

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

投资风险分析的报告

根据《哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司股票转让公告》，哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称“工大高新”、“公司”）股份将于2021年11月3日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块(以下简称“全国股转公司管理的两网和退市公司板块”)挂牌转让。依据有关规定主办券商须在公司股份在全国股转公司管理的两网和退市公司板块挂牌前发布分析报告，客观地揭示公司所存在的投资风险，江海证券有限公司作为工大高新的主办券商，特此发布本分析报告。

本报告仅依据工大高新披露的最近年度（无法表示意见）和半年度报告（未经审计），对该公司的情况进行客观分析并向投资者揭示存在的主要投资风险，不构成对工大高新股份的任何投资建议。

一、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司概况

（一）公司基本情况

公司名称（中文）	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司
注册资本	103473.5218万元人民币
企业类型	股份有限公司
法定代表人	任会云
设立日期	1993年7月28日
住所	哈尔滨市南岗区西大直街118号
所属行业	根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司属于批发和零售业（F）下的零售业（F52）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于批发和零售业（F）--零售业（F52）--综合零售（F521）；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司归属于百货商店（13141210）。
统一社会信用代码	91230199128022559C
经营范围	高新技术及产品的开发，生产，销售和技术服务，技术咨询，技术培训，技术转让。国内商业（国家有专项限制经营的商品除外）按建委核定的资质等级从事房地产开发（仅限分支机构使用）、按国家对外贸易经济合作部核定的项目进行进出口业务；研发，生产，

	销售农用车及汽车配件；购销摩托车；以下项目仅限分支机构经营：大豆、玉米收购、加工、销售；保健品系列产品的研发、制造、销售；生产、销售食用植物油；销售饲料；仓储及代料加工。（以上项目需国家专项审批除外）
联系电话	0451-86269034
电子信箱	gongdagaoxin@163.com

（二）挂牌前的股本结构

确权情况	股份性质	股份数量（股）	比例（%）
已确权股份	无限售流通股	228,800,546	22.11%
	高管锁定股	3,206	0.00%
	挂牌前个人类限售股		
	挂牌前机构类限售股	66,115,593	6.39%
	待确权股份	739,815,873	71.50%
	合计	1,034,735,218	100.00%

（三）挂牌前的前十名股东持股情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	149,248,431	14.42	货币
2	彭海帆	103,068,783	9.96	货币
3	宁波兴远联融投资中心（有限合伙）	33,057,851	3.19	货币
4	曲知学	13,374,900	1.29	货币
5	陈圆	13,223,140	1.28	货币
6	吴蓓英	11,695,400	1.13	货币
7	侯福海	8,907,718	0.86	货币
8	鹏华基金—工商银行—鹏华基金增发精选2号资产管理计划	8,350,000	0.81	货币
9	乐明留	7,069,692	0.68	货币
10	珠海中珠创业投资有限公司	6,181,828	0.60	货币
	合计	354,177,743	34.22	

上述股东中，哈尔滨工业大学高新技术开发总公司（以下简称“工大高总”）为工大高新控股股东。未知前十名股东之前存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

二、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司经营情况及财务状况分析

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年	2019年
营业收入	188,575,270.39	282,825,211.66	783,041,248.27
归属于上市公司股东的净利润	-158,916,030.90	-2,024,027,444.36	-3,813,798,773.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-158,297,648.00	-903,652,354.81	-2,681,702,809.47
经营活动产生的现金流量净额	-46,741,232.17	5,454,416.32	339,435,523.95
基本每股收益（元/股）	-0.154	-1.9561	-3.6858
稀释每股收益（元/股）	-0.154	-1.9561	-3.6858
加权平均净资产收益率（%）	不适用	不适用	194.98
项目	2021年6月30日	2020年末	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	-6,135,729,067.25	-5,976,813,036.35	-3,952,535,591.99
总资产	3,564,501,073.19	3,478,001,319.96	4,217,072,846.48

(二) 经营情况分析

目前公司所从事的主要业务类型为商业服务业。公司商业服务业是以哈尔滨红博会展购物广场有限公司、哈尔滨红博物产经营有限责任公司、哈尔滨红博广场有限公司及哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城为经营主体（以下简称“红博商业”），红博商业整体经营面积大，业态丰富、品类繁多，集合了商业、餐饮、康体、娱乐、亲子、教育等多元业态。红博商业组建于1997年，二十四年来，伴随着我国社会经济的发展和新零售、新商业时代的到来，红博商业已成为本地商业一个具有规模和核心竞争优势的商业品牌。

2020年以来，红博商业所属的商业零售业、服务业因疫情原因受到了较大的冲击，由于消费者情绪低落、客流量减少，加之对全品牌商户进行租金的减免，红博商业承受了较大的经营压力。

目前公司生产经营正常，针对存在的问题亦在积极解决。影响公司盈利能力的风险因素也较多，公司主营业务商业服务业仍面临较大的经营压力和挑战，公司前期已存在的资金占用及违规担保事项、控股股东向公司注入资产事项、公司基本账户在内的多个账户被冻结、公司和子公司资产及公司持有子公司股

权被司法查封冻结、公司面临投资者诉讼等重大事项仍存在较大不确定性。

公司于 2021 年 3 月 5 日收到上海证券交易所《关于哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司股票终止上市的决定》(上交所自律监管决定书【2021】98 号), 上海证券交易所于 2021 年 4 月 30 日对公司股票予以摘牌, 2021 年 5 月 6 日起公司股票终止上市。

(三) 财务状况分析

1. 资产状况分析

数据来源于工大高新 2021 年半年度报告, 其中, 期初指 2021 年 1 月 1 日, 期末指 2021 年 6 月 30 日, 本期指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	885,483.23	1,007,984.71
银行存款	162,036,776.14	239,653,755.74
其他货币资金	5,387,772.31	5,410,156.44
合计	168,310,031.68	246,071,896.89
其中: 存放在境外的款项总额		

截至 2021 年 6 月 30 日止, 本公司使用权受限制的货币资金为 6,395,895.58 元, 其中, 由于资金冻结受限制的金额为 1,008,123.27 元, 由于保证金存款受限制的货币资金共计 5,387,772.31 元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	68,078,220.93	75.32	61,380,419.96	90.61	6,697,800.97	70,502,609.97	76.32	63,866,690.20	90.59	6,635,919.77
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	62,538,923.91	69.19	56,396,318.64	90.18	6,142,605.27	65,301,446.40	70.69	58,882,588.88	90.17	6,418,857.52
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,539,297.02	6.13	4,984,101.32	89.98	555,195.70	5,201,163.57	5.63	4,984,101.32	95.83	217,062.25
按组合计提坏账准备	22,307,910.89	24.68	1,381,710.59	6.19	20,926,200.30	21,870,664.90	23.68	1,551,742.04	7.1	20,318,922.86
其中：										
组合 1（一般信用组合）：	22,307,910.89	24.68	1,381,710.59	6.19	20,926,200.30	21,870,664.90	23.68	1,551,742.04	7.1	20,318,922.86
合计	90,386,131.82	/	62,762,130.55	/	27,624,001.27	92,373,274.87	/	65,418,432.24	/	26,954,842.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江乳业集团有限责任公司	61,426,052.71	55,283,447.44	90.00	根据预计损失率计提
哈尔滨新大地实业有限公司	1,112,871.20	1,112,871.20	100.00	已涉诉,预计无法收回
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	626,353.67	563,718.30	90.00	根据预计损失率计提
哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	754,107.85	678,697.07	90.00	根据预计损失率计提
罗坤	380,903.13	380,903.13	100.00	已涉诉,预计无法收回
哈尔滨金星乳业有限责任公司	432,274.05	432,274.05	100.00	账龄长,收回可能性小
其他金额较小往来单位	3,345,658.32	2,928,508.77	87.53	账龄长,收回可能性小
合计	68,078,220.93	61,380,419.96	90.16	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：组合 1（一般信用组合）：

单位：元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,989,649.22	799,482.46	5
1 至 2 年	3,477,188.60	243,403.20	7
2 至 3 年	2,339,215.67	233,921.57	10
3 至 4 年	54,198.00	10,839.60	20
4 至 5 年	425,000.00	85,000.00	20
5 年以上	22,659.40	9,063.76	40
合计	22,307,910.89	1,381,710.59	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	63,866,690.20	-2,486,270.24				61,380,419.96
按组合计提	1,551,742.04	-170,031.45				1,381,710.59

坏账准备					
合计	65,418,432.24	-2,656,301.69			62,762,130.55

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
黑龙江乳业集团有限责任公司	61,426,052.71	67.96	55,283,447.44
哈尔滨申格体育连锁有限公司	14,164,723.17	15.67	890,134.75
黑龙江龙视萌盟达传媒有限公司	1,160,000.00	1.28	58,000.00
哈尔滨新大地实业有限公司	1,112,871.20	1.23	1,112,871.20
哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	754,107.85	0.83	678,697.07
合计	78,617,754.93	86.98	58,023,150.46

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,302,976.56	84.96	4,158,691.55	63.38
1至2年	245,903.69	1.57	293,015.79	4.47
2至3年	504,326.21	3.22	504,326.21	7.69
3-4年	1,604,608.54	10.25	1,604,608.54	24.46
合计	15,657,815.00	100.00	6,560,642.09	100.00

预付账款期末余额较期初余额增加 138.66%，系公司之子公司预付商场经营权使用费所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	1,275,703.69
上海汇纳信息科技股份有限公司	455,538.48
黑龙江省安能洁环保科技有限公司	415,265.00
四川仟和食品开发有限公司	232,500.00
黑龙江省国秀建筑安装工程有限公司	199,722.13

合计	2,578,729.30
----	--------------

(3) 公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付账款

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	81,201,150.39	82,769,891.62
合计	81,201,150.39	82,769,891.62

(1) 其他应收款按款项性质分类

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	777,926,590.22	99.26	702,306,332.65	90.28	75,620,257.57	778,951,934.48	99.17	702,306,332.64	90.16	76,645,601.84
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	770,198,576.41	98.27	694,580,227.84	90.18	75,618,348.57	771,223,920.67	98.19	694,580,227.84	90.06	76,643,692.83
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,728,013.81	0.99	7,726,104.81	99.98	1,909.00	7,728,013.81	0.98	7,726,104.80	99.98	1,909.01
按组合计提坏账准备	5,833,643.23	0.74	252,750.41	4.33	5,580,892.82	6,486,411.47	0.83	362,121.69	5.58	612,428.78
其中：										
组合1（一般信用组合）：	5,833,643.23	0.74	252,750.41	4.33	5,580,892.82	6,486,411.47	0.83	362,121.69	5.58	6,124,289.78
合计	783,760,233.45	/	702,559,083.06		81,201,150.39	785,438,345.95	/	702,668,454.33		82,769,891.62

(2) 坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	694,580,227.84					694,580,227.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	362,121.69	-109,371.27				252,750.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,726,104.80					7,726,104.80
合计	702,668,454.33	-109,371.27				702,559,083.06

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
哈尔滨工大集团股份有限公司	往来款	754,347,608.41	3年以上	96.25	679,835,657.40
汉柏科技有限公司	往来款	14,200,000.00	1-2年	1.81	13,208,840.00
天津汉柏明锐电子科技有限公司	往来款	1,650,968.00	2-3年	0.21	1,535,730.43
哈尔滨宇宏塑料制品有限公司	往来款	951,632.70	5年以上	0.12	951,632.70
王猛	往来款	946,007.60	5年以上	0.12	946,007.60
合计	/	772,096,216.71	/	98.43	696,477,868.13

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,419,892.46	251,702.35	1,168,190.11	1,575,135.40	251,702.35	1,323,433.05
库存商品	7,747,449.12	1,070,977.89	6,676,471.23	6,726,775.22	1,070,977.89	5,655,797.33
周转材料	3,081,952.42	298,154.16	2,783,798.26	3,065,297.84	298,154.16	2,767,143.68
委托加工物资	275,713.51	275,713.51		275,713.51	275,713.51	
合计	12,525,007.51	1,896,547.91	10,628,459.60	11,642,921.97	1,896,547.91	9,746,374.06

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

单位：元

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	251,702.35					251,702.35
库存商品	1,070,977.89					1,070,977.89
周转材料	298,154.16					298,154.16
委托加工物资	275,713.51					275,713.51
合计	1,896,547.91					1,896,547.91

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	16,370,253.08	15,471,108.81
预缴税金	26,174,520.99	26,642,147.83
合计	42,544,774.07	42,113,256.64

7、债权投资

单位：元

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
红博会展信托受益权资产支持专项计划	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

2017年9月，公司以哈尔滨红博会展购物广场有限公司未来9年的全部租金、管理服务费、停车费等商业物业租金收入为信托贷款的还款来源并提供质押担保，与华林证券股份有限公司签订《红博会展信托受益权资产支持专项计划》，由华林证券股份有限公司担任计划管理人，厦门国际信托有限公司为信托受托人，公司与厦门国际信托有限公司签订信托贷款合同[合同编号(2017)XMXT-HBHZ(贷)第1909号]，取得认购资金9.5亿元。其中，公司认购了红博会展信托受益权资产支持专项计划5,000万元次级资产支持证券。

8、长期股权投资

单位：元

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		
联营企业										

哈尔滨工大群博智能机器人有限公司	512,810.52			32,511.47						545,321.99	
小计	512,810.52			32,511.47						545,321.99	
合计	512,810.52			32,511.47						545,321.99	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,685,588,732.63	2,735,470,312.46
固定资产清理	609,868.79	609,868.79
合计	2,686,198,601.42	2,736,080,181.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,809,737,612.10	459,609,415.29	61,841,758.06	4,775,438.87	11,945,932.77	3,347,910,157.09
2. 本期增加金额	-	37,829.00	-	-	8,999.00	46,828.00
(1) 购置	-	37,829.00	-	-	8,999.00	46,828.00
(2) 在建工程转入						-
(3) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额	-	1,758,576.92	-	-	-	1,758,576.92
(1) 处置或报废	-	1,758,576.92	-	-	-	1,758,576.92
4. 期末余额	2,809,737,612.10	457,888,667.37	61,841,758.06	4,775,438.87	11,954,931.77	3,346,198,408.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	398,132,329.89	137,020,125.09	58,300,590.24	4,102,089.97	8,288,171.50	605,843,306.69
2. 本期增加金额	38,524,459.86	10,694,001.86	273,377.37	116,172.66	268,906.99	49,876,918.74
(1) 计提	38,524,459.86	10,694,001.86	273,377.37	116,172.66	268,906.99	49,876,918.74
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,707,087.83	-	-	-	1,707,087.83
(1) 处置或报废	-	1,707,087.83	-	-	-	1,707,087.83
4. 期末余额	436,656,789.75	146,007,039.12	58,573,967.61	4,218,262.63	8,557,078.49	654,013,137.60
三、减值准备						

1. 期初余额	2,907,301.56	351,679.02	101,901.41		3,235,655.95	6,596,537.94
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	2,907,301.56	351,679.02	101,901.41	-	3,235,655.95	6,596,537.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,370,173,520.79	311,529,949.23	3,165,889.04	557,176.24	162,197.33	2,685,588,732.63
2. 期初账面价值	2,408,697,980.65	322,237,611.18	3,439,266.41	673,348.90	422,105.32	2,735,470,312.46

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	36,051,556.44
设备	12,434,782.94
合计	48,486,339.38

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	28,682,078.75	尚未办理产权变更
房屋及建筑物	2,163,736,867.17	尚未办理产权
合计	2,192,418,945.92	

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
脱硫及除尘设备	609,868.79	609,868.79
合计	609,868.79	609,868.79

公司之子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司于 2017 年 10 月进行了锅炉及锅炉排放系统改造，截止本财务报表签发日，脱硫除尘设备尚未处理。

(5) 固定资产抵押查封情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	查封	732,682,238.20	20.55%	案件诉讼
房产及生产设备	固定资产	抵押	15,726,934.43	0.44%	借款
总计	-	-	748,409,172.63	20.99%	-

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,773,733.02	52,647,362.33
合计	56,773,733.02	52,647,362.33

(1) 在建工程情况

单位：元

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
老年会馆工程	45,713,972.74		45,713,972.74	45,713,972.74		45,713,972.74
红博一期升级改造 工程	4,316,771.35		4,316,771.35	3,027,195.58		3,027,195.58
红博二期升级 改造工程	5,558,386.37		5,558,386.37	2,904,201.65		2,904,201.65
零星工程	61,413.88	61,413.88		61,413.88	61,413.88	
红博商贸城改 造升级 项目	1,182,602.56		1,182,602.56	1,001,992.36		1,001,992.36
酒店后 门厅改 造工程	2,000.00		2,000.00			
合计	56,835,146.90	61,413.88	56,773,733.02	52,708,776.21	61,413.88	52,647,362.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	期初 余额	本期增加金 额	本 期 转 入 固 定 资 产 金 额	本 期 转 入 长 期 待 摊 费 用 金 额	期末余额	资 金 来 源
老年会馆工 程	45,713,972.74				45,713,972.74	自筹
红博一期升 级改造工程	3,027,195.58	1,289,575.77			4,316,771.35	自筹

红博二期升级改造 工程	2,904,201.65	2654184.72			5,558,386.37	自筹
合计	51,645,369.97	3,943,760.49			55,589,130.46	/

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	230,199,153.48	230,199,153.48
2. 本期增加金额		
(1) 租赁		
(2) 在建工程转入		-
(3) 企业合并增加		-
3. 本期减少金额	-	
(1) 处置或报废	-	
4. 期末余额	230,199,153.48	230,199,153.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	19,189,262.28	19,189,262.28
(1) 计提	19,189,262.28	19,189,262.28
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	
(1) 处置或报废	-	
4. 期末余额	19,189,262.28	19,189,262.28
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) 处置或报废		-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	211,009,891.20	211,009,891.20
2. 期初账面价值	230,199,153.48	230,199,153.48

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	商场经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	240,567,753.02	2,664,395.39	400,624,521.00	643,856,669.41
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	240,567,753.02	2,664,395.39	400,624,521.00	643,856,669.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	51,134,675.20	1,818,534.46	373,916,216.68	426,869,426.34
2. 本期增加金额	3,081,334.32	84,534.78	8,012,490.42	11,178,359.52
(1) 计提	3,081,334.32	84,534.78	8,012,490.42	11,178,359.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	54,216,009.52	1,903,069.24	381,928,707.10	438,047,785.86
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	186,351,743.50	761,326.15	18,695,813.90	205,808,883.55
2. 期初账面价值	189,433,077.82	845,860.93	26,708,304.32	216,987,243.07

(2) 无形资产抵押查封情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
------	------	--------	------	----------	------

土地使用权	无形资产	查封	178,897,777.65	5.02%	案件诉讼
土地使用权	无形资产	抵押	7,473,227.57	0.21%	借款
总计	-	-	186,371,005.22	5.23%	-

13、长期待摊费用

单位：元

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
商场装修改造工程	6,348,901.23	2,801,133.58	2,076,692.30		7,073,342.51
场地租赁	660,000.00		55,000.00		605,000.00
供热管网工程	385,260.39		27,850.14		357,410.25
合计	7,394,161.62	2,801,133.58	2,159,542.44		8,035,752.76

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
坏账准备	7,170.38	358.52	7,170.38	358.52
合计	7,170.38	358.52	7,170.38	358.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	773,868,542.96	776,634,215.92
可抵扣亏损	4,167,175,969.45	4,167,175,969.45
合计	4,941,044,512.41	4,943,810,185.37

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021	61,117,016.47	61,117,016.47	
2022	164,202,084.46	164,202,084.46	
2023	825,730,342.52	825,730,342.52	
2024	2,925,965,230.83	2,925,965,230.83	

2025	190,161,295.17	190,161,295.17	
合计	4,167,175,969.45	4,167,175,969.45	

由于本报告期尚未进行企业所得税汇算清缴，无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况，故只填写能确定部分的金额及其到期年度。

15、其他非流动资产

单位：元

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
增值税进项税金	152,597.24		152,597.24	152,597.24		152,597.24
预缴税金	9,701.48		9,701.48	9,701.48		9,701.48
合计	162,298.72		162,298.72	162,298.72		162,298.72

2. 债务状况分析

1、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款期末余额系黑龙江乳业集团有限责任公司及白城龙丹乳业科技有限公司为公司之子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司提供担保，并由哈尔滨龙丹利民乳业有限公司以房屋产权及土地使用权、机器设备作为抵押的贷款。

2、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	227,118,837.68	204,110,935.17
1-2 年	119,960,988.95	123,578,488.82
2-3 年	94,909,397.61	114,032,139.77
3 年以上	643,525,759.90	669,631,396.02
合计	1,085,514,984.14	1,111,352,959.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	633,363,757.63	资金紧张
汕头市潮阳建筑工程总公司哈尔滨分公司	67,423,691.97	资金紧张
山东莱钢建设有限公司	33,115,691.12	资金紧张
哈尔滨国脉装饰工程有限公司	28,939,055.23	资金紧张
广东申菱环境系统股份有限公司	25,086,164.65	资金紧张
合计	787,928,360.60	/

3、预收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,798,515.54	44,398,511.94
1-2 年	1,637,823.02	2,498,631.62
2-3 年	191,103.75	231,969.33
3 年以上	1,076,971.53	1,773,427.95
合计	42,704,413.84	48,902,540.84

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,806,699.87	28,250,745.46	35,307,037.99	750,407.34
二、离职后福利-设定提存计划	20.50	4,629,616.50	4,629,560.07	76.93

三、辞退福利		54,130.00	54,130.00	
合计	7,806,720.37	32,934,491.96	39,990,728.06	750,484.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	7,450,285.63	23,510,524.49	30,525,240.60	435,569.52
二、职工福利费		279,144.01	212,109.00	67,035.01
三、社会保险费	155.65	2,573,737.00	2,573,483.36	409.29
其中：医疗保险费	155.65	2,371,528.21	2,371,274.57	409.29
工伤保险费		108,504.80	108,504.80	0.00
生育保险费		93,703.99	93,703.99	0.00
四、住房公积金	1,096.00	1,330,149.00	1,329,844.00	1,401.00
五、工会经费和职工教育经费	355,162.59	557,190.96	666,361.03	245,992.52
合计	7,806,699.87	28,250,745.46	35,307,037.99	750,407.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,447,881.86	4,447,881.86	
2、失业保险费	20.50	181,734.64	181,678.21	76.93
3、企业年金缴费				
合计	20.50	4,629,616.50	4,629,560.07	76.93

5、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,649,516.29	1,649,390.32
消费税	337,581.33	485,722.75
营业税	89,347.37	89,347.37
企业所得税	3,183,047.70	2,844,229.67
个人所得税	282,834.49	322,626.05
城市维护建设税	213,044.76	224,377.50
房产税	8,130,877.48	7,782,358.34
教育费附加	166,876.07	174,970.90
防洪保安费	145,991.81	145,991.81
垃圾处理费	30,891.00	30,891.00
土地使用税	21,388,006.50	20,666,754.09

价调基金	210.00	210.00
印花税	45,253.78	58,249.34
合计	35,663,478.58	34,475,119.14

6、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	770,532,807.14	644,122,353.34
其他应付款	1,663,733,022.14	1,622,659,774.77
合计	2,434,265,829.28	2,266,782,128.11

(1)应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业借款利息	585,715,862.56	493,655,271.20
企业债券利息	178,963,309.09	145,682,196.65
短期借款应付利息	5,853,635.49	4,784,885.49
合计	770,532,807.14	644,122,353.34

(2) 其他应付款

(a) 按款项性质列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	99,990,965.44	105,247,251.91
1-2年	207,330,666.28	153,836,649.15
2-3年	108,373,599.38	109,021,429.53
3年以上	1,248,037,791.04	1,254,554,444.18
合计	1,663,733,022.14	1,622,659,774.77

(b) 主要的其他应付款按款项性质列示

单位：元

项目	款项性质	期末余额	账龄
出售商场使用权融资款	借款	448,944,035.54	5年以上
经开租赁有限公司	借款	237,886,306.00	5年以内
徐英捷	借款	222,871,171.88	5年以内
重庆宗申资本管理有限公司	借款	229,420,188.32	5年以内
安徽省金丰典当有限公司	借款	109,443,705.23	5年以内
赵林香	借款	100,757,763.00	5年以内
深圳市高新投集团有限公司	借款	84,249,500.00	1-2年
合计		1,433,572,669.97	

(c) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
出售商场使用权融资款	448,944,035.54	未到期
经开租赁有限公司	237,886,306.00	逾期未还
徐英捷	222,871,171.88	逾期未还
重庆宗申资本管理有限公司	229,420,188.32	逾期未还
安徽省金丰典当有限公司	109,443,705.23	逾期未还
合计	1,248,565,406.97	/

7、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	280,428,291.55	97,428,291.55
合计	280,428,291.55	97,428,291.55

一年内到期的长期借款为公司之子公司红博广场从中国建设银行股份有限公司哈尔滨动力支行取得的借款，期限 10 年，由关联方哈尔滨工大集团股份有限公司（以下简称“工大集团”）以自有房屋提供抵押担保，报告期内对方宣布尚未偿还的借款提前到期。

8、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		183,000,000.00
合计		183,000,000.00

9、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产支持证券	640,394,311.19	640,394,311.19
合计	640,394,311.19	640,394,311.19

(2) 应付债券的增减变动

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
资产支持证券	100	2017年9月21日	9	680,000,000.00	640,394,311.19					640,394,311.19
合计	/	/	/	680,000,000.00	640,394,311.19					640,394,311.19

2017年9月，公司以哈尔滨红博会展购物广场有限公司未来9年的全部租金、管理服务费、停车费等商业物业租金收入为信托贷款的还款来源并提供质押担保，与华林证券股份有限公司签订《红博会展信托受益权资产支持专项计划》，由华林证券股份有限公司担任计划管理人，厦门国际信托有限公司为信托受托人，公司与厦门国际信托有限公司签订信托贷款合同[合同编号（2017）XMXT-HBHZ(贷)第1909号]，取得认购资金9.5亿元。2017年10月公司之子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司通过认购光大信托—瑞富宝集合资金信托计划购得红博会展信托受益权资产支持专项计划中17红博08和17红博09两项产品共2.7亿元，至此公司取得认购资金净额6.8亿元，截至本财务报表签发日，共支付本金39,605,688.81元，期末余额均已逾期。

10、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	214,514,982.02	230,199,153.48
合计	214,514,982.02	230,199,153.48

11、预计负债

单位：元

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计损失	5,082,892,291.63	4,989,625,624.96	承担连带责任
预计损失		15,264,304.07	未决诉讼
合计	5,082,892,291.63	5,004,889,929.03	/

三、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司重大事项分析

(一) 对外担保情况分析

- 1.公司对外担保本金余额合计 4,880,320,953.82 元;
- 2.对控股股东和实际控制人及其关联方提供担保本金余额 4,599,892,662.27 元;
- 3.公司对外担保情况汇总表。

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
工大	是	50,000,000.00	35,000,000.00	-	2017年5	2019年6	保证	连带	尚未履行

高总					月 15 日	月 30 日			
工大高总	是	300,000,000.00	-	-	2017 年7 月17 日	2019 年5 月5 日	保证	连带	尚未履行
工大高总	是	100,000,000.00	100,000,000.00	-	2017 年7 月30 日	2020 年8 月19 日	保证	连带	尚未履行
工大高总	是	150,000,000.00	-	-	2017 年3 月23 日	2020 年3 月22 日	保证	连带	尚未履行
工大高总	是	200,000,000.00	-	-	2017 年3 月29 日	2020 年3 月28 日	保证	连带	尚未履行
工大集团工大高总	是	100,000,000.00	99,400,000.00	-	2017 年7 月14 日	2019 年10 月13 日	保证	连带	尚未履行
工大集团工大高总	是	100,000,000.00	80,178,200.00	14,821,800.00	2017 年5 月26 日	2019 年5 月30 日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	400,000,000.00	348,510,000.00	-	2017 年2 月22 日	2021 年2 月21 日	保证	连带	尚未履行

工大集团	是	100,000,000.00	22,910,000.00	-	2017年3月3日	2021年1月7日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	750,000,000.00	221,674,462.27	-	2016年6月1日	2020年12月1日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	300,000,000.00	300,000,000.00	-	2017年9月1日	2021年3月1日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	400,000,000.00	400,000,000.00	-	2017年6月6日	2020年7月6日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	200,000,000.00	-	-	2017年6月1日	2019年7月1日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	250,000,000.00	-	-	2018年1月1日	2023年1月1日	保证	连带	尚未履行
工大集团黑乳集团唐山渤海石油	是	780,000,000.00	780,000,000.00	-	2017年8月10日	2021年8月9日	保证	连带	尚未履行
龙丹日高	是	50,000,000.00	22,220,000.00	-	2015年12月1日	2020年12月1日	保证	连带	尚未履行
机	是	500,000,000.00	-	-	2016	2019	保	连	尚未

场路公司					年5月1日	年6月1日	证	带	履行
哈南国际	是	500,000,000.00	500,000,000.00	-	2016年10月18日	2020年10月28日	保证	连带	尚未履行
工大集团	是	500,000,000.00	-	-	2016年12月1日	2020年6月1日	保证	连带	尚未履行
上海建奥	是	76,000,000.00	-	-	2017年10月1日	2018年10月1日	保证	连带	尚未履行
彭海帆	是	100,000,000.00	-	-	2014年12月15日	2018年12月14日	保证	连带	尚未履行
汉柏科技	是	300,000,000.00	300,000,000.00	-	2017年8月18日	2024年8月18日	保证	连带	已事前及时履行
汉柏科技	是	300,000,000.00	300,000,000.00	-	2017年10月23日	2024年10月23日	保证	连带	已事前及时履行
汉柏科技	是	100,000,000.00	100,000,000.00	-	2017年4月13日	2020年4月13日	保证	连带	已事前及时履行
汉柏	是	24,000,000.00	24,000,000.00	-	2017年9	2020年3	保证	连带	已事前及

科技					月 22 日	月 19 日			时履 行
汉柏科技	是	76,000,000.00	76,000,000.00	-	2017 年 10 月 19 日	2020 年 4 月 14 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	100,000,000.00	100,000,000.00	-	2017 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 30 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	100,000,000.00	100,000,000.00	-	2017 年 6 月 12 日	2020 年 6 月 11 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	290,000,000.00	290,000,000.00	-	2018 年 6 月 29 日	2020 年 9 月 29 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	150,000,000.00	150,000,000.00	-	2017 年 9 月 12 日	2020 年 8 月 11 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	150,000,000.00	150,000,000.00	-	2016 年 7 月 15 日	2020 年 8 月 20 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
汉柏科技	是	100,000,000.00	100,000,000.00	-	2018 年 6 月 7 日	2020 年 5 月 22 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
红博广场	否	400,000,000.00	280,428,291.55	-	2014 年 2 月 27 日	2026 年 2 月 26 日	保 证	连 带	已事 前及 时履 行

总计	-	7,996,000,000.00	4,880,320,953.82	14,821,800.00	-	-	-	-	-
----	---	------------------	------------------	---------------	---	---	---	---	---

(二) 控股股东占用资金情况分析

工大集团及其关联公司目前占用公司资金本金余额 770,198,638.86 元，且后续能否偿还存在重大不确定性。

(三) 涉诉情况分析

单位：万元

序号	案号	原告或申请人	被告或被申请人	担保或其它责任方	诉讼(仲裁)涉及金额
1	(2018)京民初104号/ (2021)黑01执927号	北京新华富时资产管理有限公司	工大集团	工大高总 工大高新	22,538.83
2	(2018)京04民初296号/ (2018)京04执保123号/ (2019)黑01民初183号/ (2019)01执1961号	恒丰银行股份有限公司北京分行	汉柏科技	工大高新 彭海帆	10,484.62
3	(2018)沪01民初1053号/ (2019)黑01民初949号	徐英捷	工大高新	工大集团 张大成	20,813.63
4	(2018)粤03民初877号/ (2020)黑01执671号/ (2018)粤03执保37号/ (2018)粤03执832号/ (2020)黑01执671号	深圳中小企业信用融资担保集团有限公司	汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	10,051.61
5	(2018)黑01民初589号/ (2019)黑民终448号	黑龙江国秀建筑安装工程有限公司	红博会展购物广场	无	1,889.94
6	(2018)粤03民初550号/ (2018)粤财保20号/ (2019)粤03执1358号	方美凤	工大高总	工大集团 工大高新 张大成 烟台置业	10,089.75

7	(2018)津02民初638号/(2019)黑01民初1051号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	普天信息技术有限公司 汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	2,018.36
8	(2018)津02民初637号/(2019)黑01民初第1034号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	普天信息技术有限公司 汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	1,514.74
9	(2018)津02民初639号/(2019)黑01民初1029号/(2021)黑01执1548号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	中国教学仪器设备有限公司 汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	3,924.48
10	(2018)津02民初640号/(2019)黑01民初1317号/(2021)黑民终176号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	3,433.28
11	(2018)津02民初641号/(2019)黑01民初1033号(2021)黑01执1549号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	中国教学仪器设备有限公司 汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	3,019.68
12	(2018)津0103民初8782号/(2019)黑01民初937号/(2021)黑01执1547号	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	中国教学仪器设备有限公司 汉柏科技	工大高新 彭海帆 田坤	1,209.38
13	(2018)粤0304民初31355号/(2020)粤03民终12891号	深圳前海新富资本管理集团有限公司	工大高总	工大集团 张大成 工大高新	2,800.00
14	(2018)黑0103民初第3112号/(2020)黑01执65号	黑龙江博施建筑工程技术开发有限公司	红博物产	无	647.80
15	(2018)哈外民字第5987号	哈尔滨鑫田化学试剂经销有限公司	龙丹利民	无	39.67
16	(2018)哈仲立字第0995号/(2019)黑01执478号	黑龙江冠宇建筑装饰工程有限公司/黑龙江华庭建设工程有限公司	培训大厦	工大高新	642.86
17	(2018)哈仲立字第0594号/(2019)黑01执474号	黑龙江冠宇建筑装饰工程有限公司/黑龙江华庭建设工程有限公司	培训大厦	工大高新	1,379.68

18	(2018)黑 0103 民初字第 8598 号 / (2021)黑 0103 执 3438 号	刘跃威	红博物产		498.12
19	(2018)黑 0104 民初 6218 号 / (2021)黑 0104 执 456 号	黑龙江省安能洁环保科技有限公司	龙丹利民	无	13.22
20	(2018)黑 01 民初 1082 号 / (2020)黑民终 10 号 / (2020)黑 01 执 866 号	汕头市潮阳建筑工程总公司哈尔滨分公司	红博商贸城 工大高新		5,479.28
21	(2018)黑 0604 民初 5634 号	大庆华洋数码彩印有限公司	龙丹利民	无	3.02
22	(2018)苏民初 33 号 / (2019)黑 01 执 433 号	大连银行股份有限公司上海分行	工大集团 黑乳集团 唐山渤海石油	工大高新 工大高总	78,563.68
23	(2018)京 04 民初 111 号 / (2018)京 04 执 196 号 / (2019)黑 01 执 1629 号 / (2018)京民终 487 号	经开租赁有限公司	工大高新	工大集团 工大高总	20,713.33
24	(2018)京仲裁字第 2053 号 / (2019)津 02 执 252 号 / (2019)黑 01 执 517 号	周世平	汉柏科技	彭海帆 天津汉柏明锐 天津汉柏信息 工大高新	11,301.73
25	(2018)浙民初 18 号 / (2019)黑 01 执 1885 号	深圳市宏利创新投资合伙企业	工大集团	工大高新 通成投资 工大高总 工大高科 上海俱仁贸易有限公司	37,261.31
26	(2017)哈仲裁字第 0776 号 / (2018)黑 01 执 35 号	黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	红博商贸 会展中心	工大高新	38,033.89
27	(2018)渝 0113 执保 400 号之一 / (2018)渝仲字第 502 号 / (2019)黑 01 执 925 号	重庆宗申资本管理有限公司 / 宗申产业集团有限公司	工大高新	工大高总 工大集团 会展中心 黑乳集团 机场路公司	19,504.41

28	(2017)浙01民初1913号/(2018)浙01执1096号/(2019)黑01执546号	吴成文	工大集团 工大高新 张大成	无	8,323.72
29	(2017)浙01民初1562号/(2018)浙01执792号	李佳	工大集团 工大高新 工大高总	张大成	10,049.63
30	(2017)赣民初93号/ (2018)赣执26号	赵林香	工大高新	工大高总 工大集团	8,260.09
31	(2018)苏0591民初1200号/(2018)苏0591执3682号	苏州安泰投资成长发展有限公司	工大高总	工大集团 工大高新 张大成	3,759.72
32	(2017)黑01民初第349号/(2017)黑法01执字第671号/(2021)黑01执恢168号	黑龙江省建筑安装集团有限公司	红博物产	无	1,192.40
33	(2018)黑01民初8751/(2019)黑01执345号	黑龙江省建筑安装集团有限公司	红博物产	无	
34	(2017)黑01民初第348号/(2017)黑法01执字第604号/(2021)黑01执恢319号	黑龙江省建筑安装集团有限公司	红博商贸城	无	1,066.72
35	(2018)黑01民初8750号/(2019)黑01执346号	黑龙江省建筑安装集团有限公司	红博商贸城	无	69.76
36	(2017)黑01民初172号/(2017)黑01执772号	哈尔滨合力投资控股有限公司	红博商贸城	工大高新	1,070.15
37	(2008)呼民初字第469号	孙为民	玉米淀粉糖分公司	工大高新	338.16
38	(2018)黑01民初第211号/(2018)黑01执字第743号	哈尔滨亿博通建筑工程有限公司	红博物产	无	1,792.93
39	(2018)黑0103民初3109号	黑龙江化工建设有限责任公司	红博物产	无	877.27
40	(2016)黑0103民初9823号	哈尔滨九洲电器股份有限公司	红博商贸城	无	663.18
41	(2018)黑0110民初字第6767号	黑龙江汇丰建筑工程有限公司	工大高新	无	158.66
42	(2018)黑0103民初字第2370号	黑龙江和兴建设集团	红博物产	无	148.15

43	(2018)黑 0103 民初 8260 号/ (2019) 黑 01 执 113 号	广东联盛水环境工程有限公司	红博商贸城	工大高新	13.60
44	(2017) 黑 0103 民初 8638 号	韩秀梅	红博商贸城	无	8.16
45	(2018)黑 0111 民初 918 号/ (2019) 黑 0111 执 957 号	伟光村委会	玉米淀粉糖分公司	无	18.79
46	(2018) 鲁 1327 民初 5243 号 (2019) 鲁 13 民终 9138 号	山东碧海包装材料有限公司	龙丹利民	无	142.14
47	(2018) 黑 0103 民初 15914 号/ (2019) 黑 01 执 1960 号	西安新竹防务科技有限公司	红博物产	无	21.71
48	(2018) 津民初 111 号/ (2019) 黑 01 民初 642 号	恒丰银行股份有限公司北京分行	普天信息技术有限公司	汉柏科技 彭海帆 工大高新	9,840.72
49	(2018) 哈仲立字第 1758 号	黑龙江省七建建筑工程有限公司	红博商贸城 会展中心	无	1,196.73
50	(2018) 津 02 民初 1179 号/ (2019) 黑 01 民初 80 号/ (2020) 黑 01 执 772 号	交通银行股份有限公司天津市分行	汉柏科技	工大高新 中国教学仪器设备有限公司 普天信息技术有限公司 陈圆 彭海帆 田坤	5,448.99
51	(2018) 津 02 民初 1180 号/ (2019) 黑 01 民初 96 号/ (2019) 01 执 1919 号				6,498.79
52	(2018) 津 02 民初 1181 号/ (2019) 黑 01 民初 95 号/ (2019) 01 执 1918 号				3,772.13
53	(2018) 闽民初 125 号/ (2019) 黑 01 民初 965 号/ (2021) 黑 01 执 109 号	华林证券有限公司	工大高新	工大集团 会展中心 红博会展购物广场	91,749.45
54	(2019) 沪 0115 民初 871 号/ (2019) 黑 01 民初 644 号/ (2020) 黑 01 执 607 号	北京金诚同达 (上海) 律师事务所	工大高新	无	30.58
55	(2019) 黑 0109 民初 286 号/ (2019) 黑 01 民初 622 号/ (2020) 黑民	哈尔滨哈南九洲汽车租赁有限公司	龙丹利民	无	17.85

	终 85 号/ (2021) 黑 01 执恢 277 号				
56	(2019) 黑 01 民初 246 号/ (2021) 黑 01 执 104 号	黑龙江省七建建筑工程有限公司	龙丹利民	无	321.96
57	(2019) 黑 01 字第 8 号	山东莱钢建设有限公司广州分公司	工大高新 红博商贸城	红博物产 红博物业	4,401.29
58	(2019) 黑 01 字第 9 号	山东莱钢建设有限公司广州分公司	工大高新 红博商贸城	红博物产 红博物业	3,045.56
59	(2019) 京 0114 号 1359 号	北京为康惠华生物技术有限公司	龙丹利民	无	3.63
60	(2019) 黑 01 民初 927 号/ (2019) 01 执 1988 号	甘肃公航旅金融服务有限公司	工大高新	无	201.14
61	(2019) 黑 01 民初第 1027 号/ (2020) 黑 01 执 62 号	陈桂兴	工大集团	工大高科 工大高总 工大高新 通成投资	553.60
62	(2019) 黑 01 民初第 999 号/ (2019) 黑 01 执 2095 号	董蓓	工大集团	工大高科 工大高总 工大高新 通成投资	116.67
63	(2019) 黑 01 民初 882 号/ (2020) 黑 01 执 603 号	哈尔滨华北汽车租赁服务有限公司	龙丹利民	无	8.33
64	(2019) 黑 01 民初 871 号/ (2021) 黑 01 执 107 号	交通银行股份有限公司天津市分行	汉柏科技	工大高新 中国教学仪器设备有限公司 陈圆 彭海帆 田坤	14,692.00
65	(2019) 黑 01 民初第 1094 号	于蕾蕾	工大集团	工大高科 工大高总 工大高新 通成投资	12.16
66	(2019) 哈仲立字第 2080 号/ (2021) 黑 01 执 110 号	黑龙江天宏食品设备有限公司	龙丹利民		80.67

67	(2019)黑01民初1432号 / (2021)黑01执961号	广东申菱环境系统股份有限公司	红博物产	红博商贸城	1,887.21
68	(2019)黑01民初1433号	广东申菱环境系统股份有限公司	红博物产	无	527.55
69	(2019)黑01民初1642号	哈尔滨诚信达商贸有限公司	龙丹利民	无	4.74
70	(2019)黑01民初1794号	龙江银行股份有限公司哈尔滨南阳支行	龙丹利民	黑乳集团白城龙丹乳业科技有限公司	2,199.74
71	(2019)黑01民初1037号	姚春风	工大集团	工大高科 工大高总 工大高新 通成投资	301.70
72	(2019)黑01民初1293号	黑龙江立高科技股份有限公司	龙丹利民	无	1.51
73	(2018)京03执423号	北京中关村科技融资担保有限公司	汉柏科技	彭海帆 工大高新	10,057.58
	(2019)黑01执326号	北京中关村科技融资担保有限公司	汉柏科技	工大高新	
74	(2018)京03执861号 / (2019)黑01执281号	北京中关村科技融资担保有限公司	汉柏科技	彭海帆 工大高新	5,470.03
75	(2018)京03执944号 / (2019)黑01执327号	北京中关村科技融资担保有限公司	汉柏科技	彭海帆 工大高新	10,191.39
76	(2019)黑01民初1483号	深圳前海金木商业保理有限公司	工大集团	工大高新 工大高总 张大成	10,000.00
77	(2019)年南民三初字第16068号	广东申菱环境系统股份有限公司	红博物产	无	93.86
78	(2020)黑01民初169号 / (2020)黑01执1058号	哈尔滨东兴建筑工程有限责任公司	龙丹利民	哈尔宾斯威特乳业有限公司	38.25
79	(2020)云0402民初1991号	云南恩捷新材料股份有限公司	龙丹利民	无	12.77
80	(2020)黑01民初510号 / (2021)黑01执1412号	哈尔滨国脉装饰工程有限公司	红博物产	无	2,818.10
81	(2020)黑01民初521号 / (2021)黑01执1401号	沈阳新众恒科技开发有限公司	哈尔滨千年科技产业有限公司	红博物产	247.19

82	(2020)哈仲立字第0908号/(2020)哈仲调字第0908号	总装备部工程设计研究院	红博商贸城	无	82.70
83	(2020)黑01民初489号/(2021)黑01执1685号	安徽省金丰典当有限公司	工大高新	上海程达投资发展有限公司 工大高总 工大集团	700.00
84	(2020)黑01民初511号	恒丰银行股份有限公司北京分行	中国教学仪器设备有限公司 汉柏科技	汉柏科技 彭海帆 工大高新	3,209.76
85	(2020)黑0103民初7028号	总装备部工程设计研究院	红博商贸城	无	236.09
86	(2020)黑0103民初9039号/(2021)黑01执1684号	哈尔滨国脉装饰工程有限公司	红博物产	无	296.70
87	(2020)黑01民初591号/(2021)黑01执2362号	安徽省金丰典当有限公司	工大高新	工大高总 工大集团 大华新创投资有限公司	10,000.00
88	(2020)黑01民初1912号/(2021)黑民终137号	工大集团	黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	工大高新为第三人	3,000.00
89	(2020)黑0103民初9038号	沈阳新众恒科技开发有限公司	哈尔滨千年科技产业有限公司	红博商贸城	165.58
90	(2020)黑0103民初5508号/(2020)津民辖78号/(2021)津0104民初1533号	工大高新	彭海帆	无	-
91	(2020)黑0109民初3260号/(2021)黑0109执595号	哈尔滨开心乳业投资有限公司	龙丹利民	无	11.62
92	哈平劳人仲字(2020)第25号/(2020)黑0103民初13229号	冷瀛	龙丹利民	黑龙江乳业集团有限责任公司销售分公司	2.50
93	哈平劳人仲字(2020)第26号/(2020)黑01民特319号/(2021)黑01执1275号	王雪梅	黑龙江乳业集团有限责任公司销售分公司	龙丹利民	1.50

94	(2020)黑0102民初1057号/(2021)黑01民终1758号	张富强	培训大厦 工大高新	无	8.88
95	哈劳人仲字(2020)第748号/(2021)黑0103执3560号	柳爽	龙丹利民		2.43
96	(2020)黑01民初2499号	深圳瞬赐商业保理有限公司	工大高新	无	2,516.38
97	(2020)黑01民初2534号	深圳瞬赐商业保理有限公司	工大高新	工大集团	504.68
98	(2020)黑01民初2493号	长融信(深圳)商业保理有限公司	工大高新	工大集团 宁波兴远联融投资中心 (有限合伙)	2,647.00
99	2020黑01民初2940号	工大高新	哈尔滨工大集团老年公寓有限公司		555.06
100	(2021)黑0103民初1127号	王蕊	杨玉吉、红博会展购物广场		0.26
101	(2021)黑0103民初2024号	哈尔滨泰山亚惠餐饮管理有限公司	红博会展购物广场		200.00
102	(2021)黑01民初320号	红博会展购物广场集瑞阁珠宝店	红博会展购物广场		2.00
103	(2021)黑01民初405号	长融信(深圳)商业保理有限公司	工大高新	工大集团 宁波兴远联融投资中心 (有限合伙)	2,647.00
104	(2021)黑01民初1217号	中国建设银行股份有限公司哈尔滨动力支行	红博广场	工大高新 工大集团	28,042.83
105		102名投资者	工大高新		2,923.85
106		5名投资者	工大高新	张大成 任会云	160.49

以上涉讼情况分析,系根据工大高新的公告材料整理得出,鉴于无法保证工大高新既往均如实履行公告义务,且可能发生公告期后涉讼事项,因而本涉讼情况分析可能无法反映工大高新涉讼的完整信息,

敬请投资者注意。

(四) 前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况

截至公司退市时，公司前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况如下：

单位：股

股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	质押或冻结情况	
			股份 状态	数量
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	149,248,431	14.42	冻结	66,785,593
彭海帆	103,068,783	9.96	质押、冻结	103,068,783
宁波兴远联融投资中心(有限合伙)	33,057,851	3.19	质押、冻结	33,057,851
曲知学	13,374,900	1.29	无	0
陈圆	13,223,140	1.28	质押、冻结	13,223,140
吴蓓英	11,695,400	1.13	无	0
侯福海	8,907,718	0.86	无	0
鹏华基金-工商银行-鹏华基金增发精选2号资产管理计划	8,350,000	0.81	无	0
乐明留	7,069,692	0.68	无	0
珠海中珠创业投资有限公司	6,181,828	0.60	质押	6,180,000

四、提请投资者注意的投资风险

(一) 最近年度财务报告的审计意见

工大高新 2020 年度财务报告经审计后，中准会计师事务所(特殊普通合伙)对工大高新 2020 年年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具无法表示意见的审计意见的基础如下：

1、工大高新 2020 年度归属于母公司净利润为 -2,024,027,444.36 元，截止 2020 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为 -5,976,813,036.35 元，归属于母公司净利润和所有者权益连续为

负数,财务状况持续恶化;由于债务逾期、对外提供担保的连带责任,公司多个银行账户被冻结、部分资产被查封。我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据,因而无法判断工大高新运用持续经营假设编制 2020 年度财务报表是否恰当。

2、截止 2020 年 12 月 31 日工大高新为控股股东工大高总和关联方提供的担保本金余额 472,789.27 万元,工大高新对上述为工大高总和关联方提供的担保 2020 年度计提了 106,038.04 万元的预计负债,累计计提了 508,289.23 万元的预计负债。工大集团及其关联方的资金占用余额为 77,122.40 万元,2020 年度工大高新对该资金占用款项计提了信用减值损失 53,199.28 万元,累计计提了 69,458.03 万元信用减值损失。公司上述信用减值损失及担保损失的预计缺少适当的客观证据。我们无法对公司就关联方资金占用的未来可收回性及违规担保可能形成的担保损失的估计获取满意的审计证据,以合理判断公司对上述资金占用提取的信用减值损失及对外担保计提的预计负债金额的合理性、准确性。

3、工大高新于 2020 年 10 月 23 日收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局(以下简称“黑龙江证监局”)《行政处罚决定书》([2020]2 号)及《市场禁入决定书》([2020]2 号)。因公司未及时披露关联方非经营性占用、对外担保、基本账户被冻结等违反证券法律法规的情况,黑龙江证监局对公司和相关人员给予行政处罚。工大高新适格股票投资者可能根据行政处罚结论起诉公司,要求公司进行赔偿,但公司无法预估其将承担的或有负债金额,我们亦无法实施有效的审计程序,以获取充分、适当的审计证据确定该等诉讼对公司财务报表的影响。

（二）公司的持续经营存在的重大不确定性

工大高新 2019 年度和 2020 年度及 2021 年 1-6 月归属于母公司股东的净利润分别为-3,813,798,773.37 元、-2,024,027,444.36 元和-158,916,030.90 元，连续亏损。截至 2021 年 6 月 30 日，公司的期末净资产为-6,194,625,630.71 元，逾期未支付的银行借款 300,428,291.55 元，逾期未支付应付债券 640,394,311.19 元，公司目前已处于资不抵债的状态。

目前公司资金短缺，无法偿付到期债务且设计较多司法诉讼，导致大部分银行账户、重要资产被司法冻结，工大高新的部分经营业务无法正常开展，公司存在被债权人提起破产清算诉讼的风险，前述事项可能导致个公司存在无法持续经营的风险。

（三）关联资金

公司目前存在关联方占用资金情况，占用资金规模较大。2021 年 9 月 24 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院受理了黑龙江华庭建设工程有限公司对公司关联方工大集团的重整申请，目前工大集团重整债权人会议尚未召开，重整事项对公司经营业绩影响暂无法准确估计，关联方后续能否偿还存在重大不确定性。

（四）诉讼风险

公司存在多项债务诉讼，涉及金额较大，目前未获知公司是否涉及其他诉讼事项。公司存在债权人进一步提起诉讼或仲裁导致公司资产被保全等情况的可能性，上述情形严重影响公司持续经营能力，敬请广大投资者注意投资风险。

（五）交易相关风险

《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》第三十一条规定：“全国股份转让系统公司根据公司不同情

况，实行区别对待，分类转让：股东权益和净利润均为负值，或最近年度财务报告被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的公司，其股票每周转让三次（每星期一、三、五各转让一次），其股票简称最后一个字符为阿拉伯数字“3”。

根据上述规定，工大高新的股东权益和净利润均为负值，且最近年度财务报告被注册会计师出具无法表示意见，存在交易时间限制风险。

(以下无正文)

(本页无正文，为《哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司投资
风险分析的报告》之签章页)



江海证券有限公司

2021年11月1日