

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

2015 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、公司负责人杨登瑞、主管会计工作负责人相子强 及会计机构负责人（会计主管人员）孙景双声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告.....	19
第十节	备查文件目录.....	136

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		
公司、本公司、哈高科	指	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
大豆食品公司	指	哈高科大豆食品有限责任公司
白天鹅药业	指	哈高科白天鹅药业集团有限公司
绥棱二塑	指	哈高科绥棱二塑有限公司
哈高科地产	指	哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司
青岛临港置业	指	青岛临港置业有限公司
油脂公司	指	哈尔滨哈高科油脂有限责任公司
物业公司	指	哈尔滨高科物业管理有限公司
营养品公司	指	黑龙江省哈高科营养食品有限公司
普尼公司	指	普尼太阳能（杭州）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江监管局
元	指	人民币元

第二节 公司简介

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	杨登瑞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马昆	王江风
联系地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号
电话	0451-84348141	0451-84346722
传真	0451-84348057	0451-84348057
电子信箱	mkn@hgk-group.com	wjf@hgk-group.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号
公司注册地址的邮政编码	150078
公司办公地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号
公司办公地址的邮政编码	150078

公司网址	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	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
A股	上海证券交易所	哈高科	600095

六、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	106,050,895.00	285,590,884.64	-62.87
归属于上市公司股东的净利润	-10,648,133.69	-1,042,580.00	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,230,754.19	-1,873,181.69	
经营活动产生的现金流量净额	28,209,551.74	11,478,884.06	145.75
	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	703,144,407.29	712,986,776.63	-1.38
总资产	1,201,342,167.25	1,204,647,821.27	-0.27

(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)	-0.0295	-0.0029	
稀释每股收益(元/股)	-0.0295	-0.0029	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0449	-0.0052	
加权平均净资产收益率(%)	-1.5038	-0.15	

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.2923	-0.27	
-------------------------	---------	-------	--

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、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
非流动资产处置损益	1,154,588.38
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	109,657.03
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,045,738.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	99,959.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,089.88
少数股东权益影响额	-16,154.21
所得税影响额	-1,866,258.24
合计	5,582,620.50

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015年上半年,公司实现营业收入10605万元,比去年同期减少17954万元,实现归属于上市公司股东的净利润-1065万元,比去年同期增亏960万元。主要原因是:哈高科地产营业收入同期相比大幅度下降,其它子公司的营业收入均有不同程度减少;哈高科地产的净利润同期相比大幅下降。

主要控股、参股子公司的经营情况:

1、大豆食品公司销售大豆分离蛋白等产品1147吨,实现营业收入1600万元,同比减少1460万元,实现净利润-933万元,同比增亏338万元。降低库存、以销定产和控制亏损是上半年采取的主要经营措施。由于大豆分离蛋白市场供大于求,订单减少导致上半年销量减少和亏损增加。

2、哈高科地产实现营业收入2543万元,同比减少10469万元,实现净利润763万元,同比减少3571万元。上半年房地产市场低迷,销量大幅减少。面对这种情况,哈高科地产上半年加大了促销力度,通过采取挖掘客户潜力、全员销售以及代理销售等一系列措施,确保能完成全年预算。

3、白天鹅药业实现营业收入3070万元,同比减少429万元,实现净利润463万元,同比增加214万元。收入减少利润反增的主要原因:一是加大产品结构调整力度,加强重点产品市场开发,高附加值的主导产品比上年同期均有增长,毛利率低的产品销售大幅下降;二是通过采取提高产品收率、增加工时利用率、降低生产车间管理费和加强绩效考核等一系列措施降低成本。

4、绥棱二塑实现营业收入1541万元,同比减少337万元,实现净利润-32万元,同比减亏73万元。上半年因建筑行业在建和开工项目减少,导致公司建材产品防水卷材销量下降,营业收入降低。

5、公司参股 699 万美元股权的普尼公司 2015 年上半年实现营业收入 300 万元，同比减少 381 万元，实现净利润-351 万元，同比减亏 12 万元。上半年 60 兆瓦生产线项目的洁净车间已经完成土建施工，辅助设备安装完毕，部分主体设备已经进场，剩余设备也已经完成定制。普尼公司对完成此项目的余下部分尚存在资金缺口，正在通过引进投资者、银行贷款等方式积极筹措。

(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	106,050,895.00	285,590,884.64	-62.87
营业成本	61,882,365.81	196,285,475.68	-68.47
销售费用	7,648,605.59	9,021,554.17	-15.22%
管理费用	26,601,692.56	27,787,612.54	-4.27%
财务费用	5,151,685.52	6,098,065.19	-15.52%
经营活动产生的现金流量净额	28,209,551.74	11,478,884.06	145.75
投资活动产生的现金流量净额	-8,999,835.32	-5,251,344.11	
筹资活动产生的现金流量净额	869,710.42	-55,141,336.74	
研发支出	371,821.89	125,206.83	196.96
营业税金及附加	4,618,589.96	21,949,857.93	-78.96
公允价值变动收益	10,012.50		
营业外收入	2,734,240.60	1,176,470.44	132.41
营业外支出	1,414,905.31	69,001.52	1,950.54

营业收入变动原因说明:公司房地产业务、大豆深加工业务的收入大幅减少。

营业成本变动原因说明:由于公司房地产业务、大豆深加工业务收入减少，相应成本减少。

销售费用变动原因说明:公司营业收入减少，相应销售费用减少。

管理费用变动原因说明:公司管理费用较上年同期略有减少。

财务费用变动原因说明:贷款额较上年同期减少，相应财务费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:往来款回收增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:固定资产投资较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:归还银行贷款的金额较上年同期大幅减少。

研发支出变动原因说明:新产品研发投入较上年同期有所增加。

营业税金及附加变动原因说明:收入大幅减少，导致相应的营业税金及附加减少。

公允价值变动收益变动原因说明:购买理财产品产生一定的收益。

营业外收入变动原因说明:处置无形资产的收益。

营业外支出变动原因说明:处置固定资产的损失。

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

哈高科地产实现营业收入 2543 万元，同比减少 10469 万元，实现净利润 763 万元，同比减少 3571 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司上半年营业收入和净利润均未完成预算。

(4) 其他

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	77,580,559.95	57,501,133.11	34.92%	主要是本期加大往来款回收力度所致。
交易性金融资产	9,010,012.50			主要是子公司将闲置资金购买短期理财产品所致。
其他流动资产	9,392,355.64	4,632,717.10	102.74%	主要是哈高科地产预收房款缴纳的税金所致。
应付股利	564,034.40	2,342,246.89	-75.92%	主要是支付应付股利所致。
应交税费	6,348,941.92	17,472,611.58	-63.66%	主要是交纳了上年已计提的相关税费所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
药业	30,706,742.26	14,283,972.83	53.48	-12.19	-33.18	增加 14.6 个百分点
大豆深加工	17,572,550.61	15,446,064.09	12.33	-64.93	-66.7	增加 4.67 个百分点
房地产	25,593,770.00	11,714,228.62	58.08	-81.13	-84.06	增加 7.71 个百分点
防水卷材	15,409,216.82	12,446,552.35	19.23	-17.95	-15.47	减少 2.36 个百分点
物业管理	9,969,579.38	7,073,491.25	7.15	-22.08	-0.73	减少 19.97 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
药品	30,706,742.26	14,283,972.83	53.48	-12.19	-33.18	增加 14.6

						个百分点
分离蛋白	12,279,331.71	11,124,111.70	9.41	-54.34	-53.88	减少 0.9 个百分点
组织蛋白	1,879,900.44	1,714,530.39	8.8	-4.36	-3.75	减少 0.57 个百分点
防水卷材	15,409,216.82	12,446,552.35	19.23	-17.95	-15.47	减少 2.36 个百分点
房地产	27,944,911.48	14,392,742.31	48.5	-81.13	-80.42	减少 1.87 个百分点
其他	11,077,534.12	7,002,399.56	36.79	-64.44	-74.64	增加 25.42 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

哈高科地产开发的“松花江·尚”项目销售速度下降，2015 年上半年营业收入较上年同期大幅下降。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
省内	51,700,636.88	-74.09
省外	46,649,779.87	-23.99
国外	947,220.08	-2.03

主营业务分地区情况的说明

哈高科地产 2015 年上半年营业收入较上年同期大幅下降。

(三) 核心竞争力分析

大豆深加工行业竞争激烈，产品同质化严重、利润空间缩小。公司产品的主要原料国产非转基因大豆价格较进口转基因大豆价格偏高，竞争优势受到严重影响。白天鹅药业加大了产品结构调整力度、增加研发投入和降低成本，在一定程度上，提升了公司的核心竞争力。哈高科地产开发的“松花江·尚”项目地处哈尔滨市黄金地段，毗邻松花江畔、中央大街，该产品优越的地理位置、高档的配置和优良的品质，使其具备独特的核心竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 上半年没有新增对外股权投资。公司投资 5,480 万元参股的温州银行，2015 上半年应收股利 547.5 万元。公司现持有中航资本 84 万股，投资成本约 60 万元，2015 年上半年末市值 1945 万元。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600705	中航资本	600,838.53	0.02	0.02	19,446,000.00	0	4,418,400.00	可供出售金融资产	公司成立时发起人以其作为出资注入上市公司
合计		600,838.53	/	/	19,446,000.00	0	4,418,400.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
温州银行股份有限公司	54,800,000	1.82	1.82	54,800,000	0	0	可供出售金融资产	购买
合计	54,800,000	/	/	54,800,000	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.1.8至2015.3.12	保本保息	14,705.75	14,705.75	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.1.20至2015.2.10	保本保息	4,084.93	4,084.93	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.3.2至2015.5.4	保本保息	14,671.23	14,671.23	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.4.9至2015.6.11	保本保息	13,635.62	13,635.62	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.5.5至2015.6.30	保本保息	8,745.21	8,745.21	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	中行哈尔滨开发区支行	2,000,000	2015.6.12至2015.7.31	保本保息	8,054.79	3,022.22	否
购买短期理财	阶段性闲置自	中行哈尔滨开	2,000,000	2015.6.12至2015.9.30	保本保息	18,684.93	2,927.78	否

产品	有资金	发区支行						
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	农业银行绥棱县支行	5,000,000	2015.2.3至 2015.5.3	保本保息	34,104.17	34,104.17	否
购买短期理财产品	阶段性闲置自有资金	光大银行哈尔滨滨江支行	5,000,000	2015.6.16至 2015.9.16	保本保息	28,125.00	4,062.50	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐适用 ☒不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐适用 ☒不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 哈高科大豆食品有限责任公司

住所：哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号

法定代表人：王钟声

注册资本：28300万元

经营范围：组织蛋白、分离蛋白、食用纤维、蛋白质粉、浓缩蛋白等产品的生产销售

本公司持股比例：100%

财务状况：截止2015年6月30日，该公司资产总额为24672万元、股东权益合计23477万元。2015年上半年实现净利润-933万元。

(2) 哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司

住所：哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路2号

法定代表人：杨登瑞

注册资本：12000万元

经营范围：房地产开发

本公司持股比例：100%

财务状况：截止2015年6月30日，该公司资产总额为41584万元、股东权益合计29604万元。2015年上半年实现净利润763万元。

(3) 哈高科白天鹅药业集团有限公司

住所：哈尔滨开发区迎宾路4号街区

法定代表人：戚善维

注册资本：8865 万元

经营范围：原料药、片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、中药提取、口服液；从事生物药品方面的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务。

本公司持股比例：100%

财务状况：截止 2015 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 16449 万元、股东权益合计 12195 万元。2015 年上半年实现净利润 463 万元。

(4) 青岛临港置业有限公司

住所：青岛胶南市临港经济区大庄营房

法定代表人：沙建理

注册资本：5675 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。

本公司持股比例：52.86%

财务状况：截止 2015 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 19210 万元、股东权益合计 1474 万元。2015 年上半年实现净利润-590 万元。

(5) 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：2883 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。

本公司持股比例：50.47%

财务状况：截止 2015 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 5051 万元、股东权益合计 3674 万元。2015 年上半年实现净利润-32 万元。

5、非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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

事项概述	查询索引
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司为浙江澳辰地产发展有限公司提供防水工程施工服务, 合同金额 3,418,668 元。	http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
苏州新湖置业有限公司	股东的子公司	提供劳务	防水工程施工	市场价		1,575,100	31.40	按工程进度付款		
浙江新湖房地产集团有限公司湖州分公司	股东的子公司	提供劳务	防水工程施工	市场价		22,400	0.45	按工程进度付款		
合计				/	/	1,597,500	31.85	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					上述关联交易属于正常市场行为，双方的合作符合各自的利益					
关联交易对上市公司独立性的影响					没有影响					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					公司2015年上半年同类交易总额为501.62万元, 占公司营业收入4.7%。公司对关联方没有依赖。					
关联交易的说明					无					

(二) 资产收购、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**

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项☐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**

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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**

事项概述	查询索引
向普尼太阳能（杭州）有限公司提供 6138 万元人民币借款	http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**六、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
哈尔滨高	公司本部	普尼太阳	1,000	2014年5月	2014年6月9日	2016年6月30日	连带责任	否	否		是	是	参股

科技（集团）股份有限公司		能（杭州）有限公司		9日		日	担保						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）							1,000						
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）							1,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.43						
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							无						

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	浙江新湖集团股份有限公司	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,	承诺时间为 2010 年 5 月,无固定期限。	否	是		

			哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。					
--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在明显差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	49,544
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	
浙江新潮集团股份 有限公司	-5,413,281	58,094,308	16.08		质押	58,000,000	境内 非国 有法 人
永诚财产保险股份 有限公司—自有资金	17,499,960	17,499,960	4.84		未知		未知
上海毕咸投资管理 有限公司—毕咸四 期证券投资基金	4,475,307	4,475,307	1.24		未知		未知
刘亚军	748,800	3,534,600	0.98		未知		未知
上海毕咸投资管理 有限公司—毕咸二 期证券投资基金	3,222,550	3,222,550	0.89		未知		未知
吴坤燊	2,516,600	2,516,600	0.70		未知		未知
中国建设银行股份 有限公司—摩根士 丹利华鑫多因子精 选策略股票型证券 投资基金	-78,682	1,880,618	0.52		未知		未知
朱耘宪	1,675,854	1,675,854	0.46		未知		未知
侯世芳	1,623,900	1,623,900	0.45		未知		未知
段邵锋	1,460,940	1,460,940	0.40		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
永诚财产保险股份有限公司—自有资金	17,499,960	人民币普通股	17,499,960
上海毕咸投资管理有限公司—毕咸四期证券投资基金	4,475,307	人民币普通股	4,475,307
刘亚军	3,534,600	人民币普通股	3,534,600
上海毕咸投资管理有限公司—毕咸二期证券投资基金	3,222,550	人民币普通股	3,222,550
吴坤燊	2,516,600	人民币普通股	2,516,600
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,880,618	人民币普通股	1,880,618
朱耘宪	1,675,854	人民币普通股	1,675,854
侯世芳	1,623,900	人民币普通股	1,623,900
段邵锋	1,460,940	人民币普通股	1,460,940
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		

(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

第九节 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

2015 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		77,580,559.95	57,501,133.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,010,012.50	
衍生金融资产			
应收票据		4,518,444.21	5,528,983.80
应收账款		48,338,213.09	40,849,127.54
预付款项		24,766,647.05	20,053,884.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		5,474,965.80	
其他应收款		158,938,026.18	189,484,384.76
买入返售金融资产			
存货		451,989,001.15	467,704,805.43
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,392,355.64	4,632,717.10
流动资产合计		790,008,225.57	785,755,036.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		74,246,000.00	69,827,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		77,031,130.08	78,122,063.44
投资性房地产		23,928,511.04	24,337,422.80
固定资产		199,738,816.72	209,073,412.10
在建工程		23,250.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		30,867,071.91	31,975,630.51
开发支出		1,143,893.45	1,146,920.05
商誉			
长期待摊费用		345,879.64	400,347.14
递延所得税资产		4,009,388.84	4,009,388.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		411,333,941.68	418,892,784.88
资产总计		1,201,342,167.25	1,204,647,821.27
流动负债：			
短期借款		99,800,000.00	79,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		45,110,074.16	52,429,144.85
预收款项		113,666,892.95	99,378,282.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,725,389.96	1,615,097.26
应交税费		6,348,941.92	17,472,611.58
应付利息			451,663.46
应付股利		564,034.40	2,342,246.89
其他应付款		71,350,527.99	67,661,716.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		128,000,000.00	31,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		466,565,861.38	352,150,763.67
非流动负债：			
长期借款		915,000.00	105,915,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,728,587.82	6,637,837.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,643,587.82	112,552,837.85
负债合计		474,209,449.20	464,703,601.52

所有者权益			
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		18,845,161.47	14,426,761.47
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		19,377,709.48	33,638,478.82
归属于母公司所有者权益合计		703,144,407.29	712,986,776.63
少数股东权益		23,988,310.76	26,957,443.12
所有者权益合计		727,132,718.05	739,944,219.75
负债和所有者权益总计		1,201,342,167.25	1,204,647,821.27

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司资产负债表

2015 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,134,878.72	31,591,851.67
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			
预付款项			
应收利息			
应收股利		5,474,965.80	
其他应收款		287,664,480.71	284,468,806.86
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		179,550.00	
流动资产合计		313,453,875.23	316,060,658.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		74,246,000.00	69,827,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		610,196,674.61	611,287,607.97
投资性房地产		23,928,511.04	24,337,422.80
固定资产		11,125,828.01	11,563,145.21

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		100,008.22	122,277.34
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			
非流动资产合计		719,597,021.88	717,138,053.32
资产总计		1,033,050,897.11	1,033,198,711.85
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
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		1,507,550.08	1,507,550.08
预收款项			
应付职工薪酬		203,455.45	195,110.60
应交税费		569,858.21	76,530.04
应付利息			387,087.53
应付股利		564,034.40	2,342,246.89
其他应付款		241,636,774.36	226,760,830.86
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		110,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		414,481,672.50	301,269,356.00
非流动负债：			
长期借款		900,000.00	105,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		198,439.82	198,439.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,098,439.82	106,098,439.82
负债合计		415,580,112.32	407,367,795.82
所有者权益：			
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		18,845,161.47	14,426,761.47
专项储备			
盈余公积		27,064,529.14	27,064,529.14
未分配利润		-46,433,813.51	-33,655,282.27
所有者权益合计		617,470,784.79	625,830,916.03
负债和所有者权益总计		1,033,050,897.11	1,033,198,711.85

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		106,050,895.00	285,590,884.64
其中：营业收入		106,050,895.00	285,590,884.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,835,292.35	285,136,235.12
其中：营业成本		61,882,365.81	196,285,475.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,618,589.96	21,949,857.93
销售费用		7,648,605.59	9,021,554.17
管理费用		26,601,692.56	27,787,612.54
财务费用		5,151,685.52	6,098,065.19
资产减值损失		17,932,352.91	23,993,669.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,012.50	
投资收益（损失以“－”号填列）		4,473,979.35	-982,893.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,384,032.44	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,300,405.50	-528,243.62
加：营业外收入		2,734,240.60	1,176,470.44
其中：非流动资产处置利得		2,345,708.34	46,266.49
减：营业外支出		1,414,905.31	69,001.52
其中：非流动资产处置损失		1,197,802.58	4,396.50

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,981,070.21	579,225.30
减：所得税费用		1,636,195.84	5,580,487.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,617,266.05	-5,001,262.15
归属于母公司所有者的净利润		-10,648,133.69	-1,042,580.00
少数股东损益		-2,969,132.36	-3,958,682.15
六、其他综合收益的税后净额		8,144,257.42	-382,200.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,144,257.42	-382,200.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		8,144,257.42	-382,200.00
1. 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		248,257.42	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		7,896,000.00	-382,200.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		-5,473,008.63	-5,383,462.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,503,876.27	-1,424,780.00
归属于少数股东的综合收益总额		-2,969,132.36	-3,958,682.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0295	-0.0029
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0295	-0.0029

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

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,503,881.25	458,143.00

减：营业成本		408,911.76	408,911.76
营业税金及附加		441,470.50	25,656.00
销售费用			
管理费用		3,245,081.29	3,667,528.34
财务费用		3,228,540.14	499,439.96
资产减值损失		12,729,805.59	11,631,879.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,384,032.44	-1,127,200.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,384,032.44	-1,127,200.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,165,895.59	-16,902,473.02
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			258.87
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,165,895.59	-16,902,731.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,165,895.59	-16,902,731.89
五、其他综合收益的税后净额		4,418,400.00	-382,200.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		4,418,400.00	-382,200.00
1. 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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		4,418,400.00	-382,200.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-4,747,495.59	-17,284,931.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0254	-0.0468
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0254	-0.0468

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,936,529.55	195,699,788.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,847,036.78	75,978,805.04
经营活动现金流入小计		147,783,566.33	271,678,593.55
购买商品、接受劳务支付的现金		45,840,871.64	84,074,662.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,155,442.35	17,854,102.76
支付的各项税费		18,676,870.88	35,976,883.31
支付其他与经营活动有关的现金		38,900,829.72	122,294,061.14
经营活动现金流出小计		119,574,014.59	260,199,709.49
经营活动产生的现金流量净额		28,209,551.74	11,478,884.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,089,946.91	16,041,180.82
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,879.07	58,346.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,166,825.98	16,099,527.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,661.30	3,932,271.52
投资支付的现金		24,000,000.00	17,418,600.00
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			
投资活动现金流出小计		24,166,661.30	21,350,871.52

投资活动产生的现金流量净额		-8,999,835.32	-5,251,344.11
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		70,000,000.00	182,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	182,800,000.00
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	222,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,130,289.58	15,441,336.74
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			
筹资活动现金流出小计		69,130,289.58	237,941,336.74
筹资活动产生的现金流量净额		869,710.42	-55,141,336.74
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		20,079,426.84	-48,913,796.79
加：期初现金及现金等价物余额		57,501,133.11	137,103,217.37
六、期末现金及现金等价物余额		77,580,559.95	88,189,420.58

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,883,401.81	458,143.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		102,142,104.00	299,876,984.20
经营活动现金流入小计		110,025,505.81	300,335,127.20
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		832,123.80	856,268.93
支付的各项税费		481,785.40	1,139,697.80
支付其他与经营活动有关的现金		106,067,846.42	328,983,882.62
经营活动现金流出小计		107,381,755.62	330,979,849.35
经营活动产生的现金流量净额		2,643,750.19	-30,644,722.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,350.00	369,789.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,350.00	369,789.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,350.00	-369,789.00
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		50,000,000.00	173,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	173,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,085,373.14	8,490,921.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		64,085,373.14	186,490,921.70
筹资活动产生的现金流量净额		-14,085,373.14	-13,490,921.70
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		-11,456,972.95	-44,505,432.85
加: 期初现金及现金等价物余额		31,591,851.67	61,038,264.50
六、期末现金及现金等价物余额		20,134,878.72	16,532,831.65

法定代表人: 杨登瑞

主管会计工作负责人: 相子强

会计机构负责人: 孙景双

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	361,263,565.00				267,408,482.77		14,426,761.47		36,249,488.57		33,638,478.82	26,957,443.12	739,944,219.75
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		14,426,761.47		36,249,488.57		33,638,478.82	26,957,443.12	739,944,219.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,418,400.00				-14,260,769.34	-2,969,132.36	-12,811,501.70
（一）综合收益总额							4,418,400.00				-10,648,133.69	-2,969,132.36	-9,198,866.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-3,612,635.65		-3,612,635.65
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											-3,612,635.65		-3,612,635.65
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. 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	-	18,845,161.47	-	36,249,488.57	-	19,377,709.48	23,988,310.76	727,132,718.05

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	361,263,565.00				273,690,986.82				36,249,488.57		32,175,599.69	32,882,787.55	736,262,427.63
加：会计政策变更					-6,282,504.05		-6,282,504.05						
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		-6,282,504.05		36,249,488.57		32,175,599.69	32,882,787.55	736,262,427.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-382,200.00				-11,157,959.82	-3,958,682.15	-15,498,841.97
（一）综合收益总额							-382,200.00				-1,042,580.00	-3,958,682.15	-5,383,462.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-10,115,379.82		-10,115,379.82
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											-10,115,379.82		-10,115,379.82
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. 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		-6,664,704.05		36,249,488.57		21,017,639.87	28,924,105.40	720,763,585.66

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	0.00	14,426,761.47		27,064,529.14	-33,655,282.27	625,830,916.03
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		14,426,761.47		27,064,529.14	-33,655,282.27	625,830,916.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,418,400.00			-12,778,531.24	-8,360,131.24
（一）综合收益总额							4,418,400.00			-9,165,895.59	-4,747,495.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-3,612,635.65	-3,612,635.65
1. 提取盈余公积										0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,612,635.65	-3,612,635.65
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. 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		18,845,161.47		27,064,529.14	-46,433,813.51	617,470,784.79

项目	上期										
	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				263,013,846.74				27,064,529.14	11,516,778.20	662,858,719.08
加：会计政策变更					6,282,504.05		6,282,504.05				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,263,565.00				269,296,350.79		6,282,504.05		27,064,529.14	11,516,778.20	662,858,719.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-382,200.00			-27,018,111.71	-27,400,311.71
（一）综合收益总额							-382,200.00			-16,902,731.89	-17,284,931.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-10,115,379.82	-10,115,379.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,115,379.82	-10,115,379.82
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. 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				269,296,350.79		5,900,304.05		27,064,529.14	-15,501,333.51	635,458,407.37

法定代表人：杨登瑞 主管会计工作负责人：相子强 会计机构负责人：孙景双

三、公司基本情况

1. 公司概况

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 日新潮控投股份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通过上海证券交易所大宗交易系统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通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司股份 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；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

基本情况：公司成立日期1994年3月25日；营业执照注册号：高开230199100002517；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；注册资本：叁亿陆仟壹佰贰拾陆万叁仟伍佰陆拾伍元整。

本财务报表经本公司董事会于2015年8月19日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年 6 月纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并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为编制基础。

2. 持续经营

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，是指为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（参见本附注四、5（2）），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附注四、13“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

（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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（2）④）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

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，按照本附注四、13（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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有

客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后

续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(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
单项金额重大并单独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帐准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄分析法计提应收款项坏帐准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5%	5%
2—3 年	8%	8%

3 年以上		
3—4 年	10%	10%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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帐准备。

12. 存货

(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。

13. 划分为持有待售资产

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。

14. 长期股权投资

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，其会计政策详见附注四、9“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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

15. 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

（1）投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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	5	2.11-4.75
通用设备	直线法	10-14 年	5	6.79-9.70
专用设备	直线法	10-12 年	5	7.92-9.70
运输设备	直线法	6-10 年	5	9.50-16.17
其他设备	直线法	3-10 年	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

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。

17. 在建工程**(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，即使有极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。

18. 借款费用

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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

20. 长期待摊费用

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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

22. 预计负债

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。

23. 收入

（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

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

(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、清偿负债同时进行时，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。

26. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法****(1) 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。

(2) 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**(1) 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。

(2) 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。

27. 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)

其他说明

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		13%（大豆等农产品）、17%、3%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税		5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加		3%
地方教育附加		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

2. 税收优惠

子公司哈高科大豆食品有限责任公司、哈高科白天鹅药业集团有限公司于 2011 年 10 月 17 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，有效期三年，按 15% 的税率缴纳所得税。

3. 其他

控股子公司的子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司 2009 年度开始按营业收入的 1.5%核定征收率缴纳企业所得税；控股子公司的子公司青岛临港物业管理有限公司按营业收入的 1%核定征收率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,425.59	58,825.61
银行存款	77,364,168.64	57,316,341.78
其他货币资金	125,965.72	125,965.72
合计	77,580,559.95	57,501,133.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,010,012.50	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	9,010,012.50	

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

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	4,518,444.21	5,528,983.80
商业承兑票据		
合计	4,518,444.21	5528983.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	51,487,921.00	50.66	28,364,917.00	55.61	23,123,004.00	51,487,921.00	57.13	27,610,906.00	53.63	23,877,015.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,116,039.33	44.39	19,900,830.24	39.01	25,215,209.09	35,898,824.81	39.83	18,926,712.27	52.72	16,972,112.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,743,500.00	2.70	2,743,500.00	5.38	—	2,743,500.00	3.04	2,743,500.00	100.00	—
合计	99,347,460.33	/	51,009,247.24	/	48,338,213.09	90,130,245.81	/	49,281,118.27	/	40,849,127.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛国土资源局	25,133,700.00	2,010,696.00	8	单项金额重大
北辰集团	15,000,000.00	15,000,000.00	100	单项金额重大
青岛乐事经贸有限公司	11,354,221.00	11,354,221.00	100	单项金额重大
合计	51,487,921.00	28,364,917.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,611,303.69	232,394.04	2
1 至 2 年	13,505,704.52	675,285.23	5
2 至 3 年	556,644.94	44,531.59	8

3 年以上			
3 至 4 年	301,545.24	30,154.52	10
4 至 5 年	444,416.25	222,208.13	50
5 年以上	18,696,424.69	18,696,256.73	100
合计	45,116,039.33	19,900,830.24	44.11

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,728,128.97 元；本期转回坏账准备金额 399,786.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 55,232,812.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 31,188,528.35 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	7,589,955.89	30.65	3,174,054.89	15.83
1 至 2 年	425,878.29	1.72	455,278.65	2.27
2 至 3 年	395,000.00	1.59	300,000.00	1.50
3 年以上	16,355,812.87	66.04	16,124,551.11	80.40
合计	24,766,647.05	100.00	20,053,884.65	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 22,339,884.60 元，占有预付账款年末余额合计数的比例为 90.20%。

7、应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
可供出售金融资产持有期间收益	5,474,965.80	
合计	5,474,965.80	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	212,769,401.35	78.31	67,441,826.57	31.70	145,327,574.78	73,069,401.35	25.84	36,746,362.18	50.29	36,323,039.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,336,906.47	18.89	37,726,455.07	73.49	13,610,451.40	199,052,803.28	70.40	45,891,457.69	23.05	153,161,345.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,594,899.99	2.80	7,594,899.99	100.00		10,609,117.99	3.75	10,609,117.99	100.00	
合计	271,701,207.81	/	112,763,181.63	/	158,938,026.18	282,731,322.62	/	93,246,937.86	/	189,484,384.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第1名	56,000,000.00	2,950,000.00	5.27	单项金额重大
第2名	30,000,000.00	3,000,000.00	10.00	单项金额重大
第3名	30,000,000.00	600,000.00	2.00	单项金额重大
第4名	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	单项金额重大
第5名	23,334,631.12	23,334,631.12	100.00	单项金额重大
第6名	20,000,000.00	400,000.00	2.00	单项金额重大
第7名	10,552,623.73	10,552,623.73	100.00	单项金额重大
第8名	9,182,146.50	734,571.72	8.00	单项金额重大
第9名	8,700,000.00	870,000.00	10.00	单项金额重大
合计	212,769,401.35	67,441,826.57	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额
--	------

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,015,525.62	120,310.51	2.00
1 至 2 年	3,604,283.63	180,214.19	5.00
2 至 3 年	365,923.50	29,273.88	8.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,060,746.84	306,074.69	10.00
4 至 5 年	2,399,690.18	1,199,845.10	50.00
5 年以上	35,890,736.70	35,890,736.70	100.00
合计	51,336,906.47	37,726,455.07	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,715,093.78 元；本期转回坏账准备金额 128.18 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(5). 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
第 1 名	借款	56,000,000.00	1-3 年	20.61	2,950,000.00
第 2 名	往来款	30,000,000.00	3-4 年	11.04	3,000,000.00
第 3 名	借款	30,000,000.00	1 年以内	11.04	600,000.00

第 4 名	往来款	25,000,000.00	5 年以上	9.20	25,000,000.00
第 5 名	往来款	23,334,631.12	5 年以上	8.59	23,334,631.12
合计	/	164,334,631.12	/	60.48	54,884,631.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、 存货

(1). 存货分类

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	10,078,164.50	386,047.07	9,692,117.43	38,570,112.45	663,238.68	37,906,873.77
在产品	33,691,503.37	100,000.00	33,591,503.37	2,407,225.26		2,407,225.26
库存商品	405,950,882.44	243,355.38	405,707,527.06	424,630,559.60	758,108.72	423,872,450.88
周转材料	2,981,517.22	22,823.87	2,958,693.35	3,329,603.16		3,329,603.16
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	39,159.94		39,159.94	188,652.36		188,652.36
合计	452,741,227.47	752,226.32	451,989,001.15	469,126,152.83	1,421,347.40	467,704,805.43

(2). 存货跌价准备

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	663,238.68	15,812.11		293,003.72		386,047.07
在产品		100,000.00				100,000.00
库存商品	758,108.72	228,633.08		743,386.42		243,355.38
周转材料		144,684.97		121,861.10		22,823.87
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,421,347.40	489,130.16		1,158,251.24		752,226.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0 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

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	9,392,355.64	4,619,450.15
待抵扣进项税		13,266.95
合计	9,392,355.64	4,632,717.10

其他说明

14、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	76,246,000.00	2,000,000.00	74,246,000.00	71,827,600.00	2,000,000.00	69,827,600.00

按公允价值计量的	19,446,000.00		19,446,000.00	15,027,600.00		15,027,600.00
按成本计量的	56,800,000.00	2,000,000.00	54,800,000.00	56,800,000.00	2,000,000.00	54,800,000.00
合计	76,246,000.00	2,000,000.00	74,246,000.00	71,827,600.00	2,000,000.00	69,827,600.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值	19,446,000.00			19,446,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
温州银行股份有限公司	54,800,000.00			54,800,000.00					1.81938%	
北京原平	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	23.53%	

皓 生 物 技 术 有 限 公 司									
合 计	56,800,000. 00			56,800,000. 00	2,000,000. 00			2,000,000. 00	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升 转回	/			
期末已计提减值金余额	2,000,000.00			2,000,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

可供出售权 益工具项目	投资成本	期末 公允价值	公允价值相 对于成本的 下跌幅度(%)	持续下跌 时间 (个月)	已计提减值 金额	未计提减值 原因
合计						/

其他说明

本公司虽持有北京原平皓生物技术有限公司股权比例为 23.53%，但对其不能实施共同控制、重大影响。

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
普尼太阳能(杭州)有限公司	78,122,063.44			-1,095,497.93						77,026,565.51	
小计	78,122,063.44			-1,095,497.93						77,026,565.51	
合计	78,122,063.44			-1,095,497.93						77,026,565.51	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	5,792,916.60			5,792,916.60
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	6,201,828.36			6,201,828.36
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	23,928,511.04			23,928,511.04
2. 期初账面价值	24,337,422.80			24,337,422.80

(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

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值:						
1. 期初余额	236,524,275.49	46,811,745.40	132,081,194.18	10,348,980.05	4,935,513.91	430,701,709.03
2. 本期增加金额		9,344.26	64,002.35	6,448.00	68,573.95	148,368.56
(1) 购置		9,344.26	64,002.35	6,448.00	68,573.95	148,368.56
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	618,466.57	3,727,690.26	15,112,537.20	536,284.00	165,479.31	20,160,457.34
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	235,905,808.92	43,093,399.40	117,032,659.33	9,819,144.05	4,838,608.55	410,689,620.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	78,225,596.13	38,828,790.13	86,584,459.29	5,245,692.40	3,867,800.29	212,752,338.24
2. 本期增加金额	3,285,925.22	1,030,874.49	3,256,133.34	464,159.79	175,526.03	8,212,618.87
(1) 计提	3,285,925.22	1,030,874.49	3,256,133.34	464,159.79	175,526.03	8,212,618.87
3. 本期减少金额	240,033.03	2,858,843.82	14,262,425.68	465,741.51	157,054.16	17,984,098.20
(1) 处置或报废	240,033.03	2,858,843.82	14,262,425.68	465,741.51	157,054.16	17,984,098.20
4. 期末余额	81,271,488.32	37,000,820.80	75,578,166.95	5,244,110.68	3,886,272.16	202,980,858.91
三、减值准备						
1. 期初余额	1,954,885.81	1,126,575.20	5,681,230.13	113,267.55		8,875,958.69
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		817,710.79	88,303.28			906,014.07
(1) 处置或报废		817,710.79	88,303.28			906,014.07
4. 期末余额	1,954,885.81	308,864.41	5,592,926.85	113,267.55		7,969,944.62

四、账面价值						
1. 期末账面价值	152,679,434.79	5,783,714.19	35,861,565.53	4,461,765.82	952,336.39	199,738,816.72
2. 期初账面价值	156,343,793.55	6,856,380.07	39,815,504.76	4,990,020.10	1,067,713.62	209,073,412.10

(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：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
车间改造	23,250.00		23,250.00			
合计	23,250.00		23,250.00			

(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
车间改造	1,500,000		23,250.00			23,250.00		1%				自筹
合计	1,500,000		23,250.00			23,250.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	品种权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,664,515.92	2,990,704.36	2,629,097.23	13,286,851.64	528,152.00	1,236,076.20	59,335,397.35
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				5,306,902.84			5,306,902.84
1) 处置				5,306,902.84			5,306,902.84
4. 期末余额	38,664,515.92	2,990,704.36	2,629,097.23	7,979,948.80	528,152.00	1,236,076.20	54,028,494.51
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,631,536.46	2,130,262.38	666,927.48	12,289,089.66	405,874.66	1,236,076.20	27,359,766.84
2. 本期增加金额	392,305.08	24,767.58	131,454.84	53,281.72	22,269.12		624,078.34
1)	392,305.08	24,767.58	131,454.84	53,281.72	22,269.12		624,078.34

计 提							
3 · 本 期 减 少 金 额				4,822,422. 58			4,822,422. 58
(1) 处 置				4,822,422. 58			4,822,422. 58
4 · 期 末 余 额	11,023,841 .54	2,155,029 .96	798,382.3 2	7,519,948. 80	428,143 .78	1,236,076 .20	23,161,422 .60
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	27,640,674.38	835,674.40	1,830,714.91	460,000.00	100,008.22		30,867,071.91
2. 期初账面价值	28,032,979.46	860,441.98	1,962,169.75	997,761.98	122,277.34		31,975,630.51

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_____

(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:

26、开发支出

☒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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
消除枯草芽杆	513,893.45							513,893.45

菌 BS224 溶血性 研究								
高凝聚、 乳化稳 定性大 豆蛋白 生产技 术研究	633,026.60					3,026.60		630,000.00
合计	1,146,920.05					3,026.60		1,143,893.45

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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					3,493,42 8.12
合计	3,493,428 .12					3,493,42 8.12

(2). 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

无

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
经营租入固 定资产改良 支出	69,822.64		69,822.64		
装修费用	330,524.50	20,573.00	37,417.86		313,679.64
租赁费		32,200.00			32,200.00

合计	400,347.14	52,773.00	107,240.50		345,879.64
----	------------	-----------	------------	--	------------

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	21,624,806.22	4,009,388.84	21,624,806.22	4,009,388.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	21,624,806.22	4,009,388.84	21,624,806.22	4,009,388.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	134,435,458.80	134,435,458.80
可抵扣亏损	152,839,498.49	152,839,498.49
合计	287,274,957.29	287,274,957.29

(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 年	67,517,836.33	67,517,836.33	
2018 年	25,369,929.29	25,369,929.29	
2017 年	35,497,952.93	35,497,952.93	
2016 年	21,200,113.61	21,200,113.61	
2015 年	3,253,666.33	3,253,666.33	
合计	152,839,498.49	152,839,498.49	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	79,800,000.00	59,800,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	99,800,000.00	79,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□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
应付货款	45,110,074.16	52,429,144.85
合计	45,110,074.16	52,429,144.85

(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
中国建筑第六工程局有限公司黑龙江分公司	9,342,082.81	未结算
胶南建筑设计院	3,619,575.00	未结算
青岛建通建设监理公司	2,385,000.00	未结算
合计	15,346,657.81	/

其他说明

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
预收客户款	113,666,892.95	99,378,282.71
合计	113,666,892.95	99,378,282.71

(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
第 1 名	14,000,000.00	未完工
第 2 名	5,000,000.00	未交齐全款未进户
第 3 名	4,850,000.00	未交齐全款未进户
第 4 名	4,500,000.00	未交齐全款未进户
第 5 名	4,015,830.00	未交齐全款未进户
第 6 名	3,150,000.00	未交齐全款未进户
第 7 名	3,000,000.00	未交齐全款未进户
第 8 名	2,900,000.00	未交齐全款未进户
第 9 名	2,490,729.00	未交齐全款未进户
第 10 名	1,970,000.00	未交齐全款未进户
第 11 名	1,767,621.00	未交齐全款未进户
第 12 名	1,360,000.00	未交齐全款未进户
第 13 名	1,300,000.00	未交齐全款未进户
第 14 名	1,285,057.00	未交齐全款未进户
第 15 名	1,200,000.00	未交齐全款未进户
第 16 名	1,000,000.00	未交齐全款未进户

第 17 名	1,000,000.00	未交齐全款未进户
合计	54,789,237.00	/

(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

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	1,683,690.69	13,822,431.73	13,674,677.63	1,831,444.79
二、离职后福利-设定提存计划	-68,593.43	2,057,152.94	2,094,614.34	-106,054.83
三、辞退福利		346,503.59	346,503.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,615,097.26	16,226,088.26	16,115,795.56	1,725,389.96

(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	308,968.08	10,947,375.68	10,952,771.84	303,571.92
二、职工福利费		1,160,141.13	1,160,141.13	
三、社会保险费	-118,409.96	1,022,612.92	934,293.30	-30,090.34
其中: 医疗保险费	-122,501.82	885,715.35	793,838.90	-30,625.37
工伤保险费	-2,489.34	82,690.31	79,089.20	1,111.77
生育保险费	6,581.20	54,207.26	61,365.20	-576.74
四、住房公积金	77,493.64	448,591.92	480,092.32	45,993.24
五、工会经费和职工教育经费	1,415,638.93	243,710.08	147,379.04	1,511,969.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,683,690.69	13,822,431.73	13,674,677.63	1,831,444.79

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	-61,188.92	1,914,427.30	1,957,561.09	-104,322.71
2、失业保险费	-7,404.51	142,725.64	137,053.25	-1,732.12
3、企业年金缴费				
合计	-68,593.43	2,057,152.94	2,094,614.34	-106,054.83

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,533,878.94	3,354,718.50
消费税		
营业税	595,298.77	340,028.71
企业所得税	3,302,760.71	3,215,396.76
个人所得税	21,389.61	150,791.12
城市维护建设税	121,910.04	210,026.67
房产税	49,418.40	54,530.70
土地增值税		9,499,264.44
土地使用税	496,151.72	368,494.81
印花税	5,747.40	17,517.30
教育费附加	61,600.64	123,261.30
地方教育费附加	30,170.38	50,028.29
水利建设基金	82,127.27	82,566.94
河道管理费		5,268.04
价格调节基金		
其他	48,488.04	718.00
合计	6,348,941.92	17,472,611.58

其他说明：

39、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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		451,663.46
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计		451,663.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

期末余额较期初余额减少 451,663.46 元，主要系子公司青岛临港置业有限公司归还短期借款利息所致。

40、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	2,342,246.89
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	564,034.40	2,342,246.89

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：

项 目	期末 账面余额	年初 账面余额	超过 1 年未支付原因
哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司	458,080.00	458,080.00	尚未领取
哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司	28,520.00	28,520.00	尚未领取
流通股	77,434.40	77,434.40	原始股股东无账户尚未领取
合 计	564,034.40	564,034.40	

41、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	71,350,527.99	67,661,716.92

合计	71,350,527.99	67,661,716.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛临港经济开发区管委会	23,351,342.65	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	1,000,000.00	暂不需支付的往来款
合计	27,851,342.65	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	128,000,000.00	31,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	128,000,000.00	31,000,000.00

其他说明：

借款抵押、质押情况

借款单位	借款金额	抵押物	抵押物价值
厦门银行	110,000,000.00	温州银行股权	4563 万股股权
青岛银行开发区支行	18,000,000.00	开发产品	37,339,928.02

期末余额较期初余额增加 97,000,000.00 元，主要系需归还的长期借款不足一年调整所致。

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

合计		
----	--	--

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

45、长期借款

☒适用 ☐不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000.00	115,000,000.00
抵押借款	18,000,000.00	21,000,000.00
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	-128,000,000.00	-31,000,000.00
合计	915,000.00	105,915,000.00

长期借款分类的说明：

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	89 年			人民币		15,000.00		人民币		15,000.00
信用				人民币		900,000.00		人民币		900,000.00
质押	2014.2.24	2016.2.23	6.15%	人民币						105,000,000.00
合计						915,000.00				105,915,000.00

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√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	6,637,837.85	200,000.00	109,250.03	6,728,587.82	取得政府补助
合计	6,637,837.85	200,000.00	109,250.03	6,728,587.82	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业扶持基金	198,439.82	200,000.00			398,439.82	与资产相关
枯草芽孢杆菌喷雾剂生产用菌株和工艺的研究	500,000.00				500,000.00	与资产相关
污水处理工程	1,961,798.11				1,961,798.11	与资产相关
厌氧池气味工程	1,276,516.58				1,276,516.58	与资产相关
农业科技成果转化项目	525,000.00		37,500.00		487,500.00	与资产相关
高性能大豆分离蛋	341,250.00		17,500.01		323,749.99	与资产相关

白						
功能性大豆分离蛋白生产技术研究	60,666.67		1,750.02		58,916.65	与资产相关
生物技术大豆粕纤维利用研究	70,000.00		4,999.98		65,000.02	与资产相关
改进大豆分离蛋白功能性项目	350,000.00		25,000.02		324,999.98	与资产相关
国家级火炬计划项目	437,500.00		12,499.98		425,000.02	与资产相关
863 乳清水废水应用	116,666.67		10,000.02		106,666.65	与资产相关
高凝胶、乳化稳定型大豆蛋白生产技术研究	630,000.00				630,000.00	与资产相关
一种注射型大豆分离蛋白及其制备方法	70,000.00				70,000.00	与资产相关
一种分散性大豆分离蛋白及其制备方法	100,000.00				100,000.00	与资产相关
合计	6,637,837.85	200,000.00	109,250.03		6,728,587.82	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

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

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

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：

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	14,426,761.47	4,418,400.00			4,418,400.00		18,845,161.47
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	14,426,761.47	4,418,400.00			4,418,400.00		18,845,161.47
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							

其他综合收益合计	14,426,761.47	4,418,400.00			4,418,400.00		18,845,161.47
----------	---------------	--------------	--	--	--------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、盈余公积

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：

无

60、未分配利润

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	33,638,478.82	32,175,599.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	33,638,478.82	32,175,599.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,648,133.69	-1,042,580.00
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	3,612,635.65	10,115,379.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,377,709.48	21,017,639.87

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 0 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。

61、营业收入和营业成本

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	99,297,636.83	60,964,309.14	261,842,744.59	163,106,445.31
其他业务	6,753,258.17	918,056.67	23,748,140.05	33,179,030.37
合计	106,050,895.00	61,882,365.81	285,590,884.64	196,285,475.68

62、营业税金及附加

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	2,142,999.27	7,895,472.14
城市维护建设税	555,820.86	1,016,584.70
教育费附加	406,510.07	729,249.39
资源税	1,513,247.36	971.21
土地增值税	12.40	12,307,580.49
合计	4,618,589.96	21,949,857.93

其他说明：

本期较去年同期下降 78.96%，主要是因为收入大幅减少，导致相应的营业税金及附加减少。

63、销售费用

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	1,251,946.81	1,383,827.87
福利费	98,595.93	126,419.94
工会经费	5,310.56	3,760.63
职工教育经费	2,929.95	3,983.92
包装费	4,810.40	119,864.51
展览费	2,413.00	13,300.00
广告费	142,278.70	1,124,844.76
运输费	1,183,738.03	1,328,723.65
装卸费	7,638.21	137,498.41
业务费	2,595,373.32	3,823,069.42
五险一金	340,930.43	327,073.92
检验费	9,969.14	6,330.00
其他	2,002,671.11	622,857.14
合计	7,648,605.59	9,021,554.17

其他说明：

本期较去年同期下降 15.22%，主要是因为收入大幅减少，导致相应的销售费用减少。

64、管理费用

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	6,613,137.33	6,660,645.58
福利费	501,936.71	455,827.41
工会经费	132,896.59	146,303.26
职工教育经费	101,931.56	103,999.02
保险费	85,574.43	114,604.69
研究费用	371,821.89	1,691,375.97
折旧费	3,073,705.98	2,817,067.10
办公费	2,117,945.68	2,478,532.07
水电费	1,590,350.03	542,583.66
通讯费	201,469.68	330,678.69
差旅费	476,332.54	390,459.10
业务招待费	862,466.36	861,094.19
修理费	233,122.21	76,336.76
会务费	27,525.00	12,660.00
低值易耗品摊销	6,440.00	28,340.00
长期待摊费用摊销	107,240.50	200,507.12
无形资产摊销	624,078.34	595,528.92
税费	2,149,396.19	2,336,154.71
董事会费	202,680.00	297,880.00
诉讼费	28,400.00	37,900.00
租赁费	349,200.00	
停工损失	3,343,111.98	3,134,279.30
五险一金	1,733,742.68	1,413,305.65
审计费	99,000.00	916,058.48
其他	1,568,186.88	2,145,490.86
合计	26,601,692.56	27,787,612.54

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,287,777.98	6,207,856.42
利息收入	-156,179.86	-134,471.69
汇兑损益	-11,805.97	-2,171.72
其他	31,893.37	26,852.18
合计	5,151,685.52	6,098,065.19

其他说明：

本期较去年同期下降 15.52%，主要是贷款额较去年同期减少，相应的财务费用减少。

66、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	17,443,222.75	16,176,424.18
二、存货跌价损失	489,130.16	353,247.02
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		7,463,998.41
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	17,932,352.91	23,993,669.61

其他说明：

无

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	10,012.50	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,012.50	

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,090,933.36	-1,127,200.96
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	89,946.91	144,307.82
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,474,965.80	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,473,979.35	-982,893.14

其他说明：

无

69、营业外收入

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	2,352,390.96	46,266.49	2,352,390.96
其中：固定资产处置利得	2,882.62	46,266.49	2,882.62
无形资产处置利得	2,345,708.34		2,345,708.34
债务重组利得		9,800.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	109,657.03	1,092,157.02	109,657.03
其他	272,192.61	28,246.93	272,192.61
合计	2,734,240.60	1,176,470.44	2,734,240.60

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	109,657.03	92,157.02	与资产相关
贴息		1,000,000.00	与收益相关
合计	109,657.03	1,092,157.02	/

其他说明：

无

70、营业外支出

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	1,197,802.58	4,396.50	1,197,802.58
其中：固定资产处置损失	1,197,802.58	4,396.50	1,197,802.58
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			
其他	217,102.73	64,605.02	217,102.73
合计	1,414,905.31	69,001.52	1,414,905.31

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	1,636,195.84	5,580,487.45
递延所得税费用		
合计	1,636,195.84	5,580,487.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-11,981,070.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	0
子公司适用不同税率的影响	1,636,195.84
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	
所得税费用	1,636,195.84

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注七. 57

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	100,000.00	1,320,000.00
往来款	41,035,079.13	74,255,705.34
其他	711,957.65	403,099.70
合计	41,847,036.78	75,978,805.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,752,391.86	7,946,286.67
营业费用	5,104,567.39	5,630,713.47
营业外支出	217,102.73	25,114.58
财务费用	156,179.86	43,183.04
往来款	28,670,587.88	108,648,763.38
合计	38,900,829.72	122,294,061.14

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-13,617,266.05	-5,001,262.15
加：资产减值准备	17,932,352.91	23,993,669.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,621,530.63	10,407,792.41
无形资产摊销	4,822,422.58	595,528.92
长期待摊费用摊销	107,240.50	450,507.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,154,588.38	-41,869.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,012.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,287,777.98	15,441,336.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,473,979.35	982,893.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,384,925.36	119,368,574.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,105,949.65	4,477,716.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,584,902.29	-159,196,003.13

其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,209,551.74	11,478,884.06
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	77,580,559.95	88,189,420.58
减: 现金的期初余额	57,501,133.11	137,103,217.37
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	20,079,426.84	-48,913,796.79

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	90,425.59	58,825.61
可随时用于支付的银行存款	77,364,168.64	57,442,307.50
可随时用于支付的其他货币资金	125,965.72	
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	77,580,559.95	57,501,133.11
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	0	0

其他说明:

75、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:

无

76、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		
应收票据		
存货	37,339,928.02	借款抵押
固定资产	90,847,979.89	借款抵押
无形资产		
可供出售金融资产	54,800,000.00	借款质押
投资性房地产	23,928,511.04	借款抵押
合计	206,916,418.95	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

无

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	98.33	1.67	设立
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	100.00		设立
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
哈尔滨高科技物业管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	, 物业管理	93.33	6.67	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		54.40	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
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	60.00	35.00	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	100.00		设立
哈尔滨高科技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		100.00	设立
青岛临港工程代理有限公司	青岛胶南市	青岛胶南市	工程代理服务		52.86	设立
青岛临港物业管理有限公司	青岛胶南市	青岛胶南市	物业管理		52.86	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	95.77	4.23	合并
青岛临港 置业有限 公司	青岛胶南市	青岛胶南市	房地产开发		52.86	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		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

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	49.00	-183,038.00	0	17,122,136.33
青岛临港置业 有限公司	47.14	-2,781,898.14	0	6,944,656.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	39,573.355.58	10,941.637.82	50,514.993.40	13,756.009.01	15,000.00	13,771.009.01	34,719.177.12	11,953.601.62	46,672.778.74	9,596.582.02	15,000.00	9,611.582.02
青岛临港置业有限公司	191,410,252.48	692,544.83	192,102,797.31	177,366,679.01	-	177,366,679.01	196,049,570.88	774,264.01	196,823,834.89	352,687,513.67	112,552,837.85	465,240,351.52

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	687,950.96	-317,212.33	0	-4,972,914.64	18,779,758.92	-1,052,712.86	0	-5,460,292.95
青岛临港置	2,680,181.48	-5,901,353.71	0	2,271,322.11	20,642,607.45	-7,262,068.66	0	4,173,910.47

业 有 限 公 司								
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(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：

无

其他说明：

无

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				

非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

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		普尼太阳能（杭州）有限公司	
流动资产	56,119,086.42		83,694,570.96	
非流动资产	312,841,852.90		320,182,153.64	
资产合计	368,960,939.32		403,876,724.60	
流动负债	156,158,036.97		184,833,860.16	
非流动负债	23,665,454.77		29,221,655.83	
负债合计	179,823,491.74		214,055,515.99	
少数股东权益			413,542.89	

归属于母公司股东权益	189,137,447.58		189,407,665.72	
按持股比例计算的净资产份额	58,765,004.96		58,848,961.74	
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	77,031,130.08		78,122,063.44	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,005,523.52		28,503,271.81	
净利润	-3,511,211.32		-21,380,992.93	
终止经营的净利润				
其他综合收益	0		880,322.68	
综合收益总额	-3,511,211.32		-20,500,670.25	
本年度收到的来自联营企业的股利	0		0	

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(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：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期未累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

☐适用 ☐不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

☒适用 ☐不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	28,456,012.50			28,456,012.50
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,010,012.50			9,010,012.50
1. 交易性金融资产	9,010,012.50			9,010,012.50
(1) 债务工具投资	9,010,012.50			9,010,012.50
(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				
(二) 可供出售金融资产	19,446,000.00			19,446,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	19,446,000.00			19,446,000.00
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 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	28,456,012.50			28,456,012.50
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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(%)
浙江新潮集团股份有限公司	杭州市	房地产	29,790 万元	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九. 1. 1

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九. 1. 3

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	合营企业

其他说明

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
青岛临港产业加工区管委会	其他
黑龙江省绥棱第二塑料有限公司	其他
北京原平皓生物技术有限公司	其他
常州优博新能源有限公司	其他
苏州新湖置业有限公司	股东的子公司
杭州新湖置业有限公司	股东的子公司
浙江新湖房地集团有限公司湖州分公司	股东的子公司
嘉兴新湖中房置业有限公司	股东的子公司
衢州新湖房地产有限公司	股东的子公司
浙江奥辰地产发展有限公司	股东的子公司
沈阳新湖房地产开发有限公司	股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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

出售商品/提供劳务情况表

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
苏州新湖置业有限公司	防水工程	4,608,207.05	352,000.00
九江新湖中宝置业有限公司	防水工程		203,000.00
沈阳新湖房地产开发有限公司	防水工程		3,154,615.84
桐乡新湖升华置业有限公司	防水工程		3,691.80
嘉兴新湖中房置业有限公司	防水工程	359,600.00	84,400.00
沈阳沈北金谷置业有限公司	防水工程		
沈阳新湖明珠置业有限公司	防水工程		
普尼太阳能（杭州）有限公司	借款利息	3,053,957.43	3,688,575.31
义乌北方（天津）国际商贸城有限公司	防水材料		895,780.00
杭州新湖置业有限公司	防水工程	100,000.00	100,000.00
浙江新湖房地集团有限公司湖州分公司	防水工程	21,280.00	
衢州新湖房地产有限公司	防水工程	4,648.00	
合计		8,147,692.48	8,482,062.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

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
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	2015-6-20	随土建工程进度安排防水施工	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	0
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	2015-5-24	随土建工程进度安排防水施工	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，	0

					由双方协议确定	
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	2014年6月1日	2015年6月30日	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	35,713.27
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	2013-7-29	2015-12-31	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，由双方协议确定	3,596.00
杭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	2015-5-24	2015-12-31	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，由双方协议确定	1,000.00
浙江新湖房地产集团有限公司湖州分公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2012-1-26	2016-1-30	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	212.80
衢州新湖房地产有限公司	哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	其他资产托管	2012-9-5	2012-12-31	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，由双方协议确定	46.48
合计						40,568.55

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

☒适用 ☐不适用

本公司作为担保方

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
普尼太阳能(杭州)有限公司	10,000,000.00	2014-6-9	2016-6-30	否

本公司作为被担保方

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
浙江新潮集团股份有限公司	100,000,000.00	2015-1-23	2015-12-11	否

关联担保情况说明

无

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
普尼太阳能(杭州)有限公司	10,000,000.00	2014-8-26	2015-12-25	年利率 11%
普尼太阳能(杭州)有限公司	10,000,000.00	2014-10-13	2015-10-12	年利率 11%
普尼太阳能(杭州)有限公司	30,000,000.00	2014-11-01	2015-10-31	年利率 10.50%
普尼太阳能(杭州)有限公司	10,000,000.00	2014-12-10	2015-12-9	年利率 11%
普尼太阳能(杭州)有限公司	10,000,000.00	2015-2-15	2015-12-31	年利率 11%
合计	56,000,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	800,800.00	804,800.00

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	2,121,462.87	106,073.14	2,121,462.87	42,429.26
应收账款	苏州新湖置业有限公司	115,239.05	2,304.78		
其他应收款	普尼太阳能（杭州）有限公司	56,000,000.00	2,950,000.00	54,379,520.56	1,327,590.41
其他应收款	黑龙江省绥棱第二塑料有限公司	1,373,078.38	1,353,282.38	1,352,878.38	1,312,525.32
合计		59,609,780.30	4,411,660.30	57,853,861.81	2,682,544.99

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛临港产业加工区管委会	23,351,342.65	23,351,342.65

7、关联方承诺

8、其他

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

5、 其他

截止至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露股份支付情况。

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，接到控股股东浙江新湖集团股份有限公司和实际控制人《关于免同业竞争承诺函》，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

☒适用 ☐不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
见其他重要事项中 1 之（1），本公司为普尼太阳能（杭州）有限公司借款提供担保，如果该公司不能按时还款，本公司将承担连带责任。

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

第七届董事会第七次会议决议：本公司同意与北方石油化（集团）有限公司签订互保协议，相互为对方提供 7000 万元人民币担保。担保期限为 1 年。截止 2015 年 8 月 19 日本公司为其担保余额为 5000 万元。

第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于向普尼太阳能（杭州）有限公司提供财务资助的议案》，截止目前为其提供财务资助总额为 6300 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、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

☐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

无

8、其他

1、担保事项

（1）第六届董事会第三十九次会议决议：同意为普尼太阳能（杭州）有限公司向杭州银行股份有限公司西兴支行银行授信 1100 万元人民币提供连带保证担保。担保期限至 2016 年 6 月 30 日。期末本公司为其担保余额为 1000 万元。

(2) 2013 年股东大会决议, 本公司与控股股东浙江新潮集团股份有限公司签订互保协, 相互为对方提供 10,000 万元人民币的担保, 期限为 2014 年 4 月 2 日至 2015 年 12 月 31 日, 期末本公司为控股股东浙江新潮集团股份有限公司提供担保余额为 0 万元。

(3) 第七届董事会第七次会议决议: 本公司同意与北方石油化(集团)有限公司签订互保协议, 相互为对方提供 7000 万元人民币担保。担保期限为 1 年。期末本公司为其担保余额为 0 万元。

2、股权质押

(1) 本公司控股股东--浙江新潮集团股份有限公司于 2013 年 2 月 19 日将其持有的本公司无限售流通股 55,000,000 股办理了解除质押手续。浙江新潮集团股份有限公司于 2013 年 12 月 05 日将其持有的本公司 5000 万股股份质押给中国民生信托有限公司, 2014 年 10 月将其持有的本公司 800 万股股份质押给中信银行杭州分行。浙江新潮集团股份有限公司共持有本公司 58,094,308 股股份, 目前有 5800 万股处于质押状态。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值

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			15,000,000.00	78.70	15,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,059,600.98	21.30	4,059,600.98			4,059,600.98	21.30	4,059,600.98	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	19,059,600.98	/	19,059,600.98	/		19,059,600.98	/	19,059,600.98	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
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	4,059,600.98	100.00
合计	4,059,600.98	4,059,600.98	100.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

0

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

0

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	173,587,254.85	46.80	63,707,254.85	36.70	109,880,000.00	33,887,254.85	9.65	33,887,254.85	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,816,694.02	52.24	16,032,213.31	84.12	177,784,480.71	313,822,503.66	89.34	29,353,696.80	9.35	284,468,806.86

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,545,000.00	0.96	3,545,000.00	18.60	0	3,545,000.00	1.01	3,545,000.00	100	0.00
合计	370,948,948.87	/	83,284,468.16	/	287,664,480.71	351,254,758.51	/	66,785,951.65	/	284,468,806.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第 1 名	56,000,000.00	2,950,000.00	5.27	单项金额重大
第 2 名	30,000,000.00	600,000.00	2.00	单项金额重大
第 3 名	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	单项金额重大
第 4 名	23,334,631.12	23,334,631.12	100.00	单项金额重大
第 5 名	20,000,000.00	400,000.00	2.00	单项金额重大
第 6 名	10,552,623.73	10,552,623.73	100.00	单项金额重大
第 7 名	8,700,000.00	870,000.00	10.00	单项金额重大
合计	173,587,254.85	63,707,254.85	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,505,000.00	30,100.00	2.00
1 至 2 年	500.00	25.00	5.00
2 至 3 年	100,500.00	8,040.00	8.00
3 年以上			
3 至 4 年	800.00	80.00	10.00
4 至 5 年			
5 年以上	15,993,968.31	15,993,968.31	100.00
合计	17,600,768.31	16,032,213.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

对于公司合并范围内企业间的往来没有计提坏账。

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,631,879.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

□ 适用 √ 不适用

(5)．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
第 1 名	借款	56,000,000.00	1-3 年	15.10	2,950,000.00
第 2 名	借款	30,000,000.00	1 年以内	8.09	600,000.00
第 3 名	借款	25,000,000.00	5 年以上	6.74	25,000,000.00
第 4 名	工程款	23,334,631.12	5 年以上	6.29	23,334,631.12

第 5 名	借款	20,000,000.00	1 年以内	5.39	400,000.00
合计	/	154,334,631.12	/	41.61	52,284,631.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

0

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

0

其他说明：

无

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	553,658,972.65	20,493,428.12	533,165,544.53	553,658,972.65	20,493,428.12	533,165,544.53
对联营、合营企业投资	77,031,130.08		77,031,130.08	78,122,063.44		78,122,063.44
合计	630,690,102.73	20,493,428.12	610,196,674.61	631,781,036.09	20,493,428.12	611,287,607.97

(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
哈高科白鹅药业	87,141,081.25			87,141,081.25		3,493,428.12

集团有限公司						
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	118,000,000.00			118,000,000.00		
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	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	2,800,000.00			2,800,000.00		
青岛临港置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	553,658,972.65			553,658,972.65	17,000,000.00	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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联											

营 企											
普 尼	78, 12			-1, 09						77, 03	
太 阳	2, 063			0, 933						1, 130	
能 (杭	. 44			. 36						. 08	
州) 有											
限 公											
司											
小计	78, 12			-1, 09						77, 03	
	2, 063			0, 933						1, 130	
	. 44			. 36						. 08	
合计	78, 12			-1, 09						77, 03	
	2, 063			0, 933						1, 130	
	. 44			. 36						. 08	

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

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	6, 503, 881. 25	408, 911. 76	458, 143. 00	408, 911. 76
合计	6, 503, 881. 25	408, 911. 76	458, 143. 00	408, 911. 76

其他说明：

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1, 090, 933. 36	-1, 127, 200. 96
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		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5, 474, 965. 80	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4, 384, 032. 44	-1, 127, 200. 96

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,154,588.38	
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）	109,657.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,045,738.25	
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	99,959.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,089.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,866,258.24	
少数股东权益影响额	-16,154.21	
合计	5,582,620.50	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.5038	-0.0295	-0.0295
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.2923	-0.0449	-0.0449

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

无

第十节 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
备查文件目录	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：杨登瑞

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 19 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容