

公司代码：600095

公司简称：哈高科

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人史建明、主管会计工作负责人詹超及会计机构负责人(会计主管人员)李萌声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”中阐述的“可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新湖集团	指	浙江新湖集团股份有限公司
公司、本公司、哈高科	指	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
新湖中宝	指	新湖中宝股份有限公司
高科地产	指	哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司
白天鹅药业	指	哈高科白天鹅药业集团有限公司
物业公司	指	哈尔滨高科物业管理有限公司
绥棱二塑	指	哈高科绥棱二塑有限公司
大豆食品公司	指	哈高科大豆食品有限责任公司
临港置业	指	青岛临港置业有限公司
营养品公司	指	黑龙江省哈高科营养食品有限公司
孵化器公司	指	哈尔滨高科技科技企业孵化器有限公司
防水公司	指	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司
浙江哈高科	指	浙江哈高科投资管理有限公司
普尼公司	指	普尼太阳能（杭州）有限公司
温州银行	指	温州银行股份有限公司
浩韵控股	指	浩韵控股集团有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	哈高科
公司的外文名称	HARBIN HIGH-TECH(GROUP)CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HHTG
公司的法定代表人	史建明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海伦	王江风
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
电话	0451-84348141	0451-84346722
传真	0451-84348057	0451-84346722
电子信箱	hhl@hgk-group.com	wjf@hgk-group.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
公司注册地址的邮政编码	150078
公司办公地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区太湖北路7号
公司办公地址的邮政编码	150078
公司网址	http://www.hgk-group.com
电子信箱	hgk@hgk-group.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈高科	600095	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	256,268,809.71	69,874,513.07	266.76
归属于上市公司股东的净利润	-2,845,758.45	-12,803,007.97	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-4,330,515.16	-13,493,095.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,022,161.71	-655,182.24	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	839,850,938.97	744,361,701.76	12.83
总资产	1,012,937,439.70	1,001,559,747.40	1.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0079	-0.0354	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0079	-0.0354	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.0120	-0.0373	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	-0.3593	-1.7633	增加1.4040个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.5467	-1.8584	增加1.3117个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、营业收入变动原因：主要是贸易等业务增加所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润变动原因：主要是收入增加带动毛利增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的各项费用增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,992.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	413,756.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	347,896.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,518,997.00	计提青岛临港置业有限公司未决诉讼或有负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,470,000.00	按公允价值确认对温州银行股权投资的价值变动收益
对外委托贷款取得的损益	372,168.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,843.73	
少数股东权益影响额	3,065,735.24	
所得税影响额	-1,634,951.91	
合计	1,484,756.71	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主营业务主要包括非转基因大豆深加工、制药、防水卷材业务、工业厂房及其他业务。

1、大豆深加工业务

公司全资子公司大豆食品公司主要负责公司大豆深加工业务。主要产品包括分离蛋白、组织蛋白等。国内大豆蛋白行业长期处于产能过剩的状况，市场竞争激烈，产品毛利率低。

2、制药业务

公司全资子公司白天鹅药业主要负责公司制药业务，主要生产头孢克肟片、胸腺肽肠溶片等药品。国内制药行业以仿制药为主，同质化竞争现象严重。

3、防水卷材业务

公司控股子公司绥棱二塑主要生产及销售防水卷材、土工膜片材等。我国防水卷材行业具有“大行业、小企业”的特点，行业准入门槛低，市场竞争激烈。但近年来，环保政策和行业监管趋严，落后产能逐渐被市场淘汰，行业整合呈现加速趋势。

4、工业厂房业务

公司控股子公司临港置业负责青岛临港电子加工区工业厂房等的建设及租售。

5、其他业务

公司历史遗留的位于哈尔滨市道里区的“松花江·尚”项目已于 2013 年完成开发并交付，目前主要是尾盘销售。公司全资子公司高科地产主要负责公司历史遗留物业及其他物业的管理。

主营业务之外，公司还持有温州银行、普尼公司、浩韵控股等公司的部分股权。公司参股的温州银行与浩韵控股属于金融服务行业。普尼公司目前的主要业务是自建或承接光伏电站施工项目以及太阳能电池组件的生产。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

关于报告期内公司主要资产重大变化情况，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”第一项“经营情况的讨论与分析”第（三）项“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，哈高科深入贯彻创新发展理念，按照年初确定的工作目标和工作思路，在管理模式、考核体系、用人机制等方面推出一系列改革措施，给公司的经营工作注入新的活力，公司整体的管理能力和盈利能力有所提升。

2019 年上半年，公司实现营业收入 25,626.88 万元，同比增长 266.76%，实现归属于上市公司股东的净利润-284.58 万元，同比减亏 995.72 万元。

（一）主营业务情况

1、大豆深加工业务：

公司全资子公司大豆食品公司 2019 年上半年实现营业收入 15,874.05 万元，同比增长 1,124.37%，主要是贸易收入增加所致。净利润-474.63 万元，同比减亏 129.31 万元。大豆食品公司设备陈旧、产品产销量低，大客户多数集中在南方沿海城市，产品运距长，运输成本高。2019

年上半年，尽管大豆食品公司在提质降耗、减员增效等方面采取了很多措施，亏损额有所减少，但仍未能扭亏。

2、制药业务：

公司全资子公司白天鹅药业 2019 年上半年实现营业收入 364.46 万元，同比增长 120.98%，净利润-597.08 万元，同比减亏 243.09 万元。

白天鹅药业的片剂（含生化提取）生产线 2018 年 4 月 4 日通过黑龙江省食品药品监督管理局 GMP 认证并获发《药品 GMP 证书》，公司经过充分论证自 2018 年起启动了香菇菌多糖片、头孢克肟等品种的生产，并逐步恢复胸腺肽肠溶片的生产，但由于恢复生产时间不长，上述产品销量短期内难以大幅增长，白天鹅药业报告期仍然出现较大金额的亏损。

3、防水卷材业务：

公司控股子公司绥棱二塑 2019 年上半年实现营业收入 1,117.24 万元，同比增长 40.29%，实现净利润-193.77 万元，同比增亏 256.72 万元。2019 年上半年绥棱二塑在拓展销售区域、新产品研究等方面有所进展。报告期内亏损主要是坏账计提所致。

该公司投资建设的纺粘法非织造布生产线，设计年生产能力 3000 吨，目前处于设备调试阶段。

4、工业厂房业务：公司控股子公司临港置业 2019 年上半年实现营业收入 205.59 万元，同比增长 5,595.01%，实现净利润-782.09 万元，同比增亏 220.17 万元。临港置业投资建设的青岛临港电子加工区现有 17 栋工业厂房和配套宿舍楼已全部建设完毕，目前还剩余 73 亩地待建设，报告期内亏损主要是因诉讼计提或有负债所致。

5、其他业务：

公司全资子公司高科地产 2019 年上半年实现营业收入 4,077.70 万元，同比增长 15.16%，实现净利润 1,272.77 万元，同比增长 43.38%。高科地产 2019 年上半年营业收入及利润均来自于哈尔滨市道里区的“松花江·尚”项目。截止 2019 年 6 月 30 日，该项目剩余住宅可售面积 289.36 平方米，商服可售面积 2,157.11 平方米。

公司全资子公司物业公司主要负责公司历史遗留物业及其他物业的管理。该公司 2019 年上半年实现营业收入 1,014.97 万元，同比增长 43.04%，实现净利润 114.42 万元，同比增长 138.31 万元。

（二）非主营业务情况

1、本公司持有浩韵控股 45%股权。报告期内本公司与浩韵控股实际控制人钱浩强签署了《补充协议》，约定将按新的利润分配方式对浩韵控股截止 2018 年 12 月 31 日的未分配利润 1,039.11 万元及以后年度的利润进行分配；同时浩韵控股 2019 年上半年归属于母公司净利润 133.19 万元，上述两项因素综合影响本公司 2019 年上半年净利润 548.83 万元。

注：浩韵控股新的利润分配方式为：当哈高科累计获得浩韵控股分红金额≤1.5 亿元时，哈高科和钱浩强的利润分配比例为 100%和 0%；当哈高科累计获得浩韵控股分红金额>1.5 亿元时，哈高科和钱浩强的利润分配比例为按实缴股权比例分配。

2、本公司持有温州银行 54,749,658 股股份，持股比例为 1.85%。根据财政部的规定，公司至 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），将持有的温州银行股份按以公允价值计量，报告期内公司持有的温州银行股份增值 547 万元，影响本公司 2019 年上半年净利润 410.25 万元，根据新金融工具准则的规定，无需追溯调整。

3、本公司持有普尼公司 31.07%股权。普尼公司目前的主要业务是自建或承接光伏电站施工项目以及太阳能电池组件的生产，受光伏行业的影响，该公司 2019 年上半年归属于母公司净利润-994.31 万元，影响本公司 2019 年上半年净利润-308.93 万元。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	256,268,809.71	69,874,513.07	266.76
营业成本	220,392,887.46	48,210,402.57	357.15
销售费用	4,468,153.76	3,026,273.58	47.65
管理费用	26,182,215.07	24,380,082.15	7.39
财务费用	2,171,058.64	4,619,496.64	-53.00
研发费用	1,885.01	204,090.69	-99.08
经营活动产生的现金流量净额	-4,022,161.71	-655,182.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	8,230,836.15	-52,002,032.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-127,443,547.34	-25,222,564.67	不适用

营业收入变动原因说明:主要是贸易等业务增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是收入增加带动成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是收入增加导致运费、业务费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是人工费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是偿还借款导致利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要是本年无新增研发项目所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付的各项费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是去年同期支付浩韵控股投资款及购买办公楼所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还借款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

- 1、本期按权益法确认对浩韵控股的投资收益 548.83 万元，比上年同期增加 80.66 万元。
- 2、本期按权益法确认对普尼公司的投资收益-308.93 万元，比上年同期增亏 74.14 万元。
- 3、本期按公允价值确认对温州银行股权投资的价值变动收益 547.00 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	42,906,753.52	4.24	166,141,626.42	16.59	-74.17	主要是偿还借款所致
应收票据	1,470,946.08	0.15	936,790.00	0.09	57.02	收取银行承兑汇票所致
应收账款	11,888,294.53	1.17	8,998,800.79	0.90	32.11	主要是本期应收销售款增加所致
其他应收款	26,491,364.65	2.62	7,026,929.83	0.70	277.00	主要是本期往来款增加所致
其他流动资产	6,857,980.63	0.68	5,006,394.86	0.50	36.98	主要是本期待抵扣的进项税额增加所致
可供出售金融资产	0.00		90,934,774.28	9.08	-100.00	执行新金融工具准则重分类所致
其他非流动金融资产	233,780,000.00	23.08	0.00			执行新金融工具准则重分类所致
在建工程	8,292,777.56	0.82	6,217,035.07	0.62	33.39	主要是纺粘法非织造布生产线、生产车间增加投资所致
其他非流动资产			20,732,000.00	2.07	-100.00	主要是收回委托贷款本金所致
短期借款	7,000,000.00	0.69	37,000,000.00	3.69	-81.08	偿还到期借款所致
应交税费	3,961,015.01	0.39	7,742,338.09	0.77	-48.84	本期支付了上年末应支付的税费所致
应付利息	58,937.80	0.01	293,529.08	0.03	-79.92	偿还借款导致利息支出减少所致
一年内到期的非流动负债	34,849,700.00	3.44	124,849,700.00	12.47	-72.09	偿还到期借款所致
预计负债	6,917,635.88	0.68	398,638.88	0.04	1,635.31	计提未决诉讼或有负债所致
递延所得税负债	35,711,306.43	3.53	0.00			公允价值增加相应计提所致
未分配利润	174,929,402.63	17.27	79,440,165.42	7.93	120.20	执行新金融工具准则按公允价值计量所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
存货	116,095,502.03	经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，以青岛临港置业部分厂房、土地为抵押物为青岛海高城市开发集团有限公司向银行借款提供抵押担保，担保期限至 2019 年 10 月。具体内容详见公司于 2016 年 9 月 21 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）上刊登的《关于为青岛海高城市开发集团有限公司提供担保的公告》。
银行存款	450,000.00	原告秦立军与被告绥棱二塑劳动合同纠纷一案（详见公司《2018 年年度报告》第五节“重要事项”），原告于 2017 年 9 月 27 日向绥棱县人民法院申请诉讼财产保全，期限为一年。2018 年 9 月 19 日，原告向绥棱县人民法院申请对上述冻结的账户延长保全期限一年。
合计	116,545,502.03	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

报告期，公司按照新金融工具准则的规定，对所持温州银行股份分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公司拟向宁波嘉源实业发展有限公司转让持有的浩韵控股的 25% 股权，详见公司于 2019 年 7 月 2 日披露的《关于出售浩韵控股集团有限公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-026）。目前对浩韵控股的审计和资产评估工作已经完成，本次交易尚需提交公司股东大会审议，公司尚未与宁波嘉源实业发展有限公司签署正式的股权转让协议。

2、公司拟向浙江汇盈电子有限公司转让持有的普尼公司全部股权（本公司目前持有普尼公司股权比例为 31.07%），详见公司于 2019 年 7 月 2 日披露的《关于出售普尼太阳能（杭州）有限公司股权的公告》（公告编号：临 2019-027）。目前对普尼公司的审计和资产评估工作已经完成。

本次交易需报杭州国家高新技术产业开发区商务局审批。公司尚未与浙江汇盈电子有限公司签署正式的股权转让协议。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、哈高科大豆食品有限责任公司

住所：哈尔滨市开发区迎宾路集中区太湖北路 7 号

法定代表人：孙景双

注册资本：28,300 万元

经营范围：生产豆制品（食品生产许可证有效期至 2021 年 11 月 24 日）；食品生产经营；粮食收购。粮油经销；饲料经销；按进出口企业资格证书核准的经营范围从事进出口业务；提供大豆深加工的技术咨询与服务；（需国家专项审批除外）。自有房屋出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 20,474.35 万元、股东权益合计 19,351.15 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-474.63 万元。

2、哈高科白天鹅药业集团有限公司

住所：哈尔滨市高新技术产业开发区迎宾路 4 号街区

法定代表人：张全国

注册资本：8,865 万元

经营范围：生产销售：原料药（前列地尔）、片剂（含头孢菌素类）、胶囊剂（含青霉素类）、颗粒剂（青霉素类）小容量注射剂、冻干粉针剂、口服液、口服溶液、合剂、喷雾剂（枯草芽孢杆菌喷雾剂）、生物制品（注射用重组人干扰素 α 2b）。从事生物药品方面技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务。为本企业生产需要自购动物脏器官（国家限制捕杀的动物除外）。

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 10,343.54 万元、股东权益合计 7,577.21 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-597.08 万元。

3、哈高科绥棱二塑有限公司

住所：黑龙江省绥化市绥棱县立新街三委（繁盛大街 120 号）

法定代表人：孙景双

注册资本：2,883 万元

经营范围：各种类型的防水卷材、塑料片材、聚乙烯薄膜的制造与销售，新型防水、防渗材料及相关产品的开发、生产、经营，技术咨询、服务，为主营主品开展配套服务，其他塑料产品的开发、生产、经营。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司持股比例：50.47%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 4,126.08 万元、股东权益合计 3,327.96 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-193.77 万元，影响本公司净利润-95.18 万元。

4、青岛临港置业有限公司

住所：山东省青岛市黄岛区凤凰山路北端西侧

法定代表人：王钟声

注册资本：5,675 万元

经营范围：园区开发、基础设施建设、园区配套服务、工程代理服务、工程、技术、经济信息咨询服务（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。

本公司持股比例：52.86%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 12,520.25 万元、股东权益合计 2,502.67 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-782.09 万元，影响本公司净利润-413.41 万元。

5、哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司

住所：哈尔滨高新技术产业开发区科技创新城创新创业广场 20 号楼秀月街 178 号 A615-10 室

法定代表人：郑韶华

注册资本：12,000 万元

经营范围：依据资质证书核定项目从事房地产开发；车库租赁服务、房屋租赁服务。

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 20,198.64 万元、股东权益合计 19,620.63 万元。2019 年 1-6 月实现净利润 1,272.77 万元。

6、哈尔滨高科物业管理有限公司

住所：哈尔滨市高科技开发区 34 号楼

法定代表人：徐涛

注册资本：500 万元

经营范围：依据省建设厅核定的资质证书从事物业管理；为科技企业孵化提供服务。销售：日用品、保健用品、农副产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 2,114.77 万元、股东权益合计 1,106.14 万元。2019 年 1-6 月实现净利润 114.42 万元。

7、哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司

住所：哈尔滨市南岗区集中开发区 34 号楼

法定代表人：徐涛

注册资本：1,000 万元

经营范围：从事科技企业孵化服务；在委托范围内从事委托方自有房屋租赁业务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 1,691.14 万元、股东权益合计 1,355.90 万元。2019 年 1-6 月实现净利润 33.91 万元。

8、浙江哈高科投资管理有限公司

住所：浙江省杭州市西湖区北山街道曙光路 85-1 号 217 室

法定代表人：史建明

注册资本：3,000 万元

经营范围：服务：投资管理、资产管理、投资咨询（以上项目除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），商务信息咨询（除中介）；批发、零售：建筑材料，木材，石材，金属材料，煤炭（无储存），燃料油，矿产品（除专控），橡胶制品，初级食用农产品（除食品、药品），化工产品（除化学危险品及第一类易制毒化学品），普通机械，纺织品，日用百货。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 6,009.53 万元、股东权益合计 2,245.05 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-421.38 万元。

9、浩韵控股集团有限公司

住所：杭州市登云路 380 号

法定代表人：钱浩强

注册资本：109,090,909 元

经营范围：实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询服务，企业管理咨询，理财咨询服务，经济信息咨询服务，接受金融机构委托从事金融信息技术外包、业务流程外包、金融知识流程外包，汽车销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司持股比例：45%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 42,878.08 万元、股东权益合计 23,058.50 万元。公司主要从事消费金融服务，包括汽车助贷业务等。受汽车及汽车贷款行业景气度下降影响，2019 年 1-6 月实现营业收入 4,178.40 万元，同比减少 50.14%，实现净利润 161.02 万元，同比减少 65.61%。

10、普尼太阳能（杭州）有限公司

住所：浙江省杭州市滨江区西兴街道滨文路 9-1 号 2 幢 1 层

法定代表人：虞希清

注册资本：2,250 万美元

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让：太阳能应用技术；生产：薄膜太阳能电池、光伏组件，销售自产产品；光伏电池、组件、逆变器、电缆、支架、汇流箱、变压器、直流柜、交流柜、并网柜的销售及进出口；服务：光伏电站工程的设计、咨询，机电设备安装[除承装(修、试)电力设施]，充电设施运营，物业管理，停车场管理；电力供应(含配售电)(凭许可证经营)；承接：新能源工程(国家禁止和限制的除外，涉及许可证的凭证经营)(涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持股比例：31.07%

财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 38,473.65 万元、股东权益合计 15,478.96 万元。2019 年 1-6 月实现净利润-994.31 万元，影响本公司净利润-308.93 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、运营管理风险

公司主营业务板块较多，且分布在哈尔滨、青岛、绥棱等多地，存在行业跨度及管理半径大等特点，对公司的运营管理能力提出了较高的要求。

2、政策风险

公司的制药业务、参股公司浩韵控股分别属于医药制造业及金融服务业，近年来，随着国家医疗改革和金融改革工作不断深入，一系列相关政策密集出台，给行业发展带来重大影响，也使公司相关业务主体面临行业竞争格局变化的风险。公司将密切关注政策走势，加强对政策的把握理解，积极应对政策变化，提高自身竞争力。

3、安全环保风险

公司控股子公司大豆食品公司、白天鹅药业属于食品、药品加工行业。近年来食品药品监督管理局和环保部门进一步加强监管，对企业生产加工、废弃物排放等环节提出了更高的要求，公司将持续完善相关制度及规范操作流程，以消除安全、环保隐患。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 11 日	http:// www. sse. com. cn	2019 年 4 月 12 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	哈高科将不再新增住宅地产项目，在现有的住宅地产项目完成开发及销售后，哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。	承诺时间为 2010 年 5 月	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请)方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼(仲 裁)是否 形成预计 负债及金 额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
青岛 东恒 建筑 工程 有限 公司	临港置 业	青岛 市黄 岛区 胶南 街道 办事 处	民事 诉讼	原告提起 诉讼,要 求被告支 付工程款 及迟延支 付的利息	651.08	651.08	被告 上诉	未完成	未执行

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
滨州新湖房地产开发有限公司	股东的子公司	提供劳务	防水工程施工	市场价	164.43	164.43	43.73	按工程进度付款	164.43	不适用
滨州新湖房地产开发有限公司	股东的子公司	提供劳务	防水工程施工	市场价	27.38	27.38	7.28	按工程进度付款	27.38	不适用
浙江澳辰地产发展有限公司	股东的子公司	提供劳务	防水工程施工	市场价	152.01	152.01	40.43	按工程进度付款	152.01	不适用
新湖集团下属企业	股东的子公司	销售商品	销售食品	市场价	32.15	32.15	8.55	货到付款	32.15	不适用
合计				/	/	375.97	100	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于预计2019-2021年度日常关联交易的议案》，本公司预计2019-2021年度与浙江新湖集团股份有限公司及其控制下的除本公司及本公司子公司以外的其他企业之间，每年日常关联交易总额不超过2000万元。其中提供防水工程施工服务（含销售防水材料）不超过1700万元，销售防水材料以外其他商品不超过300万元。						

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 本公司拟通过发行股份购买湘财证券股份有限公司 100%股份并募集配套资金。该事项构成重大资产重组。经向上海证券交易所申请，本公司股票于 2019 年 6 月 18 日起停牌。

2019 年 7 月 1 日，哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于〈哈尔滨高科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，详见公司于 2019 年 7 月 2 日在指定信息披露媒体披露的相关公告。公司股票于 2019 年 7 月 2 日开市起复牌。

2019年7月15日，公司收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于对哈尔滨高科技(集团)股份有限公司重大资产重组预案的审核意见函》（上证公函【2019】1009号，以下简称“《审核意见函》”），详见公司于2019年7月16日在指定信息披露媒体披露的相关公告。

2019年8月13日，公司在指定信息披露媒体披露了对《审核意见函》的回复、《哈尔滨高科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》以及相关中介机构的核查意见。

(2) 公司拟向宁波嘉源实业发展有限公司转让浩韵控股集团有限公司 25%股权，详见公司于 2019 年 7 月 2 日披露的《关于出售浩韵控股集团有限公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-026）。目前对浩韵控股的审计和资产评估工作已经完成，本次交易尚需提交股东大会审议，公司尚未与宁波嘉源实业发展有限公司签署正式的股权转让协议。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第八次会议审议通过，公司于 2018 年 10 月 8 日与浩韵控股签订协议，相互提供总额不超过 1 亿元人民币的担保以及总额不超过 1.5 亿元人民币的财务资助（详见公司 2018 年 8 月 10 日披露的《关于与浩韵控股集团有限公司相互提供担保及财务资助暨关联交易的公告》）。

根据上述协议，公司于 2018 年 10 月 26 日通过招商银行股份有限公司杭州分行向浩韵控股办理 2,000 万元委托贷款，贷款期限自 2018 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 25 日。浩韵控股已于 2019 年 2 月 28 日归还该笔委托贷款。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司向浩韵控股提供财务资助余额为 2000 万元，具体情况如下：

(1) 根据上述协议，公司于 2019 年 5 月 31 日向浩韵控股提供 1000 万元财务资助，期限自 2019 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日。

(2) 根据上述协议，公司于 2019 年 6 月 6 日向浩韵控股提供 1000 万元财务资助，期限自 2019 年 6 月 6 日至 2020 年 6 月 5 日。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
青岛临港置业有限公司	控股子公司	青岛海高城市开发集团有限公司	19,000	2016年10月11日	2016年10月11日	2019年10月31日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人

哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	公司本部	温州鼎尖贸易有限公司	5,000	2017年11月9日	2017年11月9日	2020年11月9日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	公司本部	浩韵控股集团有限公司	10,000	2018年10月8日			连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							0						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							13,134.97						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							0						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							13,134.97						
担保总额占公司净资产的比例(%)							15.64						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							0						
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)							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							0						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							本表中披露的“担保金额”为总的担保额度。本公司目前累计对外担保余额为13,134.97万元。其中青岛临港置业有限公司为青岛海高城市开发集团有限公司担保总额为1.9亿元,担保余额为13,134.97万元;本公司为温州鼎尖贸易有限公司担保总额为5,000万元,借款人已经结清贷款,担保余额为0元;本公司为浩韵控股集团有限公司担保总额为1亿元,尚未实际发生,担保余额为0元。						

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、哈高科大豆食品有限责任公司

主要排放污染物：大豆乳清废水

排放方式：排污口一处，废水经污水处理站处理后，排入市政管网。

污染物排放标准：执行国家一级排放标准。

环评和行政许可手续齐全。

公司制定有突发事件应急预案和环境自行监测方案。

在大豆蛋白车间，现备有三个容积为 40 立方米的储水池，污水站也建有事故池，有效容积为 360 立方米，如发生生产事故公司将会立即停止设备运行，事故废水排入储水池和事故池。哈高科目前大豆蛋白的生产负荷较低，所排废水完全符合环保要求，不会对环境造成不良影响。

2、哈高科白天鹅药业集团有限公司

主要排放污染物：生产及生活污水，污染物主要名称为化学需氧量、氨氮、悬浮物、动标植物油、PH。每年排放污水 1 万吨（在正常生产条件下）化学需氧量 1.8 吨、氨氮 0.59、悬浮物 1.1 吨、动标植物油 0.019 吨、PH（无量纲）。排放总量为 3.509 吨，无超标排放情况。

排放方式：排污口一处，废水经污水处理站处理后，排入市政管网。

污染物排放标准：执行国家一级排放标准。

环评和行政许可手续齐全。

公司制定有突发事件应急预案。白天鹅药业主要环保设施为一套污水处理站，设计日处理能力为 320 吨，设施运转情况正常。

哈尔滨市两级环保局定期对白天鹅药业排污情况进行监测，无需公司自行监测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

1、公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式，对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整

至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”，具体影响科目及金额见会计报表附注。

2、公司根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对财务报表格式进行了修订，仅对财务报表的列报项目产生影响，不会对公司总资产、净资产及净损益产生影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	51840
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数 量	
浙江新湖集团 股份有限公司	0	58,094,308	16.08	0	无	0	境内非国 有法人
刘亚军	220,000	3,784,600	1.05	0	未知		未知

谢征昊	3,542,500	3,542,500	0.98	0	未知	未知
陈品旺	0	3,400,000	0.94	0	未知	未知
祝英	3,241,700	3,241,700	0.90	0	未知	未知
梅方喜	3,120,700	3,120,700	0.86	0	未知	未知
许智慧	3,000,000	3,000,000	0.83	0	未知	未知
张宇	0	2,600,000	0.72	0	未知	未知
崔丽杰	2,430,000	2,430,000	0.67	0	未知	未知
温州联创控股有限公司	220,000	1,886,800	0.52	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
浙江新潮集团股份有限公司	58,094,308	人民币普通股	58,094,308			
刘亚军	3,784,600	人民币普通股	3,784,600			
谢征昊	3,542,500	人民币普通股	3,542,500			
陈品旺	3,400,000	人民币普通股	3,400,000			
祝英	3,241,700	人民币普通股	3,241,700			
梅方喜	3,120,700	人民币普通股	3,120,700			
许智慧	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
张宇	2,600,000	人民币普通股	2,600,000			
崔丽杰	2,430,000	人民币普通股	2,430,000			
温州联创控股有限公司	1,886,800	人民币普通股	1,886,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	42,906,753.52	166,141,626.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,470,946.08	936,790.00
应收账款	七、5	11,888,294.53	8,998,800.79
应收款项融资			
预付款项	七、7	14,387,506.36	12,626,779.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	26,491,364.65	7,026,929.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	206,894,314.85	210,071,753.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	6,857,980.63	5,006,394.86
流动资产合计		310,897,160.62	410,809,074.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			90,934,774.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	237,315,567.12	245,416,571.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	233,780,000.00	
投资性房地产	七、20	20,657,217.06	21,066,128.82
固定资产	七、21	171,501,131.73	175,557,841.74
在建工程	七、22	8,292,777.56	6,217,035.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	26,193,954.10	26,733,913.42
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	2,649,416.08	2,699,914.77
递延所得税资产	七、30	1,650,215.43	1,392,492.86
其他非流动资产	七、32		20,732,000.00
非流动资产合计		702,040,279.08	590,750,672.60
资产总计		1,012,937,439.70	1,001,559,747.40
流动负债：			
短期借款	七、33	7,000,000.00	37,000,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	6,095,390.70	5,312,492.92
预收款项	七、38	21,600,794.20	22,229,797.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	1,450,331.00	1,827,001.12
应交税费	七、40	3,961,015.01	7,742,338.09
其他应付款	七、41	25,099,673.81	22,664,446.70
其中：应付利息		58,937.80	293,529.08
应付股利		564,034.40	564,034.40
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	34,849,700.00	124,849,700.00
其他流动负债			
流动负债合计		100,056,904.72	221,625,776.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	915,000.00	915,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51	6,917,635.88	398,638.88
递延收益	七、52	3,383,164.59	3,502,603.27
递延所得税负债	七、30	35,711,306.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,927,106.90	4,816,242.15
负债合计		146,984,011.62	226,442,018.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	361,263,565.00	361,263,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	267,408,482.77	267,408,482.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	36,249,488.57	36,249,488.57
一般风险准备			
未分配利润	七、61	174,929,402.63	79,440,165.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		839,850,938.97	744,361,701.76
少数股东权益		26,102,489.11	30,756,026.93
所有者权益（或股东权益）合计		865,953,428.08	775,117,728.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,012,937,439.70	1,001,559,747.40

法定代表人：史建明

主管会计工作负责人：詹超

会计机构负责人：李萌

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:哈尔滨高科技(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		10,023,162.84	105,917,383.72
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	166,310,478.00	147,940,250.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		176,333,640.84	253,857,633.72
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			90,934,774.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	822,967,461.90	831,068,466.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		233,780,000.00	
投资性房地产		20,657,217.06	21,066,128.82
固定资产		8,304,661.18	8,622,548.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		206,388.68	162,496.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			20,000,000.00
非流动资产合计		1,085,915,728.82	971,854,414.85
资产总计		1,262,249,369.66	1,225,712,048.57
流动负债:			
短期借款			30,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,500.00	31,500.00
预收款项			
应付职工薪酬		186,874.38	177,988.22
应交税费		243,972.86	44,840.73
其他应付款		270,946,572.82	251,259,938.32
其中：应付利息			229,687.50
应付股利		564,034.40	564,034.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		271,408,920.06	371,514,267.27
非流动负债：			
长期借款		900,000.00	900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		35,711,306.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,611,306.43	900,000.00
负债合计		308,020,226.49	372,414,267.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,263,565.00	361,263,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		256,731,342.69	256,731,342.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,064,529.14	27,064,529.14
未分配利润		309,169,706.34	208,238,344.47
所有者权益（或股东权益）合计		954,229,143.17	853,297,781.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,262,249,369.66	1,225,712,048.57

法定代表人：史建明

主管会计工作负责人：詹超

会计机构负责人：李萌

合并利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、62	256,268,809.71	69,874,513.07
其中：营业收入		256,268,809.71	69,874,513.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、62	257,647,065.87	85,040,859.14
其中：营业成本		220,392,887.46	48,210,402.57
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			
税金及附加	七、63	4,430,865.93	4,600,513.51
销售费用	七、64	4,468,153.76	3,026,273.58
管理费用	七、65	26,182,215.07	24,380,082.15
研发费用	七、66	1,885.01	204,090.69
财务费用	七、67	2,171,058.64	4,619,496.64
其中：利息费用		2,512,532.43	5,667,623.04
利息收入		-364,654.01	-1,078,205.03
加：其他收益	七、68	413,756.68	150,417.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	2,398,995.48	2,582,621.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,398,995.48	2,333,781.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、71	5,470,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-2,332,086.10	386,458.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	5,992.71	527,176.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,578,402.61	-11,519,671.92
加：营业外收入	七、75	0.04	467.96
减：营业外支出	七、76	6,555,840.77	6,687.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,977,438.12	-11,525,890.97
减：所得税费用	七、77	5,521,858.15	3,614,054.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,499,296.27	-15,139,945.19

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,499,296.27	-15,139,945.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,845,758.45	-12,803,007.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,653,537.82	-2,336,937.22
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,499,296.27	-15,139,945.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,845,758.45	-12,803,007.97
归属于少数股东的综合收益总额		-4,653,537.82	-2,336,937.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0079	-0.0354
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0079	-0.0354

法定代表人：史建明

主管会计工作负责人：詹超

会计机构负责人：李萌

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,592,718.05	853,675.24
减: 营业成本	十七、4	408,911.76	408,911.76
税金及附加		58,626.32	22,609.35
销售费用			
管理费用		3,446,195.83	3,553,884.00
研发费用			
财务费用		1,183,241.41	3,042,188.93
其中: 利息费用		1,461,148.27	3,373,088.75
利息收入		-284,698.03	-337,435.56
加: 其他收益			28,809.34
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	2,398,995.48	2,427,542.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,398,995.48	2,333,781.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,470,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-400,872.00	-50,450.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,963,866.21	-3,768,016.60
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			5,493.20
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,963,866.21	-3,773,509.80
减: 所得税费用		1,367,500.00	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,596,366.21	-3,773,509.80
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,596,366.21	-3,773,509.80
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0072	-0.0104
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0072	-0.0104

法定代表人: 史建明

主管会计工作负责人: 詹超

会计机构负责人: 李萌

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		270,300,351.98	66,405,501.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		292,148.50	18,172.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	34,834,626.69	46,131,023.90
经营活动现金流入小计		305,427,127.17	112,554,697.97
购买商品、接受劳务支付的现金		228,373,127.09	36,806,048.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		16,504,826.03	14,483,658.97
支付的各项税费		16,348,819.47	15,458,150.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	48,222,516.29	46,462,021.41
经营活动现金流出小计		309,449,288.88	113,209,880.21
经营活动产生的现金流量净额		-4,022,161.71	-655,182.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			80,252,002.33

取得投资收益收到的现金		10,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,381.74	48,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、79	50,717,472.48	0.00
投资活动现金流入小计		61,264,854.22	80,300,202.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,034,018.07	22,302,235.07
投资支付的现金			110,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、79	50,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		53,034,018.07	132,302,235.07
投资活动产生的现金流量净额		8,230,836.15	-52,002,032.74
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	20,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,443,547.34	12,222,564.67
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	七、79	20,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		147,443,547.34	25,222,564.67
筹资活动产生的现金流量净额		-127,443,547.34	-25,222,564.67
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		-123,234,872.90	-77,879,779.65
加：期初现金及现金等价物余额		166,141,626.42	238,703,531.83
六、期末现金及现金等价物余额		42,906,753.52	160,823,752.18

法定代表人：史建明

主管会计工作负责人：詹超

会计机构负责人：李萌

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		872,653.33	916,286.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		153,579,974.13	155,213,860.90
经营活动现金流入小计		154,452,627.46	156,130,146.90
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,854,139.09	2,347,358.49
支付的各项税费		86,184.10	277,293.51
支付其他与经营活动有关的现金		133,127,166.97	92,779,894.89
经营活动现金流出小计		135,067,490.16	95,404,546.89
经营活动产生的现金流量净额		19,385,137.30	60,725,600.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			30,096,923.51
取得投资收益收到的现金		10,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326.74	
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		50,717,472.48	
投资活动现金流入小计		61,217,799.22	30,096,923.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,898.00	15,770.00
投资支付的现金			90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		50,109,898.00	90,015,770.00
投资活动产生的现金流量净额		11,107,901.22	-59,918,846.49
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,387,259.40	9,904,191.91
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		146,387,259.40	15,904,191.91
筹资活动产生的现金流量净额		-126,387,259.40	-15,904,191.91
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		-95,894,220.88	-15,097,438.39
加:期初现金及现金等价物余额		105,917,383.72	108,429,110.56
六、期末现金及现金等价物余额		10,023,162.84	93,331,672.17

法定代表人:史建明

主管会计工作负责人:詹超

会计机构负责人:李萌

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		79,440,165.42		744,361,701.76	30,756,026.93	775,117,728.69
加:会计政策变更											103,031,419.29		103,031,419.29		103,031,419.29
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		182,471,584.71		847,393,121.05	30,756,026.93	878,149,147.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-7,542,182.08		-7,542,182.08	-4,653,537.82	-12,195,719.90
(一)综合收益总额											-2,845,758.45		-2,845,758.45	-4,653,537.82	-7,499,296.27
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-4,696,423.63		-4,696,423.63		-4,696,423.63
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-4,696,423.63		-4,696,423.63		-4,696,423.63
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		174,929,402.63		839,850,938.97	26,102,489.11	865,953,428.08

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		70,806,285.06		735,727,821.40	28,018,029.32	763,745,850.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		70,806,285.06		735,727,821.40	28,018,029.32	763,745,850.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-19,305,752.14		-19,305,752.14	-2,336,937.22	-21,642,689.36
（一）综合收益总额											-12,803,007.97		-12,803,007.97	-2,336,937.22	-15,139,945.19
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-6,502,744.17		-6,502,744.17		-6,502,744.17
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,502,744.17		-6,502,744.17		-6,502,744.17
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77				36,249,488.57		51,500,532.92		716,422,069.26	25,681,092.10	742,103,161.36

法定代表人：史建明

主管会计工作负责人：詹超

会计机构负责人：李萌

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	208,238,344.47	853,297,781.30
加:会计政策变更										103,031,419.29	103,031,419.29
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	311,269,763.76	956,329,200.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-2,100,057.42	-2,100,057.42
(一)综合收益总额										2,596,366.21	2,596,366.21
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-4,696,423.63	-4,696,423.63
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-4,696,423.63	-4,696,423.63
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	309,169,706.34	954,229,143.17

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	65,714,800.92	710,774,237.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	65,714,800.92	710,774,237.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,276,253.97	-10,276,253.97
(一) 综合收益总额										-3,773,509.80	-3,773,509.80
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,502,744.17	-6,502,744.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,502,744.17	-6,502,744.17
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	361,263,565.00				256,731,342.69				27,064,529.14	55,438,546.95	700,497,983.78

法定代表人: 史建明

主管会计工作负责人: 詹超

会计机构负责人: 李萌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称本公司）是 1994 年 3 月 25 日经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字[1993]第 42 号文批准，由哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司、哈尔滨火炬高新技术开发总公司和哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司三家公司共同发起，采取定向募集方式设立的股份有限公司，注册资本 8,000 万元。本公司于 1997 年 6 月 16 日经中国证监会证监发字[1997]351 号文件批准发行人民币普通股 A 股 5,000 万股，发行后总股本 13,000 万股，于 1997 年 7 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600095。1999 年公司送配股后总股本为 26,156 万股。2004 年 12 月 27 日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司及哈尔滨火炬高新技术开发总公司分别将其所持有的国有法人股 3,851.7257 万股和 2,031.6793 万股转让给新潮控股有限公司；原股东哈尔滨火炬高新技术开发总公司及哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司分别将其所持有的国有法人股 719.05 万股和 1,241.7294 万股转让给浙江新潮房地产集团有限公司。2006 年 3 月 13 日原股东浙江新潮房地产集团有限公司将其所持有的法人股 1,960.7794 万股转让给新潮控股有限公司；2006 年 5 月 18 日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司将其所持有的国有法人股 3,205.2149 万股转让给新潮控股有限公司。

2006 年 7 月 26 日，根据公司股权分置改革实施方案，以公司现有流通股本 15,106.6007 万股为基数，以截至 2005 年 12 月 31 日经审计的公司资本公积向登记在册的全体流通股股东定向转增股本 9,970.3565 万股，流通股股东获得每 10 股转增 6.6 股的股份，相当于流通股股东每 10 股流通股获送 2.2 股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。2006 年 7 月 28 日，股权分置改革方案实施完成。

2009 年 3 月 3 日新潮控股有限公司将其持有的本公司限售流通股 11,049.3993 万股（占本公司总股本的 30.59%）全部转让给浙江新潮集团股份有限公司，此部分限售流通股分别于 2009 年 3 月 25 日和 2009 年 8 月 5 日上市流通。2009 年 12 月 23 日、2009 年 12 月 24 日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统分两次累计减持本公司股份 1,500 万股。2010 年 3 月 31 日、2010 年 4 月 7 日、2010 年 4 月 8 日、2010 年 7 月 27 日、2010 年 7 月 28 日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司累计减持本公司股份 3,198.6404 万股，2015 年 3 月 31 日、2015 年 6 月 23 日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司减持本公司股份 541.3281 万股，减持后浙江新潮集团股份有限公司持有本公司股份 5,809.4308 万股，占本公司总股本的 16.08%。

经营范围：法律法规禁止的不得经营。应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

基本情况：公司成立日期1994年3月25日；公司现持有哈尔滨市松北区市场监督管理局于2018年9月13日核准换发的统一社会信用代码为912301991280348834的《营业执照》；截止2018年末公司取得的执照形式与执照上的记载一致；公司类型：股份有限公司（上市）；注册资本：叁亿陆仟壹佰贰拾陆万叁仟伍佰陆拾伍元整。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年 1 月至 6 月纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本报告第十节财务报告九、在其他主体中的权益。报告期，公司合并财务报表范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司编制财务报表时以持续经营假设为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日财务状况及 2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 6（2）、合并财务报表的编制方法，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 21、长期股权投资进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 21、长期股权投资或本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 21（2）④、处置长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 21（2）②、权益法核算的长期股权投资中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为以下三类:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标:

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

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**,是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础,确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险,成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时,所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外,金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融资产的转移

本公司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的,终止确认该金融资产,保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益,金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

①预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;

金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。在计量预期信用损失时,本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

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

②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难;

债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

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

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产活跃市场消失。

④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外, 本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 本公司在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额, 这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是, 按照本公司收回到期款项的程序, 被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等。

(1) 坏账准备的计提方法

①、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	对达到应收账款期末余额 5%并超过 700 万元以上的应收账款、对达到其他应收款期末余额 5%并超过 500 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大应收款项; 对于其他的应收款项均确认
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------

	为单项金额重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收账款或其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备；单独测试未发生减值的其他的应收款项不计提坏账准备。

②、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据	
组合 1:	合并范围内的应收款项
组合 2:	合并范围以外的单向金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	个别认定法
组合 2:	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	2%	2%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	8%	8%
3-4 年	10%	10%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

③、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项判断依据	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。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。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分

予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 6（2）、合并财务报表的编制方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-45 年	3-5	2.11-4.75
通用设备	直线法	10-14 年	3-5	6.79-9.70
专用设备	直线法	10-12 年	3-5	7.92-9.70
运输设备	直线法	6-10 年	3-5	9.50-16.17
其他设备	直线法	3-10 年	3-5	9.50-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3)在建工程减值准备本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- A、该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- C、该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- E、为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- F、对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- G、与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新金融工具准则	第八届董事会第十三次会议	见下面的说明
2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)	第八届董事会第十六次会议	见下面的说明

其他说明：

① 金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，本公司第八届董事会第十三次会议决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

本公司按照新金融工具准则的规定,除某些特定情形外,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

于2019年1月1日,金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	90,934,774.28	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	228,310,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	8,998,800.79	应收账款	摊余成本	8,998,800.79
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他应收款	摊余成本	7,026,929.83	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	7,026,929.83

于2019年1月1日,执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下:

项目	调整前账面金额(2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额(2019年1月1日)
资产:				
可供出售金融资产	90,934,774.28	-90,934,774.28		
其他非流动金融资产		90,934,774.28	137,375,225.72	228,310,000.00
负债:				
递延所得税负债			34,343,806.43	34,343,806.43
所有者权益:				
未分配利润	79,440,165.42		103,031,419.29	182,471,584.71

② 财务报表格式

第一,根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财[2018]15 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A, 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”;将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

C 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下,将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照“财会[2018]15 号”进行调整。

第二,根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A 资产负债表

将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”和“应收账款”;将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”;新增行项目“应收款项融资”“专项储备”

B. 利润表

将行项目“资产减值损失”调整到“公允价值变动收益”之后、“资产处置收益”之前;将行项目“信用减值损失”调整到“公允价值变动收益”之后、“资产减值损失”之前;将“资产减值损失”调整到“信用减值损失”之后、“资产处置收益”之前;新增行项目“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	166,141,626.42	166,141,626.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	936,790.00	936,790.00	
应收账款	8,998,800.79	8,998,800.79	
应收款项融资			
预付款项	12,626,779.40	12,626,779.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,026,929.83	7,026,929.83	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	210,071,753.50	210,071,753.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,006,394.86	5,006,394.86	
流动资产合计	410,809,074.80	410,809,074.80	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	90,934,774.28		-90,934,774.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	245,416,571.64	245,416,571.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		228,310,000.00	228,310,000.00
投资性房地产	21,066,128.82	21,066,128.82	
固定资产	175,557,841.74	175,557,841.74	
在建工程	6,217,035.07	6,217,035.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,733,913.42	26,733,913.42	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,699,914.77	2,699,914.77	
递延所得税资产	1,392,492.86	1,392,492.86	
其他非流动资产	20,732,000.00	20,732,000.00	
非流动资产合计	590,750,672.60	728,125,898.32	137,375,225.72
资产总计	1,001,559,747.40	1,138,934,973.12	137,375,225.72
流动负债：			
短期借款	37,000,000.00	37,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,312,492.92	5,312,492.92	
预收款项	22,229,797.73	22,229,797.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,827,001.12	1,827,001.12	
应交税费	7,742,338.09	7,742,338.09	
其他应付款	22,664,446.70	22,664,446.70	
其中：应付利息	293,529.08	293,529.08	
应付股利	564,034.40	564,034.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	124,849,700.00	124,849,700.00	
其他流动负债			
流动负债合计	221,625,776.56	221,625,776.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	915,000.00	915,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	398,638.88	398,638.88	
递延收益	3,502,603.27	3,502,603.27	
递延所得税负债		34,343,806.43	34,343,806.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,816,242.15	39,160,048.58	34,343,806.43
负债合计	226,442,018.71	260,785,825.14	34,343,806.43
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	361,263,565.00	361,263,565.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	267,408,482.77	267,408,482.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,249,488.57	36,249,488.57	
一般风险准备			
未分配利润	79,440,165.42	182,471,584.71	103,031,419.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	744,361,701.76	847,393,121.05	103,031,419.29
少数股东权益	30,756,026.93	30,756,026.93	
所有者权益（或股东权益）合计	775,117,728.69	878,149,147.98	103,031,419.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,001,559,747.40	1,138,934,973.12	137,375,225.72

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	105,917,383.72	105,917,383.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	147,940,250.00	147,940,250.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计	253,857,633.72	253,857,633.72	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	90,934,774.28		-90,934,774.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	831,068,466.42	831,068,466.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		228,310,000.00	228,310,000.00
投资性房地产	21,066,128.82	21,066,128.82	
固定资产	8,622,548.97	8,622,548.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	162,496.36	162,496.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
非流动资产合计	971,854,414.85	1,109,229,640.57	137,375,225.72
资产总计	1,225,712,048.57	1,363,087,274.29	137,375,225.72
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,500.00	31,500.00	
预收款项			
应付职工薪酬	177,988.22	177,988.22	
应交税费	44,840.73	44,840.73	
其他应付款	251,259,938.32	251,259,938.32	
其中：应付利息	229,687.50	229,687.50	
应付股利	564,034.40	564,034.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	371,514,267.27	371,514,267.27	
非流动负债：			
长期借款	900,000.00	900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,343,806.43	34,343,806.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	900,000.00	35,243,806.43	34,343,806.43
负债合计	372,414,267.27	406,758,073.70	34,343,806.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	361,263,565.00	361,263,565.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,731,342.69	256,731,342.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,064,529.14	27,064,529.14	
未分配利润	208,238,344.47	311,269,763.76	103,031,419.29
所有者权益（或股东权益）合计	853,297,781.30	956,329,200.59	103,031,419.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,225,712,048.57	1,363,087,274.29	137,375,225.72

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019 年 1 月 1 日)
资产：				
可供出售金融资产	90,934,774.28	-90,934,774.28		
其他非流动金融资产		90,934,774.28	137,375,225.72	228,310,000.00
负债：				
递延所得税负债			34,343,806.43	34,343,806.43
所有者权益：				
未分配利润	79,440,165.42		103,031,419.29	182,471,584.71

42. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应纳增值税的收入与规定的税率之积计算的销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育附加	流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
哈高科大豆食品有限责任公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

控股子公司哈高科大豆食品有限责任公司于 2017 年 8 月 28 日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201723000061，有效期三年，按 15% 的税率缴企业纳所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,612.07	96,228.39
银行存款	32,819,141.45	166,045,398.03
其他货币资金	10,000,000.00	
合计	42,906,753.52	166,141,626.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末余额较期初余额减少 123,234,872.90 元，降幅 74.17%，主要是偿还借款所致。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,470,946.08	936,790.00
商业承兑票据		
合计	1,470,946.08	936,790.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 534,156.08 元，增幅 57.02%，主要是收取银行承兑汇票所致。

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,074,549.14
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,074,549.14
1 至 2 年	13,171.75
2 至 3 年	325,625.85

3年以上	
3至4年	4,087,402.30
4至5年	1,928,970.75
5年以上	22,100,754.42
合计	35,530,474.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	15,151,620.00	29.90	15,151,620.00			15,151,620.00	32.28	15,151,620.00		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,000,000.00	29.60	15,000,000.00	100.00		15,000,000.00	31.96	15,000,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	151,620.00	0.30	151,620.00	100.00		151,620.00	0.32	151,620.00	100.00	
按组合计提坏账准备	35,530,474.21	70.10	23,642,179.68	66.54	11,888,294.53	31,785,277.99	67.72	22,786,477.20	71.69	8,998,800.79
其中：										
账龄分析法	35,530,474.21	70.10	23,642,179.68	66.54	11,888,294.53	31,785,277.99	67.72	22,786,477.20	71.69	8,998,800.79
合计	50,682,094.21	/	38,793,799.68	/	11,888,294.53	46,936,897.99	/	37,938,097.20	/	8,998,800.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
黑龙江北辰房地产开发公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
湖州东益蚕业有限公司	151,620.00	151,620.00	100.00	预计无法收回
合计	15,151,620.00	15,151,620.00		/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,074,549.14	141,490.98	2.00
1至2年	13,171.75	658.59	5.00
2至3年	325,625.85	26,050.07	8.00
3至4年	4,087,402.30	408,740.23	10.00

4 至 5 年	1,928,970.75	964,485.39	50.00
5 年以上	22,100,754.42	22,100,754.42	100.00
合计	35,530,474.21	23,642,179.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,000,000.00				15,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	151,620.00				151,620.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,786,477.20	855,702.48			23,642,179.68
合计	37,938,097.20	855,702.48			38,793,799.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 24,195,211.00 元，占应收账款期末余额合计数的比列为 47.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 19,180,452.49 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,755,957.26	95.61	12,516,196.30	99.13
1 至 2 年	539,666.00	3.75	102,583.10	0.81
2 至 3 年	86,583.10	0.60		
3 年以上	5,300.00	0.04	8,000.00	0.06
合计	14,387,506.36	100.00	12,626,779.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 11,541,699.81 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 80.22%。

其他说明

√适用 □不适用

预付账款单独测试未发生减值。

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,491,364.65	7,026,929.83
合计	26,491,364.65	7,026,929.83

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 19,464,434.82 元，增幅 277.00%，主要是本期往来款增加所致。

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,402,772.42
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,402,772.42
1 至 2 年	382,254.96
2 至 3 年	80,835.52
3 年以上	
3 至 4 年	5,618,929.80
4 至 5 年	44,200.00
5 年以上	40,621,647.31
合计	48,150,640.01

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	615,911.93	675,911.93
往来款	108,831,242.52	88,831,242.52
其他	13,590,740.41	12,564,021.80
合计	123,037,894.86	102,071,176.25

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	51,887,254.85	400,000.00			52,287,254.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00				3,000,000.00
按组合计提坏账准备	40,156,991.57	1,102,283.79			41,259,275.36
合计	95,044,246.42	1,502,283.79			96,546,530.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海南高新工贸公司	往来款	23,334,631.12	5年以上	18.97	23,334,631.12
哈尔滨亿盛贸易有限责任公司	往来款	13,000,000.00	5年以上	10.57	13,000,000.00
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	往来款	10,552,623.73	5年以上	8.58	10,552,623.73
浩韵控股集团有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	16.26	400,000.00
哈尔滨岁宝热电有限公司	往来款	5,000,000.00	3-4年 4-5年	4.06	5,000,000.00
合计	/	71,887,254.85	/	58.44	52,287,254.85

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 19,464,434.82 元，增幅 277.00%，主要是本期往来款增加所致。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,140,238.28		10,140,238.28	6,016,154.08	272.27	6,015,881.81
在产品	17,786,323.87	110,196.78	17,676,127.09	16,073,132.99	110,196.78	15,962,936.21
库存商品	178,035,990.42	622,567.39	177,413,423.03	186,890,092.06	622,567.39	186,267,524.67
周转材料	1,664,526.45		1,664,526.45	1,552,490.87		1,552,490.87
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品				272,919.94		272,919.94
合计	207,627,079.02	732,764.17	206,894,314.85	210,804,789.94	733,036.44	210,071,753.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	272.27			272.27		
在产品	110,196.78					110,196.78
库存商品	622,567.39					622,567.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	733,036.44			272.27		732,764.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料		原材料领用	
在产品	临近过期		
库存商品	临近过期		

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	194,236.75	2,215,922.45
待抵扣进项税	6,663,743.88	2,790,472.41
合计	6,857,980.63	5,006,394.86

其他说明：

无。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
普尼太阳能(杭州)有限公司	70,455,574.68			-3,089,334.45						67,366,240.23	
浩韵控股集团有限公司	174,960,996.96			5,488,329.93			10,500,000.00			169,949,326.89	
小计	245,416,571.64			2,398,995.48			10,500,000.00			237,315,567.12	
合计	245,416,571.64			2,398,995.48			10,500,000.00			237,315,567.12	

其他说明

无。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
温州银行股份有限公司	233,780,000.00	228,310,000.00
合计	233,780,000.00	228,310,000.00

其他说明：

无。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,130,339.40			30,130,339.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,130,339.40			30,130,339.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,064,210.58			9,064,210.58
2. 本期增加金额	408,911.76			408,911.76
(1) 计提或摊销	408,911.76			408,911.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,473,122.34			9,473,122.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,657,217.06			20,657,217.06
2. 期初账面价值	21,066,128.82			21,066,128.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**20、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,501,131.73	175,557,841.74
固定资产清理		
合计	171,501,131.73	175,557,841.74

其他说明：

无。

固定资产**(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	255,739,332.13	42,501,605.61	9,097,068.72	112,521,237.08	3,478,611.71	423,337,855.25
2. 本期增加金额		509,029.22	947,431.92	988,837.60	56,419.33	2,501,718.07
(1) 购置		509,029.22	947,431.92	988,837.60	56,419.33	2,501,718.07
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		97,933.24	377,971.00	82,104.37	192,707.38	750,715.99
(1) 处置或报废		97,933.24	377,971.00	82,104.37	192,707.38	750,715.99
4. 期末余额	255,739,332.13	42,912,701.59	9,666,529.64	113,427,970.31	3,342,323.66	425,088,857.33
二、累计折旧						-
1. 期初余额	104,067,065.77	38,925,343.29	5,365,532.63	87,402,463.84	3,028,195.71	238,788,601.24
2. 本期增加金额	3,720,952.80	158,900.07	410,314.83	2,174,904.35	53,639.50	6,518,711.55
(1) 计提	3,720,952.80	158,900.07	410,314.83	2,174,904.35	53,639.50	6,518,711.55
3. 本期减少金额		91,232.17	359,693.65	78,608.28	181,465.36	710,999.46
(1) 处置或报废		91,232.17	359,693.65	78,608.28	181,465.36	710,999.46
4. 期末余额	107,788,018.57	38,993,011.19	5,416,153.81	89,498,759.91	2,900,369.85	244,596,313.33
三、减值准备						
1. 期初余额	1,954,885.81	308,864.41	36,732.55	6,690,929.50		8,991,412.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,954,885.81	308,864.41	36,732.55	6,690,929.50		8,991,412.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	145,996,427.75	3,610,825.99	4,213,643.28	17,238,280.90	441,953.81	171,501,131.73
2. 期初账面价值	149,717,380.55	3,267,397.91	3,694,803.54	18,427,843.74	450,416.00	175,557,841.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,292,777.56	6,217,035.07
工程物资		
合计	8,292,777.56	6,217,035.07

其他说明:

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库房改造				407,831.86		407,831.86
年产3000吨纺粘法非织造布生产线项目	6,414,997.53		6,414,997.53	4,284,434.80		4,284,434.80
浙江办公楼装修	1,808,672.20		1,808,672.20	1,524,768.41		1,524,768.41
车间改造	69,107.83		69,107.83			
合计	8,292,777.56		8,292,777.56	6,217,035.07		6,217,035.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
库房改造	474,891.00	407,831.86	373,058.78		780,890.64	-	82.73	100%				自有
年产3000吨纺粘法非织造布生产线项目	6,000,000.00	4,284,434.80	2,130,562.73			6,414,997.53	106.92	88.71%				自有
浙江办公楼装修	1,930,000.00	1,524,768.41	349,513.62		65,609.83	1,808,672.20	93.71	90.92%				自有
车间改造	68,490.00		69,107.83			69,107.83	100.90	100%				自有
合计	8,473,381.00	6,217,035.07	2,922,242.96		846,500.47	8,292,777.56	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末余额较期初余额增加 2,075,742.49 元，增幅 33.39%，主要是纺粘法非织造布生产线、生产车间增加投资所致。

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	品种权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,664,515.92	4,950,704.36	2,629,097.23	678,122.00	617,948.80	1,236,076.20	48,776,464.51
2. 本期增加金额				90,739.66			90,739.66
(1) 购置				90,739.66			90,739.66
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	38,664,515.92	4,950,704.36	2,629,097.23	768,861.66	617,948.80	1,236,076.20	48,867,204.17
二、累计摊销							-
1. 期初余额	13,810,930.82	4,143,403.26	1,718,566.37	515,625.64	617,948.80	1,236,076.20	22,042,551.09
2. 本期增加金额	392,305.08	69,767.58	131,454.84	37,171.48			630,698.98
(1) 计提	392,305.08	69,767.58	131,454.84	37,171.48			630,698.98
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	14,203,235.90	4,213,170.84	1,850,021.21	552,797.12	617,948.80	1,236,076.20	22,673,250.07
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末账面价值	24,461,280.02	737,533.52	779,076.02	216,064.54			26,193,954.10
2. 期初账面价值	24,853,585.10	807,301.10	910,530.86	162,496.36			26,733,913.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
哈高科白天鹅药业集团有限公司	3,493,428.12					3,493,428.12
合计	3,493,428.12					3,493,428.12

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
哈高科白天鹅药业集团有限公司	3,493,428.12					3,493,428.12
合计	3,493,428.12					3,493,428.12

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,699,914.77	392,890.64	443,389.33		2,649,416.08
合计	2,699,914.77	392,890.64	443,389.33	-	2,649,416.08

其他说明：

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,600,861.72	1,650,215.43	5,569,971.44	1,392,492.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	6,600,861.72	1,650,215.43	5,569,971.44	1,392,492.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产账面价值大于计税基础	142,845,225.72	35,711,306.43		
合计	142,845,225.72	35,711,306.43		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	165,848,808.43	158,028,887.89
可抵扣亏损	206,409,806.44	183,657,585.94
合计	372,258,614.87	341,686,473.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	24,778,101.55	24,778,101.55	
2020	7,698,061.99	7,698,061.99	
2021	29,870,437.62	29,870,437.62	
2022	22,088,916.14	22,088,916.14	
2023	55,302,021.30	55,302,021.30	
2024	26,249,021.99	8,243,114.86	
2025	11,679,987.46	11,679,987.46	
2026	5,902,956.93	5,902,956.93	
2027	13,033,165.52	13,033,165.52	
2028	5,060,822.57	5,060,822.57	
2029	4,746,313.37		
合计	206,409,806.44	183,657,585.94	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		732,000.00
委托贷款		20,000,000.00
合计		20,732,000.00

其他说明：

期末余额较期初余额减少 20,732,000.00 元，减幅 100.00%，主要是收回委托贷款本金所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款		

信用借款		
合计	7,000,000.00	37,000,000.0

短期借款分类的说明:

种类	借款 起始日	借款 终止日	期末余额				期初余额			
			利率	币种	外币 金额	本币 金额	利率	币种	外币 金额	本币 金额
质押 借款	2018.09. 27	2019.03. 02	6.4125%	人民 币			6.4125%	人民 币		30,000,000.00
抵押 借款	2018.11. 30	2019.11. 29	6.20%	人民 币		7,000,000.00	6.20%	人民 币		7,000,000.00
合计						7,000,000.00				37,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 借款抵押情况

本公司子公司青岛临港置业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行签订抵押借款合同,合同总金额人民币 7,000,000.00 元。合同约定以青岛临港置业有限公司土地使用权抵押,土地使用权证编号:青房地权市字第 201485540 号,坐落具体部位:黄岛区青岛中路西、泰发路南,账面价值 10,143,848.17 元。

(2) 借款质押情况

本公司与厦门国际银行北京分行签订质押借款合同,合同总金额人民币 150,000,000.00 元,合同期限自 2016 年 03 月 03 日起至 2019 年 03 月 02 日止。合同约定以本公司持有的温州银行股份有限公司 45,624,715.00 股股权及孳息作为质押物。

自合同签订日起至 2018 年 12 月 31 日止本公司共贷款人民币 150,000,000.00 元,其中短期借款人民币 42,000,000.00 元,2016 年 9 月 20 日偿还 6,000,000.00 元,2017 年偿还 6,000,000.00 元,剩余 30,000,000.00 元于 2018 年 9 月 27 日厦门银行北京分行发放贷款,2019 年 3 月 2 日已偿还。长期借款人民币 108,000,000.00 元,2017 年 9 月 14 日偿还 6,000,000.00 元,2018 年 3 月 10 日偿还长期借款 6,000,000.00 元,2018 年 9 月 8 日偿还长期借款 6,000,000.00 元,剩余 90,000,000.00 元于 2019 年 3 月 2 日已偿还。

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,551,546.45	1,462,083.01
1-2 年	166,539.48	347,618.64
2-3 年	299,302.12	121,218.72
3 年以上	3,078,002.65	3,381,572.55
合计	6,095,390.70	5,312,492.92

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
松花江尚项目	1,302,594.80	未结算
北京英茂药业有限公司	156,853.00	未结算
哈工大机械加工厂	153,286.01	未结算
浙江世贸装饰股份有限公司	133,660.00	未结算
哈迪龙经贸公司	84,295.80	未结算
合计	1,830,689.61	

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	13,099,855.05	8,114,695.23
一至两年	4,059,561.44	8,798,403.81
二至三年	1,200,139.81	2,066,776.87
三年以上	3,241,237.90	3,249,921.82
合计	21,600,794.20	22,229,797.73

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛钰凯金属制品有限公司	2,992,000.00	工程款
合计	2,992,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,857,615.37	15,397,471.29	15,805,093.27	1,449,993.39
二、离职后福利-设定提存计划	-30,614.25	1,737,290.52	1,706,338.66	337.61
三、辞退福利		77,029.74	77,029.74	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,827,001.12	17,211,791.55	17,588,461.67	1,450,331.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	821,430.32	12,680,208.42	13,238,871.21	262,767.53
二、职工福利费	97,699.90	825,657.85	917,407.75	5,950.00
三、社会保险费	-131,620.85	1,107,105.27	956,946.54	18,537.88
其中：医疗保险费	-128,402.69	972,827.90	847,280.48	-2,855.27
工伤保险费	-2,112.86	73,079.99	51,173.06	19,794.07
生育保险费	-1,105.30	61,197.38	58,493.00	1,599.08
四、住房公积金	1,866.40	576,002.60	548,846.20	29,022.80
五、工会经费和职工教育经费	1,068,239.60	208,497.15	143,021.57	1,133,715.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,857,615.37	15,397,471.29	15,805,093.27	1,449,993.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-29,479.60	1,678,732.51	1,648,942.29	310.62
2、失业保险费	-1,134.65	58,558.01	57,396.37	26.99
3、企业年金缴费				
合计	-30,614.25	1,737,290.52	1,706,338.66	337.61

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%，2.00%每月向该等计划缴存费用，其中养老保险从2019年5月1日开始按员工基本工资的16.00%缴存。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应地支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	307,320.88	1,457,165.13
消费税		
营业税		
企业所得税	2,489,935.65	5,092,689.66
个人所得税	261,541.58	30,967.31
城市维护建设税	15,403.40	89,934.67
房产税	202,686.90	308,578.96
土地使用税	516,776.43	543,543.67
印花税	33,128.18	52,411.09
教育费附加	7,822.72	47,156.41
地方教育费附加	3,178.94	30,614.77
水利建设基金	81,688.25	81,688.25
河道管理费	3,835.70	3,835.70
其他	37,696.38	3,752.47
合计	3,961,015.01	7,742,338.09

其他说明：

期末余额较期初余额减少 3,781,323.08 元，减幅 48.84%，主要是本期支付了上年末应支付的税费所致。

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	58,937.80	293,529.08
应付股利	564,034.40	564,034.40
其他应付款	24,476,701.61	21,806,883.22
合计	25,099,673.81	22,664,446.70

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	45,982.24	280,267.97
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款利息		
一年内到期的长期借款利息		
短期借款应付利息	12,955.56	13,261.11
合计	58,937.80	293,529.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额较期初余额减少 234,591.28 元，减幅 79.92%，主要是偿还借款导致利息支出减少所致。

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	564,034.40	564,034.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	564,034.40	564,034.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,698,501.36	15,184,933.03
代扣保险	10,111.75	-

代收代付费用	5,001,696.87	4,687,890.77
保证金	48,970.30	205,960.91
押金	613,985.45	1,416,556.03
其他	103,435.88	311,542.48
合计	24,476,701.61	21,806,883.22

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王春霞	6,300,000.00	暂不需支付的往来款
青岛胶南灵发工贸总公司	2,000,000.00	暂不需支付的往来款
胶南市国有资产管理公司	1,500,000.00	暂不需支付的往来款
王台镇政府/青岛临港	1,000,000.00	暂不需支付的往来款
邵彦华	918,325.63	暂不需支付的往来款
常建国	840,000.00	暂不需支付的往来款
哈市道外区供电局	541,700.00	暂不需支付的往来款
起亚孵化器	449,696.00	暂不需支付的往来款
合计	13,549,721.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	34,849,700.00	124,849,700.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	34,849,700.00	124,849,700.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款情况：

种类	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额				
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额	
质押	2016.03.08	2019.03.02	7.05375%	人民币				7.05375%	人民币		90,000,000.00

抵押	2016.10.26	2019.10.20	4.75%	人民币		34,849,700.00	4.75%	人民币		34,849,700.00
合计						34,849,700.00				124,849,700.00

(2) 期末余额较期初余额减少 90,000,000.00 元, 减幅 72.09%, 主要偿还到期借款所致。

(3) 借款抵押情况

2016 年 10 月 25 日本公司子公司青岛临港置业有限公司与青岛海高城市开发集团有限公司(以下简称青岛海高公司)签订了借款合同(以下简称合同), 合同约定借款金额 90,000,000.00 元, 借款期限为 2016 年 10 月 26 日至 2019 年 10 月 20 日, 已于 2017 年 8 月 18 日、2017 年 12 月 20 日分别偿还 500,000.00 元, 2018 年 9 月 25 日还款 54,150,300.00 元, 截止 2019 年 6 月 30 日, 此笔长期借款余额为 34,849,700.00 元。

合同约定: 鉴于青岛海高公司从建设银行取得了 1.9 亿元三年期流动资金贷款, 由临港置业提供抵押物并签订了建最高抵 2016-010 号的抵押合同(注), 经海洋高新区管委会研究同意, 双方于 2016 年 10 月 11 日签署了《互保协议》。

注: 建最高抵 2016-010 号的抵押合同约定: 临港置业 2 项土地、3 项房产进行抵押。分别为鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0017631 号、鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0017616 号、鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0022967 号、鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0022968 号、鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0022966 号。以上抵押物合计价值 118,059,200.00 元。

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		90,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	915,000.00	915,000.00
减: 一年内到期的长期借款		-90,000,000.00
合计	915,000.00	915,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 长期借款情况

种类	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用	1989 年			人民币		15,000.00		人民币		15,000.00
信用			免息	人民币		900,000.00		人民币		900,000.00
合计						915,000.00				915,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	398,638.88	6,917,635.88	注
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	398,638.88	6,917,635.88	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本年预计负债的形成原因系本公司的子公司青岛临港置业有限公司未决诉讼形成。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,502,603.27	294,318.00	413,756.68	3,383,164.59	政府补助
合计	3,502,603.27	294,318.00	413,756.68	3,383,164.59	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黑龙江省科技创新券补贴		2,169.50				2,169.50	与收益相关
污水处理工程	1,451,236.59					1,451,236.59	与资产相关
厌氧池气味工程	816,873.42					816,873.42	与资产相关
农业科技成果转化项目	225,000.00			37,500.00		187,500.00	与资产相关
高性能大豆分离蛋白	294,493.25			25,608.12		268,885.13	与资产相关
功能性大豆分离蛋白生产技术研究	46,666.67			1,750.02		44,916.65	与资产相关
生物技术大豆粕纤维利用研究	30,000.00			4,999.98		25,000.02	与资产相关
改进大豆分离蛋白功能性项目	150,000.00			25,000.02		124,999.98	与资产相关

国家级火炬计划项目	337,500.00			12,499.98		325,000.02	与资产相关
863 乳清水废水应用	36,666.67			10,000.02		26,666.65	与资产相关
一种注射型大豆分离蛋白及其制备方法	46,666.67			1,750.02		44,916.65	与资产相关
一种高分散性大豆分离蛋白及其制备方法	67,500.00			2,500.02		64,999.98	与资产相关
返税		292,148.50		292,148.50			与收益相关
合计	3,502,603.27	294,318.00		413,756.68		3,383,164.59	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	361,263,565.00						361,263,565.00

其他说明：

无。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	254,771,682.33			254,771,682.33
其他资本公积	12,636,800.44			12,636,800.44
合计	267,408,482.77			267,408,482.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

56、 专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,249,488.57			36,249,488.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,249,488.57			36,249,488.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

58、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	79,440,165.42	70,806,285.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	103,031,419.29	
调整后期初未分配利润	182,471,584.71	70,806,285.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,845,758.45	-12,803,007.97
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,696,423.63	6,502,744.17
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	174,929,402.63	51,500,532.92

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 103,031,419.29 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,355,961.01	219,872,413.54	68,672,717.90	47,629,066.04
其他业务	3,912,848.70	520,473.92	1,201,795.17	581,336.53
合计	256,268,809.71	220,392,887.46	69,874,513.07	48,210,402.57

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		380,252.75
城市维护建设税	235,379.04	231,142.9
教育费附加	102,559.99	102,396.35
资源税		
房产税	1,177,550.55	1,207,015.11
土地使用税	399,402.63	639,340.67
车船使用税	3,960.00	7,080
印花税	85,927.19	33,346.28
地方教育费附加	69,380.17	68,269.3
土地增值税	2,355,374.57	1,922,039.73
水利建设基金	1.85	31.82
垃圾处理费	1,008.00	638.5
土地使用费	321.94	
环境保护税		8,960.1
合计	4,430,865.93	4,600,513.51

其他说明：

无。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,183,097.58	1,051,846.07
福利费	57,226.86	83,697.77
工会经费	3,934.97	5,220.52
职工教育经费	1,170.33	5,050.45
包装费	14,139.69	22,243.59

展览费	79,560.91	41,704.51
广告费	139,147.14	129,717.79
运输费	982,789.94	494,744.95
装卸费	17,660.00	
业务费	1,018,164.89	679,369.75
五险一金	573,511.15	394,764.34
检验费	2,735.85	82,618.88
差旅费		14,097.5
其他	395,014.45	21,197.46
合计	4,468,153.76	3,026,273.58

其他说明：

本期发生额较去年同期发生额增加 1,441,880.18 元，增幅 47.65%，主要原因是收入增加导致运费、业务费增加所致。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	8,202,259.99	6,199,216.87
福利费	850,251.97	871,934.12
工会经费	153,824.87	125,849.18
职工教育经费	36,565.52	56,674.96
保险费	106,696.98	74,583.06
折旧费	3,839,010.67	3,385,456.26
办公费	2,116,184.91	1,800,713.22
水电费	1,299,130.62	1,443,780.33
通讯费	194,983.74	209,222.20
差旅费	701,662.48	866,524.11
业务招待费	1,140,841.08	1,159,194.20
修理费	156,655.18	71,363.43
会务费	2,600.00	11,000.00
低值易耗品摊销	39,102.88	91,696.54
长期待摊费用摊销	57,374.41	37,417.86
无形资产摊销	630,698.98	609,922.80
税费	227.11	
董事会费	283,540.00	31,320.00
诉讼费	339,197.36	
租赁费	53,333.33	
停工损失	2,559,771.50	4,668,290.56
五险一金	1,708,581.84	1,651,469.25
中介机构费	570,811.32	570,391.32
其他	1,138,908.33	444,061.88
合计	26,182,215.07	24,380,082.15

其他说明：

无。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资		106,464.73
福利费		15,425.91
保险费		54,349.71
工会经费		2,381.98
材料费	1,885.01	22,608.36
运费		860.00
服务费		2,000.00
合计	1,885.01	204,090.69

其他说明：

本期发生额较去年同期发生额减少 202,205.68 元，减幅 99.08%，主要原因是本期没新增研发项目所致。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,512,532.43	5,667,623.04
利息收入	-364,654.01	-1,078,205.03
汇兑损益	-1,170.51	1,362.18
其他	24,350.73	28,716.45
合计	2,171,058.64	4,619,496.64

其他说明：

本期发生额较去年同期发生额减少 2,448,438.00 元，减幅 53.00%，主要原因是偿还借款导致利息支出减少所致。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	413,756.68	150,417.52
合计	413,756.68	150,417.52

其他说明：

本期发生额较去年同期发生额增加 263,339.16 元，增幅 175.07%，主要原因是收到返税款所致。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,398,995.48	2,333,781.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		248,840.55

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,398,995.48	2,582,621.68

其他说明：

无。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,470,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,470,000.00	

其他说明：

无。

69、信用减值损失

适用 不适用

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,332,086.10	386,458.30
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,332,086.10	386,458.30

其他说明：

无。

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产转让收益		650,000.00
固定资产转让收益	5,992.71	-122,823.35
合计	5,992.71	527,176.65

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	0.04	467.96	0.04
合计	0.04	467.96	0.04

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,918.74	6,622.40	1,918.74
其中：固定资产处置损失	1,918.74	6,622.40	1,918.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款	20,000.00		20,000.00
其他	6,533,922.03	64.61	6,533,922.03
合计	6,555,840.77	6,687.01	6,555,840.77

其他说明：

本期发生额较去年同期发生额增加 6,549,153.76 元，增幅 97938.45%，主要原因是计提未决诉讼或有负债所致。

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,154,358.15	3,614,054.22
递延所得税费用	1,367,500.00	
合计	5521858.15	3614054.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,977,438.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-494,359.53
子公司适用不同税率的影响	474,631.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,541,586.34
所得税费用	5,521,858.15

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	33,672,974.98	45,102,170.88
政府补助	2,169.50	1,028,853.02
利息收入	1,159,482.21	
合计	34,834,626.69	46,131,023.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较去年同期发生额减少 11,296,397.21 元，减幅 24.49%，主要原因是本期收到的往来款减少所致。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,540,421.58	4,846,974.70
营业费用	1,450,281.14	982,187.17
营业外支出	20,157.71	64.61
财务费用	24,091.28	27,168.48
往来款及其他	42,187,564.58	40,605,626.45
合计	48,222,516.29	46,462,021.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出借资金收回本金	50,000,000.00	0.00
出借资金收回利息	717,472.48	0.00
合计	50,717,472.48	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出借资金	50,000,000.00	0.00
合计	50,000,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

77. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,499,296.27	-15,139,945.19
加：资产减值准备	2,332,086.10	-386,458.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,936,246.38	6,497,702.58

无形资产摊销	618,009.32	609,922.80
长期待摊费用摊销	172,202.49	423,432.78
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）	-8,102.89	-527,176.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,028.92	6,622.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,470,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,506,440.55	5,667,623.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,398,995.48	-2,582,621.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-253,884.31	168,945.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,367,500.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,734,027.53	17,386,541.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,335,982.83	-53,667,683.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,273,558.78	40,887,911.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,022,161.71	-655,182.24
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	42,906,753.52	160,823,752.18
减：现金的期初余额	166,141,626.42	238,703,531.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,234,872.90	-77,879,779.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,906,753.52	165,691,626.42
其中：库存现金	87,612.07	96,228.39
可随时用于支付的银行存款	32,819,141.45	165,595,398.03

可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	
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	42,906,753.52	165,691,626.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	450,000.00	450,000.00

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	450,000.00	诉讼案件冻结
应收票据		
存货	116,095,502.03	担保抵押
固定资产		
无形资产		
合计	116,545,502.03	/

其他说明：

无。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
农业科技成果转化项目	37,500.00	其他收益	37,500.00
高性能大豆分离蛋白	25,608.12	其他收益	25,608.12
功能性大豆分离蛋白生产技术研究	1,750.02	其他收益	1,750.02
生物技术大豆粕纤维利用研究	4,999.98	其他收益	4,999.98
改进大豆分离蛋白功能性项目	25,000.02	其他收益	25,000.02
国家级火炬计划项目	12,499.98	其他收益	12,499.98
863 乳清水废水应用	10,000.02	其他收益	10,000.02
一种注射型大豆分离蛋白及其制备方法	1,750.02	其他收益	1,750.02
一种高分散性大豆分离蛋白及其制备方法	2,500.02	其他收益	2,500.02
返税	292,148.50	其他收益	292,148.50
合计	413,756.68		413,756.68

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明
无。**83、其他**

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈高科大豆食品有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	大豆深加工	100		设立
哈高科白天鹅药业集团有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	药品生产与销售	100		合并
哈高科绥棱二塑有限公司	绥化市绥棱县	绥化市绥棱县	防水材料生产与销售	50.47		设立
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	绥化市绥棱县	绥化市绥棱县	防水工程		92.01	设立
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	营养食品销售	60	35	设立
哈尔滨高科物业管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	物业管理	100		设立
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	科技企业孵化	100		设立

青岛临港置业有限公司	青岛黄岛区	青岛黄岛区	工业厂房	52.86		设立
青岛临港工程代理有限公司	青岛黄岛区	青岛黄岛区	工程代理服务		52.86	设立
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	房地产开发	100		设立
浙江哈高科投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	100		设立
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	巴彦县	巴彦县	粮油加工	100		设立
哈尔滨哈高科经贸有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	经销		100	设立
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	饲料生产		46.67	设立
哈尔滨哈高科物流运输有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	货物运输、仓储服务等	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈高科绥棱二塑有限公司	49.53	-985,943.67		15,872,193.75
青岛临港置业有限公司	47.14	-3,686,755.42		11,795,656.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈高科绥棱二塑有限公司	26,883,572.62	14,377,252.15	41,260,824.77	7,966,218.16	15,000.00	7,981,218.16	27,016,332.48	12,888,632.56	39,904,965.04	4,672,646.84	15,000.00	4,687,646.84
青岛临港置业有限公司	124,810,099.77	392,445.70	125,202,545.47	93,258,166.63	6,917,635.88	100,175,802.51	130,394,198.64	498,196.40	130,892,395.04	97,646,148.93	398,638.88	98,044,787.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈高科绥棱二塑有限公司	11,172,443.24	-1,937,711.59		-7,647,292.77	7,964,038.72	629,452.92		201,864.22
青岛临港置业有限公司	2,055,867.00	-7,820,864.27		-9,606,030.01	36,145.78	-5,619,217.19		18,191,507.78

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
普尼太阳能(杭州)有限公司	杭州市	杭州市	太阳能系统开发	31.07		权益法
浩韵控股集团有限公司	杭州市	杭州市	实业投资、投资管理等	45.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	普尼太阳能(杭州)有限公司	浩韵控股集团有限公司	普尼太阳能(杭州)有限公司	浩韵控股集团有限公司
流动资产	65,924,696.29	349,185,320.11	92,483,030.73	379,251,338.56
非流动资产	318,811,783.53	79,595,528.01	316,304,601.47	63,923,114.32
资产合计	384,736,479.82	428,780,848.12	408,787,632.20	443,174,452.88
流动负债	211,871,394.12	104,614,025.42	227,147,722.18	114,492,142.71
非流动负债	18,075,454.14	93,581,783.49	16,907,810.50	99,137,075.85

负债合计	229,946,848.26	198,195,808.91	244,055,532.68	213,629,218.56
少数股东权益		2,711,501.25		3,003,253.76
归属于母公司股东权益	154,789,631.56	227,873,537.96	164,732,099.52	226,541,980.57
按持股比例计算的净资产份额	48,093,138.53	102,543,092.08	51,182,263.32	101,943,891.26
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	67,366,240.23	169,949,326.89	70,455,365.02	174,961,206.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,617,334.92	41,784,016.86	8,307,631.25	83,804,448.66
净利润	-9,943,142.76	1,610,154.31	-7,556,725.70	7,025,832.05
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-9,943,142.76	1,610,154.31	-7,556,725.70	7,025,832.05
本年度收到的来自联营企业的股利		10,500,000.00		10,500,000.00

其他说明

根据 2019 年 6 月 29 日浩韵控股集团有限公司股东会决议：当哈尔滨高科技（集团）股份有限公司累计获得公司分红金额小于等于 1.5 亿元时，哈尔滨高科技（集团）股份有限公司和钱浩强的利润分配比例为 100%和 0%，当哈尔滨高科技（集团）股份有限公司累计获得公司分红金额大于 1.5 亿元时，哈尔滨高科技（集团）股份有限公司和钱浩强的利润分配比例为按实缴股权比例分配。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			233,780,000.00	233,780,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			233,780,000.00	233,780,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值计量以评估基准日，根据评估得出的市场价值作为确定公允价值的依据。本公司采用的估值技术主要为市场法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**10、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江新湖集团股份有限公司	杭州市	能源、农业等投资开发	37,738.33	16.08	16.08

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是黄伟

其他说明:

无。

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江新湖集团股份有限公司	杭州市	能源、农业等投资开发	37,738.33	16.08	16.08

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是黄伟

其他说明:

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
哈高科大豆食品有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙景双	大豆深加工	28,300 万元	100	100	912301997 184799031
哈高科白天鹅药业集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	张全国	药品生产与销售	8,865 万元	100	100	912301997 120372581
哈高科绥棱二塑有限公司	控股子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	孙景双	防水材料生产与销售	2,883 万元	50.47	50.47	912312267 253028316
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	孙景双	防水工程	500 万元	92.01	92.01	912312267 3128115XL
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙景双	营养食品销售	200 万元	95	95	912301997 563138240
哈尔滨高科物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐涛	物业管理	500 万元	100	100	912301997 18474248Q
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐涛	科技企业孵化	1000 万元	100	100	912301997 69064521G
青岛临港置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛黄岛区	王钟声	工业厂房	5,675万元	52.86	52.86	913702117 47227705E
青岛临港工程代理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛黄岛区	宋法田	工程代理服务	10万元	52.86	52.86	913702117 83725728P
哈尔滨高科集团房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑韶华	房地产开发	12,000 万元	100	100	912301997 12044159G
浙江哈高科投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	杭州市	史建明	投资管理	3000 万元	100	100	91330106M A2BON0R41
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	巴彦县	孙树林	粮油加工	1,700 万元	100	100	912301267 750321630
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市	赵清奎	饲料生产	110 万元	46.67	46.67	756306552
哈尔滨哈高科经贸有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙树林	经销	100 万元	100	100	912301095 984866572

哈尔滨哈高科物流运输有限公司	全资子公司 的子公司	有限责任 公司	哈尔滨市	孙树林	货物运 输、仓储 服务等	100 万元	100	100	91230109M A1BALLC2C
----------------	---------------	------------	------	-----	--------------------	-----------	-----	-----	------------------------

注：①本公司全资子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司目前处于停产状态。

②本公司控股子公司的子公司哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司目前已停止经营，处于待注
销状态。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见九 3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
普尼太阳能（杭州）有限公司	联营公司
浩韵控股集团有限公司	联营公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛海高城市开发集团有限公司	控股子公司青岛临港置业有限公司第二大股东
滨州新湖房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
杭州新湖美丽洲置业有限公司	母公司的控股子公司
嘉兴新湖中房置业有限公司	母公司的控股子公司
九江新湖中宝置业有限公司	母公司的控股子公司
丽水新湖置业有限公司	母公司的控股子公司
南通新湖置业有限公司	母公司的控股子公司
南通新湖置业有限公司工会委员会	母公司的控股子公司
上海新湖房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司九江武宁分公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司乐清分公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司青田分公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司泰安分公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司泰安分公司	母公司的控股子公司
上海新湖绿城物业服务服务有限公司吴江分	母公司的控股子公司

公司	
上海新湖绿城物业服务集团有限公司舟山分公司	母公司的控股子公司
沈阳新湖房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
苏州新湖置业有限公司	母公司的控股子公司
新湖地产集团有限公司	母公司的控股子公司
新湖地产集团有限公司瑞安分公司	母公司的控股子公司
浙江澳辰地产发展有限公司	母公司的控股子公司
浙江新湖绿城物业服务集团有限公司句容分公司	母公司的控股子公司
浙江新湖绿城物业服务集团有限公司曲阜分公司	母公司的控股子公司
浙江新湖绿城物业服务集团有限公司余杭分公司	母公司的控股子公司

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滨州新湖房地产开发有限公司	防水工程	321,100.92	318,181.80
杭州新湖美丽洲置业有限公司	粮油销售	16,363.64	
嘉兴新湖中房置业有限公司	防水工程	512,510.43	635,677.31
九江新湖中宝置业有限公司	防水工程	275,229.37	561,203.89
丽水新湖置业有限公司	粮油销售	660.55	
南通新湖置业有限公司	粮油销售	8,509.09	
南通新湖置业有限公司工会委员会	粮油销售	29,886.90	
上海新湖房地产开发有限公司	粮油销售	6,763.64	74,091.03
上海新湖绿城物业服务集团有限公司九江武宁分公司	粮油销售	3,743.12	
上海新湖绿城物业服务集团有限公司乐清分公司	粮油销售	3,669.72	
上海新湖绿城物业服务集团有限公司青田分公司	粮油销售	11,009.17	
上海新湖绿城物业服务集团有限公司泰安分公司	粮油销售	4,909.09	

上海新湖绿城物业服务有 限公司泰安分公司	粮油销售	3,302.75	
上海新湖绿城物业服务有 限公司吴江分公司	粮油销售	129,632.82	
上海新湖绿城物业服务有 限公司舟山分公司	粮油销售	7,339.44	
沈阳新湖房地产开发有限 公司	防水工程	693,560.53	
苏州新湖置业有限公司	防水工程	5,678,961.75	1,549,245.70
新湖地产集团有限公司	粮油销售	340.71	951.02
新湖地产集团有限公司瑞 安分公司	粮油销售	12,385.89	
浙江澳辰地产发展有限公 司	防水工程	658,286.35	
浙江新湖绿城物业服务有 限公司句容分公司	粮油销售	36,697.25	
浙江新湖绿城物业服务有 限公司曲阜分公司	粮油销售	8,866.36	
浙江新湖绿城物业服务有 限公司余杭分公司	粮油销售	8,532.11	
杭州新湖明珠置业有限公 司			16,216.22
上海中瀚置业有限公司			143,481.63
上海玛宝房地产开发有限 公司			26,559.49
上海亚龙古城房地产开发 有限公司			25,507.02
浙江允升投资集团有限公 司			16,216.22
新湖期货有限公司深圳分 公司			1,945.95
浙江新兰得置业有限公司			474.14
合计		8,432,261.60	3,369,751.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
沈阳新湖房地 产开发有限公司	哈高科绥棱 二塑防水工 程有限公司	其他资产托 管	2017/6/1	2019/10/30	参考哈高科绥 棱二塑防水工 程有限公司为 其他非关联方 提供同类服务	1,925.00

					的平均价格，由双方协议确定	
嘉兴新湖中房置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2018/5/1	2020/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确定	18,737.25
九江新湖中宝置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2017/6/1	2020/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确定	2,897.44
九江新湖中宝置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2018/4/1	2020/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确定	296.14
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2015/11/14	2019/1/31	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确定	154,438.69
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2018/6/19	2019/11/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确定	17,153.51
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2017/8/24	2019/12/31	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格，由双方协议确	65,423.52

					定	
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2017/5/11	2019/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	236,504.73
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2017/5/11	2019/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	6,124.39
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2017/5/1	2019/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	17,857.47
苏州新湖置业有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2018/12/27	2021/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	13,990.13
浙江澳辰地产发展有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2014/5/1	2020/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	89,848.35
滨州新湖房地产开发有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2019/1/1	2021/6/30	参考哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为其他非关联方提供同类服务的平均价格,由双方协议确定	3,402.71

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛海高城市开发集团有限公司	190,000,000.00	2016年10月13日	2019年10月31日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	150.68	176.92

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳新湖房地产开发有限公司	2,210,369.15	742,313.70	1,454,388.15	145,438.82
	九江新湖中宝置业有限公司	212,260.03	4,245.20	212,260.03	4,245.20
	嘉兴新湖中房置业有限公司	163,561.00	3,271.22	163,561.00	3,758.42
	苏州新湖置业有限公司	1,754,875.60	35,097.51	708,833.60	65,215.74
	沈阳沈北金谷置业有限公司	586,586.07	178,773.69	586,586.07	52,932.64
	浙江澳辰地产发展有限公司	201,859.00	4,037.18	246,671.00	19,733.68
	瑞安市中宝置业有限公司	1,103.94	110.39	1,103.94	88.32
	杭州新湖明珠置业有限公司	47,625.85	3,810.07	47,625.85	2,381.29
	沈阳新湖明珠置业有限公司	78,000.00	6,240.00	78,000.00	3,900.00
	浙江允升投资集团有限公司			27,000.00	540
	上海新湖绿城物业服务服务有限公司九江武宁分公司	4,080.00	81.6		
	上海新湖绿城物业服务服务有限公司乐清分公司	4,000.00	80		
	上海新湖绿城物业服务服务有限公司青田分公司	12,000.00	240		
	上海新湖绿城物业服务服务有限公司吴江分公司	142,055.00	2,841.1		
	上海新湖绿城物业服务服务有限公司舟山分公司	8,000.00	160		
	浙江新湖绿城物业服务服务有限公司曲阜分公司	9,790.00	195.8		
	浙江新湖绿城物业服务有限	9,300.00	186		

	公司余杭分公司				
	浙江新湖绿城物业服务 有限公司句容分公司	40,000.00	800		
	小 计	5,485,465.64	982,483.46	3,526,029.64	298,234.11
其他应收款	黑龙江省绥棱第二塑料有限公司	1,385,932.38	1,363,621.08	1,385,932.38	1,355,155.46
	嘉兴新湖中房置业有限公司	242,391.95	12,119.60	242,391.95	4,847.84
	浩韵控股集团有限公司	20,000,000.00	400,000.00		
	小计	10,242,391.95	212,119.60	1,628,324.33	1,360,003.30
委托贷款	浩韵控股集团有限公司			20,000,000.00	
	小计			20,000,000.00	
	合 计	15,263,618.59	1,452,670.25	25,176,125.97	1,658,237.41

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2010年5月公司接到控股股东浙江新潮集团股份有限公司和实际控制人通知,为进一步避免控股企业之间可能存在的同业竞争问题,控股股东和实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺哈高科将不再新增住宅地产项目,在现有的住宅地产项目完成开发及销售后,哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

见其他重要事项中2之(1)、(2),本公司为温州鼎尖贸易有限公司、青岛海高城市开发集团有限公司借款提供担保,如借款公司不能按时还款,本公司将承担连带责任。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

1、 出售股权

(1) 公司拟向宁波嘉源实业发展有限公司转让持有的浩韵控股的 25%股权，详见公司于 2019 年 7 月 2 日披露的《关于出售浩韵控股集团有限公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-026）。目前对浩韵控股的审计和资产评估工作已经完成，本次交易尚需提交公司股东大会审议，公司尚未与宁波嘉源实业发展有限公司签署正式的股权转让协议。

(2) 公司拟向浙江汇盈电子有限公司转让持有的普尼公司全部股权（本公司目前持有普尼公司股权比例为 31.07%），详见公司于 2019 年 7 月 2 日披露的《关于出售普尼太阳能（杭州）有限公司股权的公告》（公告编号：临 2019-027）。目前对普尼公司的审计和资产评估工作已经完成。本次交易需报杭州国家高新技术产业开发区商务局审批。公司尚未与浙江汇盈电子有限公司签署正式的股权转让协议。

2、 担保事项

(1) 经本公司第七届董事会 2016 年第二次会议审议通过，同意本公司的控股子公司青岛临港置业有限公司与青岛海高城市开发集团有限公司签署互保协议，互保额度人民币壹亿玖仟万元。

期末青岛临港置业有限公司为青岛海高城市开发集团有限公司提供担保余额为 19,000.00 万元。青岛海高城市开发集团有限公司为本公司控股子公司青岛临港置业有限公司第二大股东。

(2) 经本公司第七届董事会 2017 年第二次临时会议审议通过, 本公司与温州鼎尖贸易有限公司签署互保协议, 互保额度为 5,000 万元人民币, 期限为三年。

(3) 经本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过, 同意本公司与浩韵控股集团有限公司相互提供总额不超过 1 亿元人民币的担保。其中: 提供担保的授权期限为自股东大会审议通过之日起不超过 2 年, 担保的期限和资金的使用期限为担保义务发生之日起或自款项支付之日起, 最长不超过 2 年。

本公司目前累计对外担保余额为 13,134.97 万元。其中本公司控股子公司青岛临港置业有限公司为青岛海高城市开发集团有限公司担保总额 1.9 亿元, 目前余额 13,134.97 万元, 本公司为温州鼎尖贸易有限公司担保总额 5000 万元, 借款人已经结清贷款, 余额为 0。本公司为浩韵控股集团有限公司担保总额为 1 亿元, 尚未发生, 余额为 0。

3、资产重组

本公司拟通过发行股份购买湘财证券股份有限公司 100% 股份并募集配套资金。该事项构成重大资产重组。经向上海证券交易所申请, 本公司股票于 2019 年 6 月 18 日起停牌。

2019 年 7 月 1 日, 哈尔滨高科技(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于〈哈尔滨高科技(集团)股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案, 详见公司于 2019 年 7 月 2 日在指定信息披露媒体披露的相关公告。公司股票于 2019 年 7 月 2 日开市起复牌。

2019 年 7 月 15 日, 公司收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于对哈尔滨高科技(集团)股份有限公司重大资产重组预案的审核意见函》(上证公函【2019】1009 号, 以下简称“《审核意见函》”), 详见公司于 2019 年 7 月 16 日在指定信息披露媒体披露的相关公告。

2019 年 8 月 13 日, 公司在指定信息披露媒体披露了对《审核意见函》的回复、《哈尔滨高科技(集团)股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案(修订稿)》以及相关中介机构的核查意见。

4、股利分配

本公司经 2019 年 4 月 11 日的 2018 年度股东大会审议通过 2018 年年度的股利分配, 每股分配比例 A 股每股现金红利 0.013 元(含税), 截至股权登记日下午上海证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。本次利润分配以方案实施前的公司总股 361,263,565 股为基数, 每股派发现金红利 0.013 元(含税), 共计派发现金红利 4,696,423.63 元。

5、未决诉讼

(1) 2018 年 5 月 9 日, 本公司子公司青岛临港置业有限公司收到青岛市黄岛区人民法院传票, 青岛东恒建筑工程有限公司作为原告起诉本公司子公司青岛临港置业有限公司, 诉讼请求为:

要求青岛临港置业有限公司支付其 2006 年所建的厂房、更衣楼、地面等多项工程的工程款及利息共计 5,902,300.00 元。2019 年 4 月 22 日, 临港置业向青岛市中级人民法院提出上诉, 诉求为撤销青岛黄岛区人民法院的民事判决书, 依法驳回青岛东恒建筑工程有限公司对上诉人的诉讼请求, 由青岛市黄岛区胶南街道办事处承担和支付涉案工程款和利息。截止到报告日二审正在受理当中, 本公司子公司青岛临港置业有限公司已根据一审判决计提相关费用 6,510,830.81 元。

(2) 2018 年 11 月 23 日, 本公司子公司青岛临港置业有限公司收到青岛市黄岛区人民法院 (2017) 鲁 0211 民初 12041 号民事判决书, 原告青岛彩虹灯电器安装工程有限公司向法院提起诉讼, 要求被告本公司子公司青岛临港置业有限公司支付工程款及逾期付款违约金 690,800.00 元。法院一审判决被告青岛临港置业有限公司于判决生效之日起十日内支付原告工程款 230,800.00 元, 并以 230,000.00 元为基数, 自 2009 年 12 月 27 日起按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍计算至判决之日止的违约金; 判决驳回了原告的其他诉讼请求。2019 年 6 月 17 日收到山东省青岛市中级人民法院 (2019) 鲁 02 民终 3103 号的判决, 并于 2019 年 7 月 9 日支付青岛彩虹灯电器安装工程有限公司涉案工程欠付款项及违约金 398,509.35 元, 二审案件受理费 8,662.00 元, 合计 407,171.35 元。

(3) 2018 年 12 月 12 日, 本公司子公司哈高科绥棱二塑有限公司收到黑龙江省绥化市中级人民法院 (2018) 黑 12 民终 1447 号民事裁定书, 二审判决撤销绥棱县人民法院 (2017) 黑 1226 民初 1434 号一审民事判决: “被告哈高科绥棱二塑有限公司支付原告秦立军赔偿金、最低保障工资、失业保险金、社会养老保险金等共计 116,184.00 元”的判决决定, 发回绥棱县人民法院重审。一审判决冻结本公司子公司哈高科绥棱二塑有限公司农业银行绥棱支行账户 445101040000456 内的 450,000.00 元资金, 该笔资金截止本报告日尚未解冻, 目前该案件正在审理中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币	
账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,059,600.98
合计	4,059,600.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	15,000,000.00	78.70	15,000,000.00	100.00		15,000,000.00	78.70	15,000,000.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,000,000.00	78.70	15,000,000.00	100.00		15,000,000.00	78.70	15,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,059,600.98	21.30	4,059,600.98	100.00		4,059,600.98	21.30	4,059,600.98	100.00	
其中：										
账龄分析法	4,059,600.98	21.30	4,059,600.98	100.00		4,059,600.98	21.30	4,059,600.98	100.00	
合计	19,059,600.98	/	19,059,600.98	/		19,059,600.98	/	19,059,600.98	/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
黑龙江北辰房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	4,059,600.98	4,059,600.98	100.00
合计	4,059,600.98	4,059,600.98	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

单项金额重大的应收账款	15,000,000.00				15,000,000.00
账龄组合	4,059,600.98				4,059,600.98
合计	19,059,600.98				19,059,600.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,148,911.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,148,911.18 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	166,310,478.00	147,940,250.00
合计	166,310,478.00	147,940,250.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	31,100.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	31,100.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	12,327,057.39
合计	12,358,157.39

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	229,470,412.24	210,699,312.24
合计	229,470,412.24	210,699,312.24

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大的其他应收款	46,887,254.85	400,000.00			47,287,254.85

账龄组合	15,871,807.39	872.00			15,872,679.39
合计	62,759,062.24	400,872.00			63,159,934.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	往来款	71,140,000.00	4-5年, 5年以上	31.00	
青岛临港置业有限公司	往来款	35,540,000.00	1年以内, 1-2年	15.49	
哈高科白天鹅药业集团有限公司	往来款	25,000,000.00	1年以内	10.89	
海南高新工贸公司	往来款	23,334,631.12	5年以上	10.17	23,334,631.12
浩韵控股集团有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	8.72	400,000.00
合计	/	175,014,631.12	/	76.27	23,734,631.12

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	606,145,322.90	20,493,428.12	585,651,894.78	606,145,322.90	20,493,428.12	585,651,894.78

对联营、合营企业投资	237,315,567.12		237,315,567.12	245,416,571.64		245,416,571.64
合计	843,460,890.02	20,493,428.12	822,967,461.90	851,561,894.54	20,493,428.12	831,068,466.42

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈高科白天鹅药业集团有限公司	90,891,081.25			90,891,081.25		3,493,428.12
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	124,536,350.25			124,536,350.25		
哈高科大豆食品有限责任公司	283,000,000.00			283,000,000.00		
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	17,000,000.00			17,000,000.00		17,000,000.00
黑龙江省哈高科营养品有限公司	1,167,591.40			1,167,591.40		
哈高科绥棱二塑有限公司	14,550,300.00			14,550,300.00		
哈尔滨高科物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛临港置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江哈高科管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	606,145,322.90			606,145,322.90		20,493,428.12

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
普尼太阳能(杭州)有限公司	70,455,574.68			-3,089,334.45					67,366,240.23	
浩韵控股集团有限公司	174,960,996.96			5,488,329.93			10,500,000.00		169,949,326.89	
小计	245,416,571.64			2,398,995.48			10,500,000.00		237,315,567.12	
合计	245,416,571.64			2,398,995.48			10,500,000.00		237,315,567.12	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,592,718.05	408,911.76	853,675.24	408,911.76
合计	1,592,718.05	408,911.76	853,675.24	408,911.76

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,398,995.48	2,333,781.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		93,761.73
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,398,995.48	2,427,542.86

其他说明：

无。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,992.71	
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）	413,756.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	347,896.44	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,518,997.00	计提青岛临港置业有限公司未决诉讼或有负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,470,000.00	
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	372,168.28	
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	-36,843.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,634,951.91	
少数股东权益影响额	3,065,735.24	

合计	1,484,756.71
----	--------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.3593	-0.0079	-0.0079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.5467	-0.0120	-0.0120

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：史建明

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用