尔滨热电有限责任公司	购热	市场价	1,250,808.50	0.34%	8,751,739.22	5.35%

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
黑龙江新世纪能源有限公司	电	合同价	1,595,774.24	1.28	2,144,660.06	1.59
黑龙江新世纪能源有限公司	蒸汽	市场价	2,253,679.02	2.73	687,057.56	0.18
哈尔滨华尔化工有限公司	蒸汽	市场价			605,403.26	0.86

4. 关联担保情况

担保方	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
哈尔滨哈投投资股份有限公司	黑龙江岁宝热电有限公司	6,200.00 万元	2011 年 12 月	2012 年 12 月	否

5. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,752,622.90			

6. 关联方资产转让情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈尔滨化工热电厂劳动服务公司	受让房产	市场价	315.67 万元	21.22%		

7. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	哈尔滨热电有限责任公司	1,878,012.90		11,266,928.20	
其他应收款	鸡东县银宝煤炭有限公司	12,549,632.81	627,481.64	8,647,067.81	432,353.39
合计		14,427,645.71	627,481.64	19,913,996.01	432,353.39

(2) 公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	哈尔滨市滨龙热电工程有限责任公司	26,096.05	
	哈尔滨佛雷克斯热能技术发展有限公司	16,930.00	469,930.00
其他应付款	哈尔滨阿城众合投资有限公司	2,752,622.90	2,752,622.90
	合 计	2,795,648.95	3,222,552.90

七、或有事项

(一) 哈尔滨东光直埋保温管厂诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司及黑龙江岁宝热电有限公司项目清算并给付投资收益款一案

2011 年 8 月哈尔滨东光直埋保温管厂（原告）向黑龙江省哈尔滨中级人民法院起诉哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司（第一被告），请求对被告与原告合作开发的玄武花园小区建设项目进行清算并给付投资收益款 1560 万元，逾期违约金 2,108,547.29 元。第二被告黑龙江岁宝热电有限公司承担连带责任。该案于 2011 年 11 月 13 日第一次开庭，2012 年 2 月 14 日进行了第二次质证并调解。根据黑龙江信诚律师事务所 2012 年 2 月 13 日出具的信诚法专(2012)字第 11 号法律意见书，并依据哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司对玄武花园小区建设项目的预计利润，哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司预计还要支付原告 960 万元投资收益款。对该事项哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司本年度已计提预计负债 960 万元。

本案立案时将第一被告哈尔滨科迈隆城市建设综合开发有限公司的银行存款 700 万元及其

开发的哈尔滨市阿城区玄武小区 1 号楼 B#2 门、3 门、6 门、8 门四套商服房查封。截止 2012 年 3 月 13 日，该案正在审理当中。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
黑龙江岁宝热电有限公司	5,828.37 万元	2012 年 12 月	无

八、承诺事项

1、如本附注五之(九)所述，本公司将 9,180 万股中国民生银行股份有限公司股权用于长期借款的质押；在已质押的股权中，3,000 万股相应借款已偿还，但截至财务报告日，相关质押尚未解除。

2、如本附注五之(十三)、(十六)所述，本公司之子公司黑龙江岁宝热电有限公司将账面原值计 463.15 万元、净值 429.78 万元的土地使用权及固定资产中原值 2,230.90 万元、净值 1,704.07 万元的房屋和原值 38,761.58 万元、净值 17,203.04 万元的设备用于短期借款的抵押。

3、如本附注六之(五)4. 关联担保情况所述，本公司为子公司黑龙江岁宝热电有限公司短期借款、银行承兑汇票提供保证担保，担保金额 6,200.00 万元，担保期限 2011 年 12 月至 2012 年 12 月。截至财务报告日，担保债务余额短期借款 4,000.00 万元，银行承兑汇票 1,828.37 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司董事会于 2012 年 3 月 13 日决议通过 2011 年度利润分配预案：本公司母公司 2011 年度实现净利润 295,049,201.16 元，提取法定公积金 29,504,920.12 元，加上年初未分配利润 757,639,637.77 元，减去当年实施 2010 年度利润分配方案已分配股利 27,318,909.80 元，本年末实际可供股东分配的利润为 995,865,009.01 元。拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 546,378,196.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.5 元现金股利（含税）；

上述利润分配预案尚须提交 2011 年度股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	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	期末余额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产			
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	205,929,961.38	3,518,542.59	339,058.25
2.可供出售金融资产	887,725,635.52		1,768,354,619.83
金融资产小计	1,093,655,596.90	3,518,542.59	1,768,693,678.08

(二) 拟收购哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司 100%股权事项

公司拟收购控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司持有的哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司 100%股权，本次交易构成关联交易，交易形式为协议转让，转让金额为 805 万元。

本次交易业经公司 2011 年 12 月 9 日第六届董事会第十三次会议审议通过，转让协议签署后尚需有权部门批准。

根据北京天健兴业资产评估有限公司就此次股权收购所做的资产评估报告，哈尔滨市滨龙热电工程安装有限公司注册资本 800 万元，2011 年 8 月 31 日净资产账面价值为 820.88 万元，净资产评估价值为 818.24 万元，据此交易双方协商以净资产评估值为作价依据确定此次股权转让价格为 805 万元人民币。

交易完成后，滨龙热电将成为本公司全资子公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,987,088.48	63.58	6,536,732.65	43.62	21,064,922.55	71.05	6,663,464.95	31.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,583,418.03	36.42	8,583,418.03	100.00	8,583,418.03	28.95	8,583,418.03	100.00
合计	23,570,506.51	100.00	15,120,150.68	64.15	29,648,340.58	100.00	15,246,882.98	51.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末余额

年初余额

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,784,356.89	58.61	439,217.84	14,916,171.70	70.81	745,808.59
1至2年	53,980.74	0.36	2,699.04	56,773.77	0.27	2,838.69
2至3年	56,773.77	0.38	2,838.69			
3至4年	-	-	-			
4至5年	-	-	-	354,318.83	1.68	177,159.42
5年以上	6,091,977.08	40.65	6,091,977.08	5,737,658.25	27.24	5,737,658.25
合计	14,987,088.48	100.00	6,536,732.65	21,064,922.55	100.00	6,663,464.95

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
哈尔滨电业局	8,583,418.03	8,583,418.03	100.00%	注

注:截至2011年12月31日止,母公司应收哈尔滨电业局上网电费计8,583,418.03元(账龄5年以上),哈尔滨电业局对此不予确认。经本公司董事会决议,根据其可收回性对该等应收账款全额计提坏账准备,将上述电费继续挂账,并保留向哈尔滨电业局追索的权利。

3. 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
哈尔滨电业局	业务关系	8,583,418.03	5年以上	36.42
黑龙江省电力有限公司	业务关系	8,227,220.00	1年以内	34.90
哈尔滨威力达药业有限公司	业务关系	3,532,844.56	5年以上	14.99
哈尔滨永建动力机械修配厂	业务关系	903,024.50	5年以上	3.83
哈尔滨市威力浆洗有限公司	业务关系	772,981.90	5年以上	3.28
合计		22,019,488.99		93.42

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	12,547,253.23	34.11	8,279,316.04	65.99	15,251,684.76	65.20	8,247,873.89	54.08
组合 2: 合并财务报表范围内的应收账款	24,240,000.00	65.89	-	-	8,140,000.00	34.80		
组合小计	36,787,253.23	100.00	8,279,316.04	22.51	23,391,684.76	100.00	8,247,873.89	35.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	36,787,253.23	100.00	8,279,316.04	22.51	23,391,684.76	100.00	8,247,873.89	35.26

其他应收款期末余额较年初余额增加 88.25%，主要原因系应收子公司绥芬河泽源经贸有限公司往来款增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,469,492.74	11.71	73,474.64	4,340,602.55	28.46	217,030.13
1 至 2 年	227,714.00	1.81	11,385.70	2,673,692.00	17.53	133,684.60
2 至 3 年	2,673,692.00	21.31	133,684.60	130,209.45	0.85	6,510.47
3 至 4 年	129,609.45	1.03	64,804.73	161,993.07	1.06	80,996.54
4 至 5 年	101,557.35	0.81	50,778.68	271,071.09	1.78	135,535.55
5 年以上	7,945,187.69	63.33	7,945,187.69	7,674,116.60	50.32	7,674,116.60
合计	12,547,253.23	100.00	8,279,316.04	15,251,684.76	100.00	8,247,873.89

2、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	----	----	----------------	-------

绥芬河泽源经贸有限公司	子公司	24,240,000.00	2 年以内	65.89	往来款
神华宝日希勒能源有限公司	业务关系	3,200,081.55	3 年以内	8.70	货款
大鹏实业有限公司	业务关系	1,207,332.73	5 年以上	3.28	煤款
哈尔滨市鸿胜运输队	业务关系	1,056,966.73	3-4 年, 5 年以上	2.87	运费
哈尔滨恒星综合利用有限公司	业务关系	1,006,059.85	5 年以上	2.73	往来款
合计		30,710,440.86		83.47	

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
绥芬河泽源经贸有限公司	子公司	24,240,000.00	65.89

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红 利
黑龙江新世纪能源有限公司	权益法	27,000,000.00	27,262,573.38	-938,072.98	26,324,500.40	45.00	45.00				
权益法小计		27,000,000.00	27,262,573.38	-938,072.98	26,324,500.40						
绥芬河泽源经贸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00				
黑龙江岁宝热电有限公司	成本法	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00	51.00	51.00				7,961,407.11
东方林业有限责任公司	成本法	69,034,392.72	69,034,392.72	6,430,764.00	75,465,156.72	100.00	100.00				
林业运输有限责任公司	成本法	66,483,894.29	66,483,894.29		66,483,894.29	100.00	100.00				
二月城投资者有限责任公司	成本法	4,439,820.00	4,439,820.00		4,439,820.00	100.00	100.00				
方正证券股份有限公司	成本法	852,064,000.00	852,064,000.00	-852,064,000.00	-						
成本法小计		1,052,022,107.01	1,052,022,107.01	-845,633,236.00	206,388,871.01				-	-	-
合 计		1,079,022,107.01	1,079,284,680.39	-846,571,308.98	232,713,371.41	--	--	--	-	-	-7,961,407.11

长期股权投资期末余额较期初余额减少 78.44%，主要原因为本期将持有的方正证券股份有限公司股权由长期股权投资重分类为可供出售金融资产。

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	398,279,757.09	366,316,878.18
其他业务收入	898,895.28	272,260.14
营业收入合计	399,178,652.37	366,589,138.32
主营业务成本	279,324,710.94	261,806,265.78
其他业务成本	38,393.92	34,411.92
营业成本合计	279,363,104.86	261,840,677.70

营业收入、营业成本本期发生额较上期发生额增加的主要原因为供暖收入、成本有所增加。

2. 营业收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电	56,353,364.99	55,205,005.19	53,272,000.76	51,780,226.52
供暖	284,960,824.19	204,792,673.52	247,490,978.24	186,060,343.63
蒸汽	35,177,407.32	19,327,032.23	45,082,831.10	23,965,695.63
入网配套费	21,788,160.59	-	20,471,068.08	-
其他	898,895.28	38,393.92	272,260.14	34,411.92
合计	399,178,652.37	279,363,104.86	366,589,138.32	261,840,677.70

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江省电力有限公司	53,934,376.15	13.51
哈尔滨国际会展体育中心	22,185,859.63	5.56
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	7,320,547.28	1.83
黑龙江新世纪能源有限公司	3,849,453.26	0.96
哈尔滨红博商贸有限公司	2,607,666.05	0.65
合 计	89,897,902.37	22.51

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	7,961,407.11	8,423,931.72
权益法核算的长期股权投资收益	-938,072.98	-839,201.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,900.00	6,065.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	17,683,777.60	9,050,743.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,190,828.57	742,999.24
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	275,896,332.94	201,330,032.59
合 计	340,796,173.24	218,714,571.25

投资收益本期发生额较上期发生额增加 55.82%，主要原因为处置交易性金融资产和可供出售金融资产所致。

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江岁宝热电有限公司	7,961,407.11	8,423,931.72	利润分配

3. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江新世纪能源有限公司	-938,072.98	-839,201.40	损益调整

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	295,049,201.16	286,833,633.23
加：资产减值准备	-95,290.15	71,343.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,681,670.14	34,109,420.64
无形资产摊销	1,915,844.14	977,252.58
长期待摊费用摊销	6,464.53	6,464.53
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）	-155,138.07	-104,360,611.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,518,542.59	3,695,950.38
财务费用（收益以“-”号填列）	5,478,620.28	3,386,991.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,796,173.24	-218,714,571.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	219,761.17	-936,602.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-756.25	-5,221.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,014,072.57	12,040,587.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	90,157,056.68	-14,491,488.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,446,728.56	85,403,882.36
其他		20,471,068.08
经营活动产生的现金流量净额	80,510,061.81	108,488,100.46

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

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

3. 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	528,027,993.96	234,008,195.30
减：现金的年初余额	234,008,195.30	300,242,112.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	294,019,798.66	-66,233,917.15

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,832,047.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,196,646.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	268,495.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,600,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	319,605,704.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-429,773.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	327,873,120.31	
减：所得税影响额	84,295,518.73	

非经常性损益净额（影响净利润）	243,577,601.58
减：少数股东权益影响额	-1,209,360.96
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	244,786,962.54
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	40,839,670.13

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	本期金额	
		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（I）	12.75%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.82%	0.07	0.07
		上期金额	
报告期利润	加权平均净资产收益率	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（I）	12.62%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.34%	0.05	0.05

十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上刊登的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 5、董事、监事、高级管理人员对公司 2011 年年度报告的书面确认意见。
- 6、哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会审计委员会决议

董事长：冯晓江
 哈尔滨哈投投资股份有限公司
 2012 年 3 月 13 日