

公司代码：600701

公司简称：工大高新

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 2017 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、公司负责人张大成、主管会计工作负责人何显峰及会计机构负责人（会计主管人员）王梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	146

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、工大高新	指	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司
工大高总	指	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司
汉柏科技、汉柏	指	汉柏科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上年同期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司	
公司的中文简称	工大高新	
公司的外文名称	HARBIN GONG DA HIGH-TECH ENTERPRISE DEVELOPMENT CO., LTD	
公司的外文名称缩写	HGDHTED	
公司的法定代表人	张大成	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕莹	郑谦
联系地址	哈尔滨市南岗区西大直街118号	哈尔滨市南岗区西大直街118号
电话	0451-86269034	0451-86269034
传真	0451-86269032	0451-86269032
电子信箱	Lvying_hit@vip.sina.com	Zq430@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区西大直街118号
公司注册地址的邮政编码	150006
公司办公地址	哈尔滨市南岗区西大直街118号
公司办公地址的邮政编码	150006
公司网址	http://hit-hi-tech.cn/
电子信箱	hit_gdgx600701@163.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

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	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	工大高新	600701	*ST工新

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,729,047,296.48	458,225,589.12	277.34
归属于上市公司股东的净利润	145,910,571.25	25,767,673.20	466.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	143,097,506.18	-58,230,699.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-274,878,096.89	22,186,494.21	-1,338.94
	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	4,395,575,847.02	4,274,684,912.49	2.83
总资产	8,413,210,182.18	7,139,847,792.84	17.83

(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)	0.141	0.052	171.15
稀释每股收益(元/股)	0.141	0.052	171.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.138	-0.117	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.37	2.86	增加0.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.30	-6.47	增加9.77个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期主要会计数据和财务指标较去年同期有较大幅度变化主要系2016年9月公司将汉柏科技纳入合并范围所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

		单位:元 币种:人民币
非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-195.00	
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	1,103,000.00	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费	2,542,076.02	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-318,137.63	
所得税影响额	-513,678.32	
合计	2,813,065.07	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

报告期内公司主要业务领域为信息产业(计算机行业)(占公司总收入的70%)及商业服务业(占公司总收入的24%)。

(一) 信息产业(计算机行业)**1、 主要业务****(1) 传统业务**

公司之全资子公司汉柏科技是国内网络设备及云计算融合系统领域的知名厂商,传统业务主要是从事企业级网络安全产品、基础网络产品、云计算融合系统及组件的研发、生产和销售,能够提供企业专属网络、行业专属云、云计算数据中心等领域内的综合解决方案。

公司致力于成为行业内领先的云计算系统专家,本着“以客户需求为导向,以技术创新为引领,把握前沿应用趋势,助力客户创造价值”的经营宗旨,凭借领先的技术优势、灵活的产品策略、丰富的解决方案、成熟的应用案例以及完善的服务支持和资源整合能力,已经形成基础网络、网络安全、云计算软件、融合系统以及服务器、存储等云计算基础架构的全线产品,在此基础上为政府、运营商、广电、交通、教育、能源、医疗等多个行业用户提供了新一代绿色云计算数据中心的整体解决方案。

(2) 模式识别业务

2012年汉柏科技与天津大学、南开大学成立了由中科院陈永川院士领衔的国家级应用数学中心,经过3年的研究,输出首个科研成果—基于人工智能技术的人脸识别算法,此研发成果是高校与企业“产-学-研”三者结合的优质成果,汉柏作为该联合实验室唯一的产业化单位,进军人

工智能产业。利用长期积累的硬件经验、工程设计经验加上资深的行业经验，2016 年实现产学研跨越式发展，成功推出人脸识别闸机、立式单屏、挂壁门禁、桌面终端、动态识别系统等五大系列人脸识别产品以及一系列行业解决方案，广泛应用于安防、交通、教育、地产酒店、政府等各行业。人脸识别产品应用行业和领域非常广泛，模式识别业务将是汉柏科技未来重要的增长板块。

2、主要产品

(1) 传统业务产品

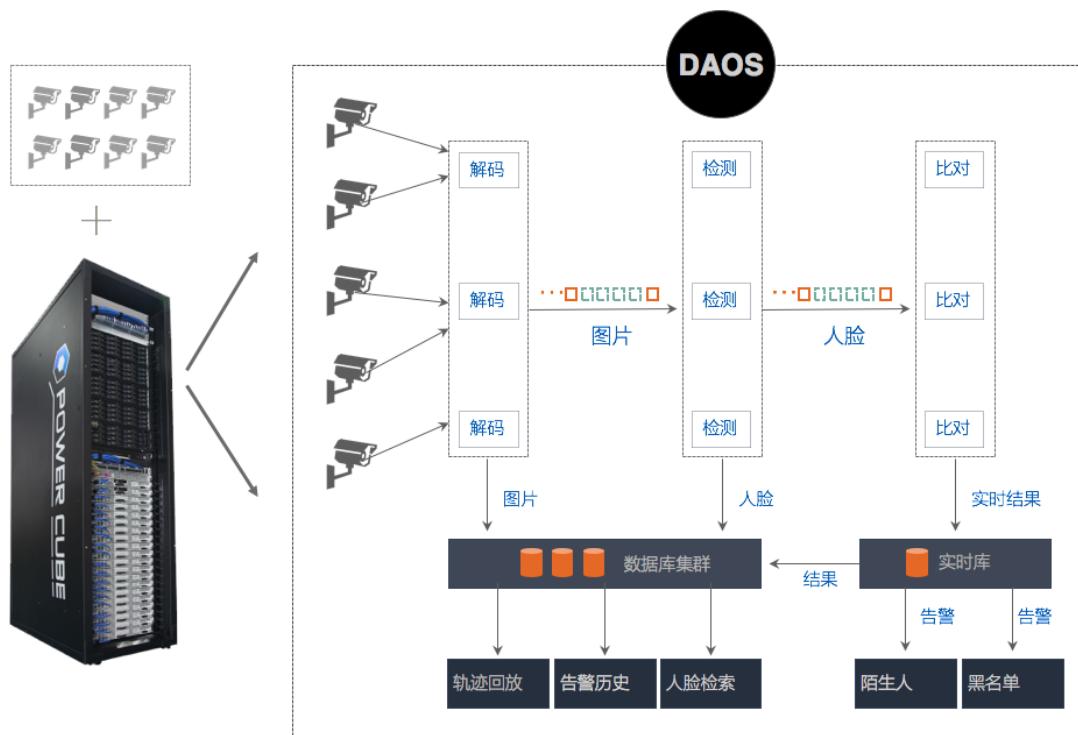
汉柏的传统业务产品主要包括网络安全产品、基础网络产品、云计算融合系统及组件等三大类。

汉柏主要产品线构成如下图所示：



(2) 模式识别产品

汉柏的模式识别产品主要包括动态人脸识别系统、人脸识别门禁、人脸识别闸机、人脸识别单屏、人脸识别桌面机等。



3、经营模式

(1) 生产模式

汉柏科技的网络安全产品和基础网络产品的生产主要采用通过 OEM 方式委托代工厂商生产硬件载体后预装软件并进行软硬件一体化测试的方式。

汉柏科技的云计算融合系统及组件的生产主要通过采购服务器、存储、机柜等部件后自行组装、部分产品预装软件并进行软硬件一体化测试的方式。

软件产品由汉柏科技开发完成后，委托并授权具有相关资质的光盘厂商直接生产。

模式识别产品由汉柏开发软件、采购原材料、自主设计，委托国内大型的代工厂商完成生产组装，汉柏进行质检的方式。

汉柏产品的生产由制造中心下属的制造物流部执行，主要通过 OEM 方式或灌装方式生产，不存在固定产能。

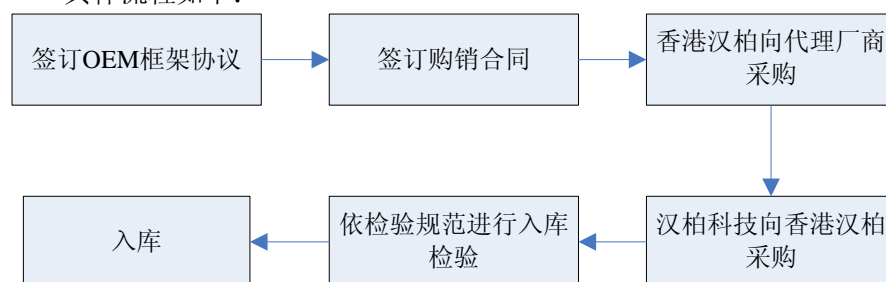
(2) 采购模式

汉柏的采购对象主要为生产所需的交换机、安全网关、服务器、存储、机柜等相关硬件设备。

汉柏的商务部根据客户具体需求、战略备货计划明确产品或设备的型号，然后由制造中心下属采购部门执行采购。

硬件设备作为汉柏产品的载体，其生产工艺成熟、生产厂家众多，基本属于充分竞争的成熟市场。汉柏选择与包括广达电脑股份有限公司、技嘉科技股份有限公司、智邦大陆科技有限公司等在内的国内外知名制造厂商合作，采用 OEM 方式生产上述硬件载体。公司一般会与上述制造厂商签订 OEM 框架协议，对代加工硬件产品的质量指标、检测标准、流程做出具体规定，代工厂商按照公司的要求投产并设置相关的质量控制点。公司合作的大部分 OEM 厂商为境外厂商，其生产工厂一般位于境外或中国内地的保税区，根据 OEM 厂商的要求，一般由公司子公司香港汉柏与 OEM 厂商指定的代理商签订具体采购合同，代理商履行具体交付义务，香港汉柏采购完成后由公司进行软件灌装、一体化测试等生产活动。

具体流程如下：



部分供应商为国内厂商，此种情况下，公司直接与厂商签订 OEM 合同并进行采购。

除上述硬件设备外，公司尚需采购少量配件和辅料，此类产品主要通过询价、议价、比价等市场化方式进行采购。公司优先选择合作时间长、业务规模较大的厂商，如客户有明确要求，则按照客户要求指定采购。

为了解决销售的波动、满足加急订单及战略备货需求，公司会提前采购并预留部分产品的库存。

(3) 销售模式

汉柏的产品以经销模式为主，直销模式为辅。

汉柏所处的信息安全、基础网络、云计算领域市场技术更新较快，不同行业用户的需求差异性较大，产品与用户的网络系统、应用系统整合性强，对厂商的技术支持和服务水平要求较高。汉柏主要终端用户遍及政府、运营商、广电、交通、公安、社保、教育、金融、医疗等各个行业及各类企业用户。为了不断满足用户的需要和变化，针对不同的目标市场、客户采取了不同的销售模式。

针对运营商、教育、航天等市场格局相对固定、变化较小的行业，公司主要采取与行业内知名系统集成商合作的经销模式。此外，公司部分产品还会通过分销商实现对外销售。

针对特定地区或市场格局尚未固定的行业，以及比较复杂、客户要求厂商直接参与或含有较多服务内容的项目，公司主要采取向最终用户直接销售的直销模式。

为了满足不同行业的信息化特定需求，提升管理效率，公司采取垂直化模式的销售体系，根据不同行业的特点下设政府行业部、公安行业部、教育行业部、地产行业部、军工行业部、媒体行业部、互联网行业部、战略渠道部、战略客户部、海外营销事业部等部门负责销售。在积极维系现有客户同时，公司不断优化销售体系、增加销售网络铺设，目前公司已设立了华北、西北、华南、西南、华东、华中、东北等七个辐射全国的销售大区，同时成立了海外营销事业部进行海外市场的销售与品牌推广。

根据涉及不同领域的产品，公司设有技术中心，技术中心的人员对产品进行售前和售后支持，目前公司已初步建立了市场、销售和服务三位一体的销售及客户服务体系，保证能够及时了解和把握客户的需求，开发有针对性的产品和解决方案，更好、更快地服务于客户。

(4) 盈利模式

汉柏的主要收入来源于人脸识别产品、网络安全产品、基础网络产品、云计算融合系统及组件的销售。

汉柏将附加值较低、劳动密集型的硬件载体生产环节外包给 OEM 厂商，产品相关的核心技术由公司自主研发，其盈利主要来源于在硬件载体上安装的嵌入式软件和单独销售的应用软件产生的高附加值。

(5) 销售结算模式

公司的销售结算模式根据客户类型和合作程度而有所不同，主要分为以下三种：

①针对系统集成商及大型分销商类客户，通常为发货后一定期限内收款。公司的此类客户大多为行业内知名企业，双方合作时间较长，客户信用状况较好，其信用期限按合同约定一般为 180 日左右。

②针对直销客户，其项目的实施一般分为到货、初验、终验、质保等阶段，因项目周期较长，公司根据行业惯例给予其一定的信用账款，通常先预收部分货款，剩余货款根据合同约定按阶段收取。

③针对中小客户，公司通常预收部分或全部货款后发货。

公司收款主要采用银行转账或银行承兑汇票的方式。

报告期内，公司的模式识别业务已经逐步开始应用于安防、交通、教育、海关、地产酒店、政府等各行各业，将会成为未来公司销售增长点。除此之外，公司的业务、产品和经营模式未发行较大的变化。

4、行业情况

4.1 信息安全行业

(1) 大数据安全将成为新兴技术热点

随着大数据时代的来临，大数据安全已成为业界关注的热点，众多安全厂商都发布了大数据安全战略，将大数据安全作为未来研发的重点。一方面，信息安全亟待大数据技术作为支撑。信息安全保护已经进入大数据时代。另一方面，大数据自身面临信息安全挑战，平台开放化环境使大数据易成为攻击目标；非结构化数据对大数据存储提出新要求；技术发展增加了安全风险。

鉴于大数据的数量、速度、多样性和复杂性，分析和处理大数据需要采用不同的方法，能够以合理的速度来分析海量数据的技术将受到用户青睐；另外，成功的大数据安全分析部署将重绘 IT 部门的逻辑边界。大数据时代为信息安全厂商带来前所未有的发展机会。

(2) 数据安全将成为信息安全建设重点

未来，基于用户视角的信息安全将呈现三个维度：数据安全、系统安全、体系安全，其中数据安全主要是解决数据级权限管理、数据防泄密的问题。目前一些具有创新意识的用户已经着手规划“数据安全体系”，作为信息安全体系中的新重点来进行建设，这些行动将有利于解决云计算、移动互联网带来的系统边界模糊化导致的安全防护难题。

(3) 云计算应用保障趋向于自主可控

随着网络和信息技术的飞速发展，信息安全已经与政治安全、经济安全、国防安全、文化安全共同成为国家安全的重要组成部分。在云计算产业迅速成长，产业发展逐步壮大的过程中，为维护国家信息安全、培育新的经济增长点，需加快发展我国的云计算产业，努力构筑一个技术先进、管理高效、安全可靠、建立在自主研发基础上的云计算应用安全生态环境。未来国家将加大对自主创新技术、自主创新服务、自主知识产权的考评权重，推广应用云计算应用安全先进技术和产品。

(4) 数据安全与应用的整合型产品需求迫切

云计算、移动互联网及物联网的快速发展，促使政企 IT 架构发生急剧变化，数据的流动性急速提升，操作系统及终端多样化异构化成为常态，数据的应用风险也随之攀升，这对数据安全服务商的技术能力、产品成熟度及服务能力提出了更高的要求。随着应用系统安全防护需求的提升，数据安全与应用紧密集成的整合型产品需求日渐迫切。部分厂商率先提出“数据安全管理平台”的建设理念，整合身份、终端管理、文件加密、应用加密和行为审计等数据安全需求，进行产品的更新换代。产品功能单一、自主研发能力不足和持续创新服务能力欠缺的数据安全厂商生存空间将进一步被压缩。

4.2 云计算数据中心行业

(1) 产业政策和技术应用将持续推动市场发展

2013 年 1 月，工信部、发改委等多部委共同下发的《关于数据中心建设布局的指导意见》明确指出，我国将加强数据中心标准化工作，针对已建数据中心，鼓励企业利用云计算、绿色节能

等先进技术进行整合、改造和升级。2015 年 1 月，国务院下发的《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》明确指出要加强全国数据中心建设的统筹规划。

随着云计算、新一代互联网、移动互联网、物联网等新业务的推广，信息资源将产生爆炸式的增长，对数据中心的计算处理、存储规模、安全管理等支持能力的要求将越来越高。同时，我国大力发展新一代信息技术的产业政策以及虚拟化、智能化、节能环保等新一代数据中心技术的广泛应用将持续推动数据中心 IT 市场快速发展。我国数据中心 IT 市场将不断释放活力，进入新一轮加速增长期。

(2) 绿色节能及自动化需求更加旺盛

近年来，随着企业的数据和业务的巨幅增长，能耗问题逐渐显现。随着绿色数据中心业务的快速发展，特别是集中计算模式的盛行，能耗与散热的问题日益突出，数据中心的绿色改造已迫在眉睫，节能降耗技术将会得到更加普遍的应用。

随着企业业务部门需求不断增加和变化，对数据中心提出了更高的要求，增加自动化和智能化程度、提高资源共享率、有效控制成本的同时满足业务需求成为数据中心下一步发展趋势。

(3) 产品更加专注系统整合

系统的简化和集中是建设新一代数据中心的基础。随着虚拟化的进一步应用，不仅在单个主机上实现虚拟化，包括存储设备在内的所有数据中心的 IT 资源，均被当作共享的计算资源灵活调配，加上有效和集中管理，使得数据中心可以快速地提供所需的服务。新一代企业级数据中心，不仅具备实时提供服务的功能，亦是创新业务的动力源泉。

4.3 人工智能-人脸识别行业

(1) 市场规模不断提升，政策支持力度加强

人脸识别技术指的是通过比较人脸的视觉特征信息从而进行身份鉴别的技术，属于人工智能模式识别中的一种典型应用。自诞生之初，人脸识别技术就受到人们的普遍关注，随着计算机、光学成像等相关技术的高速发展，人脸识别技术得到越来越多的应用，市场规模持续提升。

(2) 行业发展迅速，B 端市场有望率先普及。

人脸识别技术近两年的迅速发展，识别精度及速度的有效提升为人脸识别在众多领域的应用提供了基础，自 2015 年起人脸识别的应用领域开始逐渐增多，从前期以门禁考勤为主，向公安、交通、金融、教育、房地产、移动支付等多领域拓展。

尤其从 2016 年下半年开始各类应用案例落地速度明显加快，截至目前，公安领域人脸识别结合反恐的案例在北京、深圳、广州等多地已有落地案例。

金融领域包括四大行在内的数十家银行在 2016 年下半年至今均纷纷将人脸识别产品引入各个业务环节，教育领域 2016 年高考，北京、四川、湖北、广东、辽宁、内蒙古等多个省份采用了“人脸识别+指纹识别”的生物识别技术确认考生身份。伴随试点区域及各领域案例的拓展及运营模式的成熟，2017 年人脸识别将迎来大规模普及。

(二) 商业服务业

1、主要业务

公司商业服务业以哈尔滨红博会展购物广场有限公司、哈尔滨红博物产经营有限责任公司、哈尔滨红博广场有限公司及哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城(以下简称“红博商业”)为主体，经营项目主要有：商业信息咨询；网络科技服务；服装；为企业提供展览展示信息服务；餐饮管理；餐饮服务；食品生产经营；电影放映；滑冰市内场所服务；经销：针纺织品、日用百货、化妆品、数码产品、家用电器、办公用品等；在国家政策准许的范围内从事商场内商业物业管理等。

2、经营模式

红博商业创立于 1997 年，以出租商业物业、自营、联营等方式对公司商业综合体进行运营，是大型多业态、复合型商业运营机构。报告期内公司的商业经营模式未发生变化。

红博商业是“推动商业进步、缔造高品质生活”商业理念的倡导者，从业内率先提出“服装经纪人”概念，到开创国内“展商结合”新商业模式；再到“倍速经营模式”，不断刷新新商业内涵。经过 20 年的创新经营和长足发展，以品牌服装专业化市场为主的“哈尔滨红博广场”和以 SHOPPINGMALL 理念的高端零售百货店“红博会展购物广场”以及体验公园式主题商业的“红博中央公园”已深受省内消费者的欢迎，红博中央公园通过硬件环境的塑造，软件服务的提升，公园式休闲环境的营造，以丰富多彩的互动活动为手段、丰富的业态组合及产品的丰富度为特色，让

消费者“忘却购物”，而将自己及家人、亲朋好友的休闲、娱乐时光留在公园。这种公园式购物广场为多业态集合体，将游憩、公园景观、休闲娱乐、主题商业有机结合起来，突破了单一的商业概念，具有传统商业无法比拟的优美景观视野及开放的体验消费环境，在发挥商业服务主体功能的同时，成为拥有公园功能的城市公共生活空间。

3、行业情况

根据商务部发布的“2017年上半年我国消费市场运行情况”显示：2017年上半年实体零售呈现回暖态势。实体零售企业积极创新经营理念和运营模式，提供多样化的服务体验，带动线下零售复苏回暖。根据国家统计局的数据：2017年1-6月份，社会消费品零售总额172,369亿元，同比增长10.4%。2017年1-6月份，全国网上零售额31,073亿元，同比增长33.4%。其中，实物商品网上零售额23,747亿元，增长28.6%，占社会消费品零售总额的比重为13.8%，较上年同期提高2.2个百分点。购物中心、便利店两种业态呈现快速发展势头，线上销售继续保持高速增长。

根据黑龙江省统计局资料显示，上半年黑龙江省经济运行总体符合预期，稳中有进，持续向好，增速达到近年来最高，主要经济指标明显好于去年同期；上半年，全省实现社会消费品零售总额4,090.5亿元，比上年同期增长8.3%。其中住宿餐饮业零售额530.5亿元，增长8.7%。商务部门数据显示，上半年，全省实现电子商务交易额1,081.4亿元，增长17.9%；全省网络零售额实现86.7亿元，增长48.0%。黑龙江省消费品市场虽然保持平稳运行态势，但面对消费热点缺乏、网上零售对传统零售业的分流进一步加快等复杂形势，消费市场增长压力依然较大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

相关内容详见第四节（三）资产、负债情况分析

其中：境外资产1,277,050,898.86（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为15.18%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1、商业领域的品牌和规模优势

红博商业已成为本地商业一个具有规模和核心竞争优势的商业品牌。良好品牌形象，以及不断提升的品牌效应，为公司保有稳定的客户群体并持续不断吸引和汇聚新客流。企业多次荣获“新商业理念创新奖”、“新商业杰出贡献奖”、“中国服装业杰出成就奖”、“商业特别推动奖”、“营销创新特别奖”等荣誉。

红博商业经营总面积达到了100万平方米，签约的国内外知名品牌5000多个，拥有合作加盟供应商2000余户，拥有忠诚VIP会员15万人。公司对商业实施错位经营，差异化管理，使新商业强劲势能得到充分彰显。

2、自主研发能力强

公司之全资子公司汉柏科技属于高新技术企业且一贯注重技术对经营和产品的推动作用，通过不断的研发积累逐步形成了自身的核心技术。截至2017年6月底，公司共拥有网络安全、云计算、基础网络及模式识别等技术领域的专利159项、软件著作权67项、已提交申请并被受理的专利386项。公司在网络交换机、网络安全产品、云计算相关软件、模式识别等方面拥有完全自主知识产权的源代码。目前企业共有研发人员231人，占企业员工总数的50.77%，核心研发团队均在各自领域内从业多年，经验丰富。强大的研发实力使汉柏科技能满足不断变化的市场需求，具备快速的市场反应能力和较强的自主创新能力。

3、具备较强的云计算系统整合能力

汉柏一直专注于云计算数据中心产品的研究和开发，并致力于成为行业内领先的云计算系统专家，目前已形成较为完整的云计算产品系列，包含Power Cube系列云立方产品、虚拟化软件、云管理平台以及云服务门户等。公司自主研发的云立方已达到行业内先进水平，可以实现云计算数据中心的快速构建。凭借自身的产品线优势和云计算产品的领先水平，公司能够实现云计算融合系统及数据中心的整体交付，从而获得在云计算领域的先发优势。

4、具备完善的人脸识别产业化能力

基于由中科院院士领衔的应用数学实验室，公司具备了业界领先的基于人工智能的人脸识别算法，同时利用长期积累的硬件经验、工程设计经验加上资深的行业经验，公司已经具备了完善的人脸识别的产业化能力，目前已经形成人脸识别系列产品，包括人脸动态监控系统、人脸识别闸机、人脸识别门禁、人脸识别单屏机等，在同行业处于领先地位。

5、产品线种类齐全

公司已经形成基础网络、网络安全、云计算软件、融合系统以及服务器存储等云计算基础架构的全线产品，其产品种类齐全，可针对特定类型用户的不同需求提供企业专属网络、行业专属云、云数据中心搭建等一揽子解决方案。

公司的下游客户多为 IT 系统集成商和服务商或特定行业的最终用户，其采购需求往往覆盖网络、安全、计算、存储等多个方面，公司丰富的产品线系列可满足其一站式采购需求、降低其综合采购成本，具备较强的销售竞争力。

同时，公司的模式识别产品的面市，更加丰富了公司的产品线。模式识别后台需要传统的云计算基础设施作为支撑，也会带动云计算业务的销售。

6、管理和技术团队人才优势

公司的中高层管理人员在市场营销、管理运营和商业运营等方面具备丰富的经验。同时，通过多年的技术研发、生产实践和商业运营，公司打造出“懂战略、会经营、敢担当、谋发展、讲诚信、知感恩”专业化的精英管理团队，并长期服务于信息安全、基础网络、云计算、模式识别和商业运营管理等领域并对行业发展有着深刻理解，对公司的长期稳定发展起着至关重要的作用。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会和管理层尽职尽责、科学规划、高效实施，按照公司章程行使各项职能，贯彻落实董事会、股东大会各项决议，通过全体员工的共同努力，围绕主营业务开展了卓有成效的工作，促进了公司持续稳定发展。报告期末，公司董事会顺利完成第八届董事会、监事会的换届选举工作，并组成新一届经营管理团队，新的经营管理层将继续围绕公司的经营方针和战略规划持续、高效地推进各项工作。

报告期内，公司实现营业收入 172,904.73 万元，同比上升 277.34%；归属于上市公司股东的净利润 14,591.06 万元，同比增长 466.25%。

报告期内公司主要工作如下：

1、进一步加强模式识别领域研发投入，快速壮大研发团队。

公司随着模式识别领域研发投入力度的加大，大批知名手机及互联网行业的硬件、软件、结构、光学等各方面优秀人才加盟，目前专注于人工智能领域产品开发的研发人员 110 余人。公司积极推进研发流程标准化管理，产品模块化设计。淘汰低端方案，统一研发平台，大大加快产品研发效率。

2、新一代模式识别产品立项开发。

公司为了进一步丰富产品线，满足不同地区及极端环境的使用需求，今年立项并推进工业级新一代模式识别产品的开发，为满足客户户外使用场景需求。新产品将重点加强三防等级，降低功耗，实现全密封的结构设计。同时对目标市场进行了细分，区别高端和低端产品，以满足不同需求客户的场景需求。

3、加强模式识别领域市场开拓。

公司模式识别产品的客户重点分布在交通（交管，民航、铁路）、教育、公安、地产四大行业。公司上半年完成了 11 个省市交管项目本期主要会计数据和财务指标较去年同期有较大幅度变化主要系 2016 年 9 月公司将汉柏科技纳入合并范围所致的落地试用，其中 2 个省市已经中标，下半年将陆续推动更多交管客户招标采购；民航方面，完成了一个重点机场的全套人脸识别解决方案的案例试点建设；铁路方面，完成了 3 个城市火车站试点建设；教育方面，完成了包括与北京

大学等在内的近十所国内重点院校的商务落地及试点建设；公安方面，完成了公安部三所检测检验，并在北京、天津、广州、贵州等区域完成了相应公安项目落地及试点建设。地产方面，已经与国内多家高端地产集团建立了合作关系，实现了试点项目的落地。

4、商业服务业通过开展形式多样的营销活动奋力集客扩销，投入产出比较去年同期有明显提升。

公司红博会展购物广场商业地位进一步强化，与红博中央公园、红博广场错位经营，构筑立体化、多层面的发展机制，新商业强劲势能得到充分彰显。上半年营销活动共计 9 档活动，从节日营销、品牌营销、会员营销入手，采取满储满送、低折促销、储值卡返利、刷卡减现、异业资源联合等组合式营销手段刺激消费、拉动销售。

(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

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	1,729,047,296.48	458,225,589.12	277.34%
营业成本	1,233,773,736.86	308,682,263.98	299.69%
销售费用	110,615,941.93	98,658,792.98	12.12%
管理费用	145,468,645.00	112,535,423.19	29.26%
财务费用	35,849,959.83	6,911,566.60	418.70%
经营活动产生的现金流量净额	-274,878,096.89	22,186,494.21	-1338.94%
投资活动产生的现金流量净额	-355,073,591.63	-33,062,506.37	-973.95%
筹资活动产生的现金流量净额	592,408,840.05	-8,157,058.30	7362.53%
研发支出	32,270,577.73		

营业收入变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司的营业收入所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司的营业成本所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司的销售费用所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司的管理费用所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司的财务费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期预付账款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司募投项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系借款收到的现金同比增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系本期合并子公司汉柏科技有限公司发生研发支出所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

我公司于 2016 年 9 月发行股份购买汉柏科技 100% 股权，并纳入合并范围，上年同期尚未合并。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,489,047,646.66	17.70	972,945,694.75	13.63	53.05	主要原因为公司合并汉柏科技的应收账款所致。
预付账款	1,079,728,146.17	12.83	591,424,837.65	8.29	82.56	主要原因为：公司之全资子公司汉柏科技有限公司新产品人脸识别设备由于处于市场初入阶段，产品定制化程度较高，前期投入大，市场供应商一般都采用预付款模式接受备产等原因致预付款大幅上升。
其他非流动资产	451,595,392.84		204,486,266.75		120.84	主要系汉柏科技预付中国教学仪器设备有限公司 2.5 亿设备款。
短期借款	954,000,000.00	11.34	418,000,000	5.86	128.23	主要原因为：公司之全资子公司汉柏科技有限公司 2017 年采购的增加及天津汉柏研究开发总部一期项目建设投入的需要，致使 2017 年上半年短期借款有所增加。
应付票据	96,550,000.00	1.15	0.00	0		系公司本期归还欠款开出商业承兑汇票所致。
应付账款	785,552,414.96	9.34	515,491,714.07	7.22	52.39	主要原因为：2017 年上半年汉柏科技部分原材料供应商给的货款信用账期变长导致应付账款增幅较大。
其他应付款	1,012,954,782.03	12.04	698,523,479.19	9.79	45.01	主要原因为：公司之全资子公司汉柏科技有限公司向深圳前海汇能金融控股集团有限公司筹集的部分短期经营性融资金导致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

客户名称	期末余额	期初余额	受限原因
------	------	------	------

普天信息技术有限公司	376,953,682.00	190,924,268.00	应收账款质押
中国教学仪器设备有限公司	408,939,084.00	139,301,772.00	应收账款质押
合计	785,892,766.00	330,226,040.00	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 全资子公司

1) 哈尔滨龙丹利民乳业有限公司

该公司注册资本 3,065 万元, 公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为生产和销售含乳饮料、花色牛奶、牛奶、麦香牛奶、核桃牛奶。报告期末, 该公司资产总额 13,382.78 万元, 较上期末增长 6.05%, 净资产 6,151.64 万元, 较上期末下降 5.71%; 净利润-372.55 万元。

2) 哈尔滨红博广场有限公司

该公司注册资本 5,000 万元, 公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为在国家政策准许的范围内从事商场内商业物业管理。报告期末, 该公司资产总额 32,757.15 万元, 较上期末下降 1.31%; 净资产 10,145.12 万元, 较上期末增长 0.17%; 营业收入 1,414.63 万元, 较上年同期下降 9.85%; 营业利润 21.94 万元, 较上年同期下降 49.35%; 净利润 16.45 万元, 较上年同期下降 49.26%。

3) 哈尔滨红博会展购物广场有限公司

该公司注册资本 5,000 万元, 公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为商业信息咨询; 网络科技服务; 服装; 为企业展览展示信息服务; 餐饮管理; 行业核定范围从事物业管理。报告期末, 该公司资产总额 74,735.76 万元, 较上期末增长 9.14%; 净资产 5,921.14 万元, 较上期末下降 2.59%; 营业收入 25,650.34 万元, 较上年同期增长 7.83%; 营业利润-154.77 万元, 较上年同期下降 103.79%, 净利润-157.27 万元, 较上年同期下降 103.77%。

4) 汉柏科技有限公司

该公司注册资本 7,623.65 万元, 公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为从事电子信息、软件技术开发、咨询、服务、转让; 计算机软件、计算机及外围设备、文化办公用机械、机械设

备、电器设备批发兼零售；机电设备安装；计算机系统集成；商业信息咨询，企业管理咨询；网络通讯设备及技术的进出口业务；计算机网络设备、通信设备制造、维修、租赁。报告期末，该公司资产总额 400,128.40 万元；净资产 222,017.12 万元；营业收入 122,151.70 万元；营业利润 20423.82 万元；净利润 18,063.52 万元。

2、控股子公司

1) 哈尔滨哈特商务酒店有限公司

该公司注册资本 3,044 万元，公司持有其 75% 的股权。该公司经营范围为餐饮、卡拉 OK、酒吧、商务服务、客房服务、美容美发。报告期末，该公司资产总额 2270.66 万元，较上期末降低 1.93%；净资产 3,264.60 万元，较上期末下降 0.02%；净利润 -0.55 万元。

2) 哈尔滨红博物产经营有限责任公司。

该公司注册资本 9,501.76 万元，公司持有其 64.22% 的股权。该公司经营范围针纺织品、日用百货、化妆品、珠宝首饰、眼镜、数码产品、服装鞋帽；滑冰室内场所服务；商务信息咨询、网络技术服务；展览展示服务；接受委托从事餐饮企业管理；物业管理；建筑工程的设计及施工；园林绿化工程设计；房地产信息咨询；室内装饰设计；保洁服务；汽车租赁；企业营销策划；设计、制作、代理、发布国内广告业务。报告期末，该公司资产总额 228,983.33 万元，较上期末下降 0.21%；净资产 49,543.60 万元，较上期末下降 5.74%；营业收入 10,207.03 万元；营业利润 -3,025.78 万元；净利润 -3,016.22 万元。

3) 天津汉柏芯科电子科技有限公司

该公司注册资本 1,000 万元，公司持有其 51% 的股权。该公司经营范围为芯片、电子信息、软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、计算机及外围设备、文化办公用机械、机械设备、电子元器件批发兼零售；计算机信息系统集成服务；商务信息咨询；集成电路制造。报告期末，该公司资产总额 998.96 万元，净资产 998.96 万元。

3、参股公司

1) 哈尔滨工大群博智能机器人有限责任公司

该公司注册资本 812.5 万元，公司持有其 30% 的股权。该公司经营范围为机器人、自动化设备等高新技术产品的开发、生产和销售，机器技术咨询、技术服务和技术转让。代办有限、移动通信收费业务、邮政业务；计算机设备及相关产品技术咨询、技术服务；购销电子产品、办公用品；发布国内广告、电脑刻字。报告期末，该公司资产总额 486.96 万元，较上期末下降 3.03%；净资产 159.64 万元，较上期下降 23.58%；净利润 -19.48 万元，较上年同期下降了 1.35 万元。

2) 甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司

该公司注册资本 6,000 万元，我公司持有其 40% 的股权。该公司经营范围为智慧城市规划、设计、施工与运营；信息系统集成；通讯工程、电信增值业务、建筑智能化工程、安防监控系统工程、装修工程设计施工；弱电系统集成工程；计算机信息技术咨询及服务；计算机软硬件研发、销售、技术转让；电子产品、通讯产品、文化产品、数码产品、办公自动化设备批发、零售。报告期末，报告期末，该公司资产总额 2,020.75 万元，净资产 1,898.16 万元，营业收入 411.49 万元，净利润 -172.8 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司于 2017 年 1 月 23 日召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于向厦门信托借款并作为特定原始权益人发行资产支持专项计划的议案》等相关议案。公司拟向厦门国际信托有限公司申请总金额不超过人民币 9.5 亿元的信托借款，以受让的全资子公司哈尔滨红博会展购物广场有限公司的部分应收账款作为质押（详见公告：2017-007）。

截至报告期末，红博会展信托受益权资产支持专项计划项目已获得上海交易所出具的挂牌转让无异议函（详见公告：2017-033）。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

由于本报告期内，汉柏科技已纳入公司合并范围，因此本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期大幅增加。由此年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比预计出现较大幅度增加。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 产业政策及行业监管风险

信息产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，我国政府对信息产业给予了高度的重视，政府部门先后颁布了一系列重要的产业政策，为信息产业发展提供了巨大的推力。汉柏科技所从事业务所在的信息安全、基础网络、云计算数据中心等领域长期受益于政策的有利影响，实现了公司的快速发展。如果产业政策和外部环境出现不利于汉柏科技业务发展的变化，如国家取消或减少对相关产业的鼓励政策，将对公司的未来发展造成不利影响。

同时，汉柏科技所从事业务涉及的主管部门包括工信部、公安部、国家保密局、中国信息安全认证中心等多个部门和机构，目前汉柏科技已取得《电信设备进网许可证》、《中国国家信息安全产品认证证书》、《中国国家强制性产品认证证书》、《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》、《无线电发射设备型号核准证》、《军用信息安全产品认证证书》、《涉密信息系统产品检测证书》等多个产品证书和资质。上述证书和资质的取得，需符合《中华人民共和国电信条例》、《电信设备进网管理办法》、《中华人民共和国无线电管理条例》、《信息安全等级保护管理办法》等相关法律法规的规定。如果汉柏科技不能持续满足前述法律法规及行业监管的有关规定，则可能被取消或不能重新取得其生产经营所需的产品证书或资质，从而对其正常经营造成影响。

(2) 信息产业市场竞争风险

近年来，信息产业发展较为迅速，市场竞争较为充分，技术创新层出不穷。虽然汉柏科技产品线齐全，并有着较强的自主研发优势，但其单个产品的市场占有率并不高，随着行业的进一步发展，以及进入本行业企业数量的日益增加，导致市场竞争加剧，可能使行业利润率变低，从而影响汉柏科技的经营状况及盈利水平。

(3) 核心人员流失风险

公司的主营业务涉及信息安全、基础网络、云计算数据中心、模式识别和商业服务业等领域，行业内企业需要优秀的技术人才和管理人才以获取技术优势、产品优势等，从而建立较强的市场竞争力。公司重视企业的自主研发能力，对核心技术人员的依赖度较高，虽然公司不断通过改善工作环境、提供发展机会、鼓励创新、建立优秀企业文化等措施提高员工的归属感，并提供富有竞争力的薪酬福利来减少管理骨干和核心技术人员的流失，但随着市场竞争的加剧、人才自身需求的多样化，行业内对人才的争夺将日趋激烈，公司可能会面临核心人员流失的风险，从而对其保持并提升市场竞争力构成不利影响。

(4) 技术创新风险

信息安全、基础网络、云计算数据中心、模式识别等领域具有技术升级与产品更新换代迅速的特点，因此，行业经营者需要对行业发展趋势有着准确的判断，并及时调整创新方向，将创新成果转化为成熟产品推向市场。公司之全资子公司汉柏科技自成立以来十分重视提升自身的技术创新能力，拥有完全自主知识产权的交换机、网络安全产品、云计算软件、模式识别等相关产品的源代码，其自主研发的云立方产品亦达到行业内先进水平。但未来若汉柏科技在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，或者研发投入不足、不能及时更新技术、不能持续开发出适应市场需求的新产品，将可能面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，从而对其未来经营产生不利影响。

(5) 实体商业受宏观环境和电商影响盈利能力下降的风险

国内经济发展进入新常态后的经济增速将持续放缓，渠道竞争加剧，各项综合经营成本上升，还将面对电商、微商等新兴业态的全方位冲击，竞争的态势将进一步加剧，公司的市场占有率和

盈利能力存在下降的风险。对此公司将拥有的传统优势资源和不断涌现的新技术、新业态、新商业模式相融合，持续创新，实现业务升级，打造服务闭环，提供优质体验，复活旧有渠道与客源，开拓新型渠道与客源，真正做到线上线上高效融合，使公司的商业服务业跃上一个新的台阶。

公司于 2017 年 1 月 23 日召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于向厦门信托借款并作为特定原始权益人发行资产支持专项计划的议案》等相关议案。公司拟向厦门国际信托有限公司申请总金额不超过人民币 9.5 亿元的信托借款，以受让的全资子公司红博会展的部分应收账款作为质押（详见公告：2017-007）。

目前红博会展信托受益权资产支持专项计划项目已获得上海证券交易所出具的挂牌转让无异议函，目前产品正在发行期，汉柏科技于 2011 年 8 月 8 日获得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中关于高新技术企业税收优惠政策的规定，汉柏科技可享受高新技术企业 15% 的企业所得税税收优惠，2014 年 7 月 23 日，汉柏科技通过高新技术企业复审，可继续享受上述税收优惠，税收优惠期限到 2017 年 6 月 30 日。

(6) 税收优惠风险

根据《高新技术企业认定管理工作指引》，通过复审的高新技术企业资格自颁发“高新技术企业证书”之日起有效期为三年。有效期满后，企业需再次提出认定申请。若 2017 年汉柏科技未通过高新技术企业审核，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠，将对其经营业绩产生一定的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站公告编号：2017-028	2017 年 3 月 31 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站公告编号：2017-032	2017 年 5 月 16 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站公告编号：2017-043	2017 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	工大高总	1、本次交易完成后，在本企业持有工大高新股票期间，本企业及控制的企业不会直接或间接经营任何与工大高新及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与工大高新及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 2、本次交易完成后，在本企业持有工大高新股票期间，如本企业及控制的企业为进一步拓展业务范围，与工大高新及其下属公司经营的业务产生竞争，则本企业及控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入工大高新或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业及控制的企业不再从事与工大高新及其下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。	承诺时间： 2015年5月11日 承诺期限： 本企业持有工大高新股份期间。	是	是	无	无
	其他	彭海帆	1、本次交易完成后，在本人持有工大高新股票期间及本人在汉柏科技（包括其分、子公司）任职和任职期满后两年内，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与工大高新及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与工大高新及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 2、本次交易完成后，在本人持有工大高新股票期间及本人在汉柏科技（包括其分、子公司）任职和	承诺时间： 2015年5月11日 承诺期限： 本人持有工大高新股票期间及本人在汉柏科技（包括其分、子公司）任职和任职期满后两年内。	是	是	无	无

		任职期满后两年内，如本人及本人控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与工大高新及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入工大高新或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与工大高新及其下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。					
其他	工大高总、彭海帆	为保障工大高新的合法权益，本人/本企业在此不可撤销地承诺，在本次交易后不会占用工大高新及其下属子公司的资金，否则，应承担个别及连带责任。	承诺时间： 2015年5月11日	是	是	无	无
其他	工大高总、彭海帆	工大高总及彭海帆共同承诺：1、本次交易完成后，本企业/本人及所控制的企业将尽可能减少与工大高新及其下属子公司的关联交易，不会利用自身作为工大高新股东之地位谋求与工大高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为工大高新股东之地位谋求与工大高新达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本企业/本人及所控制的企业将与工大高新及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司章程》等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害工大高新及工大高新其他股东的合法权益的行为。3、若违反上述声明和保证，本企业/本人将对因前述行为而给工大高新造成的损失向工大高新进行赔偿。本企业/本人保证将依照《哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利	承诺时间： 2015年5月11日	是	是	无	无

		益，不利用关联交易非法转移工大高新及其下属公司的资金、利润，保证不损害工大高新其他股东的合法权益。					
其他	工大高总	本次发行股份购买资产取得的股份，至下述两个日期中较晚出现的日期不得转让：（1）自本次发行结束之日起满三十六个月之日；（2）本公司与工大高新就本次交易签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的盈利预测补偿实施完毕之日。	承诺时间： 2016年3月25日 承诺期限： 下述两个日期中较晚出现的日期：（1）本次发行或交易结束之日起满三十六个月内；（2）与工大高新就本次交易签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的盈利预测补偿实施完毕之日	是	否	无	无
其他	彭海帆	本次发行股份购买资产取得的股份，至下述两个日期中较晚出现的日期不得转让：（1）自本次发行结束之日起满三十六个月之日；（2）彭海帆与本公司就本次交易签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的盈利预测补偿实施完毕之日。	承诺时间： 2016年3月25日 承诺期限： 下述两个日期中较晚出现的日期：（1）本次发行或交易结束之日起满三十六个月内；（2）与工大高新就本次交易签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的盈利预测补偿实施完毕之日。	是	是	无	无
其他	彭海帆	在本次交易完成后 36 个月内，本人（1）不会通过增持工大高新的股份或以签订一致行动协议等方式控制工大高新的股份成为工大高新第一大股东或控股股东；（2）不会采取与其他交易对方签订一致行动协议或通过其他安排，协助其他交易对方成为工大高新的第一大股东或控股股东；（3）本次	承诺时间： 2015年5月11日 承诺期限： 次交易完成后36个月内	是	是	无	无

		交易完成后 36 个月内，不行使本人所持有的工大高新全部股票的股东表决权。					
其他	工大高总	1、在本次交易完成后 36 个月内，本公司不会通过股份转让或其他方式减持工大高新的股份。2、在本次交易完成后 36 个月内，本公司不会主动放弃在工大高新股东大会的表决权；本公司亦不会通过任何方式放弃工大高新的控股权，也不会协助任何其他方谋求工大高新控股股东及实际控制人的地位。	承诺时间： 2016年3月31日 承诺期限： 本次交易完成后 36 个月内	是	是	无	无
其他	工大高总、彭海帆	（一）关于保证工大高新人员独立保证工大高新拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业。（二）关于保证工大高新财务独立 1、保证工大高新建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证工大高新独立在银行开户，不与本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证工大高新依法独立纳税。4、保证工大高新能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证工大高新的财务人员不在本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业双重任职。（三）关于工大高新机构独立保证工大高新依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于工大高新资产独立 1、保证工大高新具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用工大高新的资金、资产及其他资源。（五）关于工大高新业务独立保证工大高新拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；尽量减少本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与工大高新的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、工大高新公司章程等规定，履行必要的法定程序。	承诺时间： 2015年5月11日	是	是	无	无

其他承诺		工大高新	本司承诺在专项计划存续期内每一个资金确认日，若专项计划内的资金余额按照约定的分配顺序不足以支付当期优先级资产支持证券预期支付额时，对专项计划资金不足以支付各期优先级资产支持证券预期支付额的差额部分承担支付义务。	承诺时间： 2017年5月16日 承诺期限： 专项计划存续期内	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于公司续聘 2017 年度审计机构并提请股东大会授权董事会决定其报酬的议案》，续聘中准会计事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构与内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度日常关联交易额度预计的议案》。该议案对公司 2017 年度所涉日常关联交易数额、关联方情况、定价依据以及关联交易的必要性等进行了审议（公告编号：2017-043）。2017 年度公司与关联方黑龙江乳业集团有限责任公司日常关联交易（销售产品）的预计金额为 8,243 万元人民币，报告期内实际发生金额 3,334.09 万元人民币，占同类交易金额的比例 99.96%；与关联方黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司 2017 年度日常关联交易（采购原材料）的预计金额为 5,000.00 万元人民币，实际发生金额 1,075.93 万元人民币，占同类交易金额的比例 36.30%。报告期内公司日常关联交易实际执行情况未超过预计金额。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

汉柏科技董事长彭海帆先生承诺汉柏科技 2017 年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的税后净利润为 27800 万元，2017 年 1-6 月实现 17,797.56 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
哈尔滨工大集团股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）	40,152,106.53	88,788,354.48	128,940,461.01
合计		40,152,106.53	88,788,354.48	128,940,461.01
关联债权债务形成原因		往来款		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		为上市公司提供资金		

(五) 其他重大关联交易适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						200,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						525,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						525,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.94							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明						<p>公司之子公司哈尔滨红博广场有限公司于2014年2月27日以抵押方式取得长期借款4亿，贷款期限为10年。公司为该子公司提供担保，本次担保为连带责任担保，保证期间为债务履行期限届满之后两年止。</p> <p>公司全资子公司汉柏科技向恒丰银行股份有限公司北京分行申请授信业务，授信额度为人民币20,000万元。公司对上述授信业务提供担保，并签订了《最高额保证合同》。公司于2017年1月26日召开的第七届董事会第二十七次会议和2017年3月30日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于2017年度对外担保额度授权的议案》（详见公告：2017-010、2017-013、2017-028）。</p>							

3 其他重大合同

√适用 □不适用

公司之全资汉柏科技于2017年4月13日与普天信息技术有限公司签订了人脸识别产品销售合同，本次合同总金额10,251.50万元（详见公告：2017-029）。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合公司的实际情况及有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,028
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	
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	0	169,943,021	16.42	66,115,593	无	0	国有法人
彭海帆	0	103,068,783	9.96	103,068,783	质押	103,068,783	境内自然人
宁波兴远联融投资中心(有限合伙)	0	33,057,851	3.19	33,057,851	质押	33,057,000	其他
银世代有限公司	0	29,667,900	2.87	29,667,900	无	0	境外法人
宁波恒亚投资管理合伙企业(有限合伙)	0	27,172,403	2.63	27,172,403	无	0	其他
银河创新资本管理有限公司	0	21,371,078	2.07	21,371,078	无	0	境内非国有法人
天津海泰优点创业投资企业	0	17,622,954	1.70	17,622,954	无	0	其他

新时代信托股份有限公司—新时代信托·丰金638号单一资金信托	15,446,649	15,446,649	1.49	0	无	0	未知
天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）	0	14,423,905	1.39	14,423,905	无	0	其他
陈圆	0	13,223,140	1.28		质押	13,223,140	境内自然人

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
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	103,827,428	人民币普通股	103,827,428
新时代信托股份有限公司—新时代信托·丰金638号单一资金信托	15,446,649	人民币普通股	15,446,649
叶龙华	11,099,869	人民币普通股	11,099,869
魏菲	7,285,797	人民币普通股	7,285,797
宋建波	5,388,800	人民币普通股	5,388,800
许志峰	5,245,100	人民币普通股	5,245,100
杜水萍	3,157,800	人民币普通股	3,157,800
陈文虹	3,019,350	人民币普通股	3,019,350
中诚信托有限责任公司—中诚诚津兴福4号集合资金信托计划	3,003,135	人民币普通股	3,003,135
李德林	2,775,400	人民币普通股	2,775,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股东中，公司第一大股东哈尔滨工业大学高新技术开发总公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。股东彭海帆和宁波恒亚、天津亚亨之间存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	彭海帆	103,068,783	2019.10.14	103,068,783	36个月
2	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	33,057,742	2019.10.14	33,057,742	36个月
	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	33,057,851	2019.11.15	33,057,851	36个月
3	宁波兴远联融投资中心（有限合伙）	33,057,851	2019.11.15	33,057,851	36个月
4	银世代有限公司	29,667,900	2017.10.13	29,667,900	12个月
5	宁波恒亚投资管理合伙企业（有限合伙）	27,172,403	2017.10.13	27,172,403	12个月
6	银河创新资本管理有限公司	21,371,078	2017.10.13	21,371,078	12个月
7	天津海泰优点创业投资企业	17,622,954	2017.10.13	17,622,954	12个月
8	天津亚亨投资管理合伙企业（有限合伙）	14,423,905	2017.10.13	14,423,905	12个月
9	陈圆	13,223,140	2019.11.15	13,223,140	36个月
10	郭增凤	12,268,260	2017.10.13	12,268,260	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		在前十名股东和前十名有限售条件股东中，公司第一大股东哈尔滨工业大学高新技术开发总公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。股东彭海帆和宁波恒亚、天津亚亨之间存在关联关系。			

(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 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

姓名	担任的职务	变动情形
张景杰	董事	离任
姚永发	董事	聘任
彭海帆	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用

2017年6月29日，公司召开2016年年度股东大会，换届选举了公司第八届董事会董事及第八届监事会股东代表监事。详见公司于2017年6月30日披露的《2016年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-043）。

三、其他说明适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

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		419,787,625.84	459,603,297.14
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			
衍生金融资产			
应收票据			131,200.00
应收账款		1,489,047,646.66	972,945,694.75
预付款项		1,079,728,146.17	591,424,837.65
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			
其他应收款		16,941,827.34	15,931,045.71
买入返售金融资产			
存货		620,129,380.16	508,823,941.58
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		58,250,111.06	57500319.66
流动资产合计		3,683,884,737.23	2,606,360,336.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,560,976.14	8,310,629.33
投资性房地产			
固定资产		2,203,993,325.56	2,059,484,612.73
在建工程		630,701,936.64	794,823,806.34
工程物资			
固定资产清理		15,514,428.43	15,514,428.43
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		616,335,949.60	640,742,312.94
开发支出			
商誉		625,542,923.42	625,542,923.42
长期待摊费用		159,794,314.33	170,128,733.17
递延所得税资产		18,286,197.99	14,453,743.24
其他非流动资产		451,595,392.84	204,486,266.75
非流动资产合计		4,729,325,444.95	4,533,487,456.35
资产总计		8,413,210,182.18	7,139,847,792.84
流动负债：			
短期借款		954,000,000.00	418,000,000.00
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		96,550,000.00	
应付账款		785,552,414.96	515,491,714.07
预收款项		139,616,414.49	140,809,624.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,501,584.05	14,124,134.34
应交税费		61,147,643.28	59,799,884.44
应付利息		3,341,423.88	2,647,696.61
应付股利			430,791.17
其他应付款		1,012,954,782.03	698,523,479.19
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		109,200,000.00	109,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,176,864,262.69	1,959,027,324.80
非流动负债：			
长期借款		649,800,000	704,400,000.00
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		600,000.00	600,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		650,400,000.00	705,000,000.00

负债合计		3,827,264,262.69	2,664,027,324.80
所有者权益			
股本		1034735218.00	1,034,735,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,784,497,157.81	2,784,497,157.81
减：库存股			
其他综合收益		72,209,279.75	97,228,916.47
专项储备			
盈余公积		92,510,735.45	92,510,735.45
一般风险准备			
未分配利润		411,623,456.01	265,712,884.76
归属于母公司所有者权益合计		4,395,575,847.02	4,274,684,912.49
少数股东权益		190,370,072.47	201,135,555.55
所有者权益合计		4,585,945,919.49	4,475,820,468.04
负债和所有者权益总计		8,413,210,182.18	7,139,847,792.84

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

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		215,241,401.70	215,842,111.15
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		2,834,798.76	2,985,400.11
预付款项		215,842,649.76	16,546,963.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款		770,970,518.42	761,864,086.66
存货		4,252,560.74	4,474,635.31
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		19787750.30	19,417,362.45
流动资产合计		1,228,929,679.68	1,021,130,559.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,109,747,710.34	3,109,806,158.80
投资性房地产			
固定资产		71,350,925.60	74,227,651.30

在建工程		448,663,413.84	443,721,447.29
工程物资			
固定资产清理		15,514,428.43	15,514,428.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,469,688.86	35,003,985.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,290,047.60	2,536,264.32
递延所得税资产		1,173,946.07	1,173,946.07
其他非流动资产		162,298.72	162,298.72
非流动资产合计		3,681,372,459.46	3,682,146,179.93
资产总计		4,910,302,139.14	4,703,276,739.03
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	100,000,000.00
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		96,550,000.00	
应付账款		47,173,405.12	48,725,584.16
预收款项		84,645,408.93	93,747,560.55
应付职工薪酬		903,426.08	639,204.94
应交税费		20,430,246.83	24,094,100.28
应付利息			766,666.67
应付股利			
其他应付款		176,672,740.03	80,850,784.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		171,208,862.12	231,546,139.65
流动负债合计		797,584,089.11	580,370,040.99
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		797,584,089.11	580,370,040.99
所有者权益：			
股本		1,034,735,218.00	1,034,735,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,810,497,059.29	2,810,497,059.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,110,877.93	83,110,877.93
未分配利润		184,374,894.81	194,563,542.82
所有者权益合计		4,112,718,050.03	4,122,906,698.04
负债和所有者权益总计		4,910,302,139.14	4,703,276,739.03

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

合并利润表

2017 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		1,729,047,296.48	458,225,589.12
其中：营业收入		1,729,047,296.48	458,225,589.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,569,623,012.84	536,615,950.29
其中：营业成本		1,233,773,736.86	308,682,263.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		16,361,184.51	9,987,700.11
销售费用		110,615,941.93	98,658,792.98
管理费用		145,468,645.00	112,535,423.19
财务费用		35,849,959.83	6,911,566.60
资产减值损失		27,553,544.71	-159,796.57
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）		-749,653.19	59,201,589.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-749,653.19	-54,394.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		158,674,630.45	-19,188,771.95
加：营业外收入		7,897,290.10	32,468,817.23
其中：非流动资产处置利得			32,256,100.07
减：营业外支出		476,380.51	67729.33
其中：非流动资产处置损失		195.00	1,297.33

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,095,540.04	13,212,315.95
减：所得税费用		30,950,451.87	9,516,958.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,145,088.17	3,695,357.14
归属于母公司所有者的净利润		145,910,571.25	25,767,673.20
少数股东损益		-10,765,483.08	-22,072,316.06
六、其他综合收益的税后净额		-25,019,636.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,019,636.72	
（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		-25,019,636.72	
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			
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		-25,019,636.72	
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		110,125,451.45	3,695,357.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		120,890,934.53	25,767,673.20
归属于少数股东的综合收益总额		-10,765,483.08	-22,072,316.06
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.141	0.052
（二）稀释每股收益(元/股)		0.141	0.052

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

母公司利润表
2017 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		93,348,451.51	97,640,059.65
减：营业成本		54794590.06	57,664,271.28
税金及附加		1,834,860.75	2,315,444.87
销售费用		13,454,391.58	11,401,986.60
管理费用		21565197.08	23,950,508.82
财务费用		11,837,887.60	143,918.80

资产减值损失		-3,591.01	-29,349.23
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）		-58,448.46	-54,394.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-58,448.46	-54,394.53
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,193,333.01	2,138,883.98
加：营业外收入		4,685.00	30,596,924.98
其中：非流动资产处置利得			30,590,384.98
减：营业外支出			6,488.25
其中：非流动资产处置损失			488.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,188,648.01	32,729,320.71
减：所得税费用			8,473,856.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,188,648.01	24,255,463.86
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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		-10,188,648.01	24,255,463.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

合并现金流量表

2017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		1,407,351,483.18	451,552,838.54
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		29,337.83	
收到其他与经营活动有关的现金		544,498,802.82	289,369,008.73
经营活动现金流入小计		1,951,879,623.83	740,921,847.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,646,082,074.10	252,138,337.04
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		89,474,700.92	49,217,195.71
支付的各项税费		81,137,336.51	66,315,111.71
支付其他与经营活动有关的现金		410,063,609.19	351,064,708.60
经营活动现金流出小计		2,226,757,720.72	718,735,353.06
经营活动产生的现金流量净额		-274878096.89	22,186,494.21
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			9,120,083.78
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,120,083.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,073,591.63	42,182,590.15
投资支付的现金			
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		355,073,591.63	42,182,590.15
投资活动产生的现金流量净额		-355,073,591.63	-33,062,506.37
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		1,153,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,150,000.00	745,227.00
筹资活动现金流入小计		1,353,150,000.00	62,745,227.00

偿还债务支付的现金		671,600,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,716,527.28	22,702,285.30
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		51,424,632.67	200,000.00
筹资活动现金流出小计		760,741,159.95	70,902,285.30
筹资活动产生的现金流量净额		592,408,840.05	-8,157,058.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,272,822.83	
五、现金及现金等价物净增加额		-39,815,671.30	-19,033,070.46
加：期初现金及现金等价物余额		459,603,297.14	105,686,997.96
六、期末现金及现金等价物余额		419,787,625.84	86,653,927.50

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

母公司现金流量表

2017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		111137604.89	46,784,701.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		562,028,031.99	253,724,276.87
经营活动现金流入小计		673,165,636.88	300,508,978.15
购买商品、接受劳务支付的现金		280,988,551.77	7,490,194.26
支付给职工以及为职工支付的现金		14927740.12	17,738,083.51
支付的各项税费		9,707,797.58	16,972,657.25
支付其他与经营活动有关的现金		459,522,967.94	255,902,297.78
经营活动现金流出小计		765,147,057.41	298,103,232.80
经营活动产生的现金流量净额		-91,981,420.53	2,405,745.35
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		2,512,622.26	7,291,335.45
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		2,512,622.26	7,291,335.45
投资活动产生的现金流量净额		-2,512,622.26	-7,291,335.45

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		500,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,106,666.66	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		406,106,666.66	
筹资活动产生的现金流量净额		93,893,333.34	
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		-600,709.45	-4,885,590.10
加：期初现金及现金等价物余额		215,842,111.15	12,649,195.19
六、期末现金及现金等价物余额		215,241,401.70	7,763,605.09

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	1,034,735,218.00				2,784,497,157.81		97,228,916.47		92,510,735.45		265,712,884.76	201,135,555.55	4,475,820,468.04
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	1,034,735,218.00				2,784,497,157.81		97,228,916.47		92,510,735.45		265,712,884.76	201,135,555.55	4,475,820,468.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-25,019,636.72				145,910,571.25	-10,765,483.08	110,125,451.45
(一) 综合收益总额							-25,019,636.72				145,910,571.25	-10,765,483.08	110,125,451.45
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	1,034,735,218.00				2,784,497,157.81		72,209,279.75		92,510,735.45		411,623,456.01	190,370,072.47	4,585,945,919.49

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	498,781,936.00				106,932,971.81				90,343,445.25		191,299,992.19	235,610,633.63	1,122,968,978.88
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	498,781,936.00				106,932,971.81				90,343,445.25		191,299,992.19	235,610,633.63	1,122,968,978.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,000,000.00						25,767,673.20	-22,072,316.06	2,695,357.14
(一)综合收益总额											25,767,673.20	-22,072,316.06	3,695,357.14

										673.20	16.06	.14
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-1,000,000.00							-1,000,000.00
四、本期期末余额	498,781,936.00				105,932,971.81			90,343,445.25		217,067,665.39	213,538,317.57	1,125,664,336.02

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

母公司所有者权益变动表
2017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	1,034,735,218.00				2,810,497,059.29				83,110,877.93	194,563,542.82	4,122,906,698.04
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,034,735,218.00				2,810,497,059.29				83,110,877.93	194,563,542.82	4,122,906,698.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,188,648.01	-10,188,648.01
(一)综合收益总额										-10,188,648.01	-10,188,648.01
(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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	1,034,735 ,218.00				2,810,497 ,059.29			83,110,8 77.93	184,374, 894.81	4,112,718 ,050.03

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	498,781,9 36.00				132,932,8 73.29				80,943,5 87.73	175,057, 931.01	887,716,3 28.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,781,9 36.00				132,932,8 73.29				80,943,5 87.73	175,057, 931.01	887,716,3 28.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,000,00 0.00					24,255,4 63.86	23,255,46 3.86
(一) 综合收益总额										24,255,4 63.86	24,255,46 3.86
(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											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-1,000,000						-1,000,000
四、本期期末余额	498,781,936.00				131,932,873.29				80,943,587.73	199,313,394.87	910,971,791.89

法定代表人：张大成 主管会计工作负责人：何显峰 会计机构负责人：王梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）是 1993 年经黑龙江省体改委黑体改复[1993]337 号文件批准，采用定向募集方式组建的股份有限公司，公司设立时注册资本为人民币 100,000,000.00 元。

1996 年 5 月 6 日经中国证监会证监发审字[1996]35 号文件批准，公司公开发行社会公众股 30,000,000 股，并于 1996 年 5 月 28 日在上海证券交易所正式挂牌交易，公司总股本增至 130,000,000.00 元。

1997 年 6 月 23 日经中国证监会证监上字[1997]31 号文件批准公司实施增资配股方案，本次配股共配售 27,243,461 股，公司总股本增至 157,243,461.00 元。

1998 年 10 月 17 日经中国证监会证监上字[1998]133 号文件批准公司实施增资配股方案，此次配股共配售 22,807,077 股，公司总股本增至 180,050,538.00 元。

根据 1999 年 6 月 16 日召开的公司 1998 年度股东大会决议，公司以 1998 年 12 月 31 日股本总额 180,050,538 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股，以资本公积金每 10 股转增 4 股，此次共送转股 144,040,430 股，股本增至 324,090,968.00 元。

2007 年根据公司股权分置改革方案及修改后的章程规定，公司以 2007 年 2 月 9 日流通股本 174,690,968.00 股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股可获得转增股数 10 股，共计转增 174,690,968.00 股。转增后公司总股本增至 498,781,936.00 元。

2016 年 4 月 29 日经证监许可[2016]947 号文件批准公司向彭海帆等发行股份购买资产并募集配套资金的批复，公司向彭海帆等 40 名交易对象发行股份 413,223,122 股，向哈尔滨工业大学高新技术开发总公司等 9 名特定投资者非公开发行股份 122,730,160 股，公司的总股本增至 1,034,735,218.00 元。

公司在哈尔滨市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照号为：91230199128022559C。

公司注册地：哈尔滨市南岗区西大直街 118 号。

公司主要从事高新技术及产品的开发，生产，销售和技术服务，技术咨询，技术培训，技术转让；国内商业（国家有专项限制经营的商品除外）按建委核定的资质等级从事房地产开发（仅限分支机构使用）、按国家对外贸易经济合作部核定的项目进行进出口业务；食品生产经营；研发，生产，销售农用车及汽车配件；购销摩托车；以下项目仅限分支机构经营：大豆、玉米收购、加工、销售；保健品系列产品的研发、制造、销售；生产、销售食用植物油；销售饲料；仓储及代料加工。（以上项目需国家专项审批除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司第八届董事会第四次会议（全体董事）于 2017 年 8 月 21 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
哈尔滨哈特商务酒店有限公司
哈尔滨龙丹利民乳业有限公司
哈尔滨红博广场有限公司
哈尔滨红博会展购物广场有限公司
哈尔滨红博新天地购物中心有限公司
哈尔滨红博物业管理有限公司
哈尔滨红博物产经营管理有限责任公司
汉柏科技有限公司
天津汉柏信息技术有限公司
天津汉柏汉安信息技术有限公司
香港汉柏科技有限公司
汉柏科技（印度）私人有限公司
北京汉柏科技有限公司
天津汉柏明锐电子科技有限公司
天津汉柏芯科电子科技有限公司
汉柏科技（美国）有限公司
天津浩志杰科技有限公司
西藏汉柏信息科技有限公司
广东汉柏明锐电子科技有限公司
汉柏科技（新加坡）有限公司
江苏汉柏通柏科技有限公司
上海哈青贸易有限公司

上海哈青贸易有限公司为本公司全资子公司，成立于 2017 年 5 月 15 日，经营范围为在国家政策及法律法规允许下的日用百货，木材，木制品，金属材料，化工产品及其原料等的批发零售，市场信息咨询与调查。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2)、非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2)、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关

的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

A. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

C. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将持有的期限短、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，确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1)、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率,折合成人民币记账;收到投资者以外币投入的资本,采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日,视下列情况进行处理:

① 外币货币性项目:采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入财务费用。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目:按交易发生日的即期汇率折算,在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③ 以公允价值计量的外币非货币性项目:按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账面记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目,形成的汇兑差额,计入资本公积。

(2)、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。处置境外经营时,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财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)、金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或金融负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

(3)、金融工具的计量方法

① 初始计量：

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

② 金融资产后续计量：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产：按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

B. 持有至到期投资和应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。

③ 金融资产相关利得或损失的处理：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，其计入当期损益。

B. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

C. 持有至到期投资和应收款项，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

④ 金融负债后续计量：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

B. 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，按照成本计量。

C. 没有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，且不属于金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- b. 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。

D. 除以上情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

⑤ 金融负债相关利得或损失的处理：

A. 按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

B. 以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

(4)、金融资产转移的确认

① 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，终止确认该金融资产。

② 本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的金融资产转移，不终止确认该金融资产。

③ 本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险：

A. 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

B. 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

(5)、金融资产转移的计量方法

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

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

② 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

C. 本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应到继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

D. 本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

(6)、主要金融资产或金融负债的公允价值确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对存在活跃市场的金融资产或金融负债，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

(7)、主要金融资产减值测试方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难。
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(8)、主要金融资产减值准备计提方法

① 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

② 以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

③ 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发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司之子公司汉柏科技有限公司将单项金额超过期末应收款项余额的 5%且单项金额超过 500 万元的款项划分为单项金额重大的应
------------------	---

	收款项。其余公司将单项金额在 100 万元以上应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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 1：一般信用组合	合并范围以外的与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2：其他信用组合	合并范围内的关联方往来余额及经评估信用风险较低的款项（如：保证金、押金等）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：一般信用组合	账龄分析法
组合 2：其他信用组合	原则不计提坏账准备

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	7-10	7-10
2—3 年	10-20	10-20
3 年以上		
3—4 年	20-50	20-50
4—5 年	20-80	20-80
5 年以上	40-100	40-100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大但收回可能性极小的应收款项，根据其收回的可能性单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类：公司存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等。取得时以实际成本计价，发出存货的成本(除包装物和低值易耗品外)按加权平均法计算确定。

包装物、低值易耗品摊销方法：采用分次摊销法。

2、公司存货的盘存制度为永续盘存制。对盘盈、盘亏及毁损的存货扣除责任人赔偿后列入当期损益。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法

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。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对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。提取时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)、初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)、后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“附注三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

(4)、减值测试方法及减值准备计提方法

若长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理等而持有的，使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-50	3%-5%	1.90-4.85
通用设备	直线法	3-20	3%-5%	4.75-31.67
专用设备	直线法	3-15	3%-5%	6.47-31.67
运输设备	直线法	4-15	3%-5%	6.33-23.75
其他设备	直线法	3-10	3%-5%	9.50-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (b) 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。
- (c) 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。
- (d) 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。
- (e) 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采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；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采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

- (1)、在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。
- (2)、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良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或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。
- (3)、当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。
- (4)、在建工程减值准备

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

适用 不适用

(1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(2)、借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

(b) 借款费用已经发生；

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

(3)、借款费用资本化的期间

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(4)、借款费用资本化金额的计算方法

(a) 为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(b) 一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内, 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

$$\begin{aligned}
 & \text{一般借款利息费用} &= & \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产} & \times & \text{所占用一般借款的} \\
 & \text{资本化金额} & & \text{支出加权平均数} & & \text{资本化率} \\
 \\
 & \text{所占用一般借款的} &= & \text{所占用一般借款加权平均利率} \\
 & \text{资本化率} & & \\
 \\
 & &= & \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}} \\
 \\
 & \text{所占用一般借款本} &= & \sum \left(\frac{\text{所占用每笔} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天}}{\text{金加权平均数}} \right) \\
 & \text{金加权平均数} & & \text{金} & \times & \frac{\text{数}}{\text{当期天数}}
 \end{aligned}$$

(c) 借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

A、无形资产, 是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。

B、本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。

C、无形资产的后续计量

(a) 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：

- ①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；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤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；
- ⑥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；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

(b) 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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	采用合同性权利规定的期限
软件	10 年	预期更新年限

(c) 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

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

- (a) 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；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 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；
- (d) 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；
- (e) 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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指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。长期待摊费用按实际发生额入账,按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销,其中:

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。

其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1)、预计负债的确认

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(a) 该义务是公司承担的现时义务；

该义务是公司承担的现时义务，是指与或有事项相关的义务是在公司当前条件下已承担的现时义务，公司没有其他现实的选择，只能履行该现时义务。

(b) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司

履行该义务很可能导致经济利益流出公司，是指履行与或有事项相关的现时义务时，导致经济利益流出公司的可能性超过 50%但小于或等于 95%。

(c) 该义务的金额能够可靠地计量

该义务的金额能够可靠地计量，是指与或有事项相关的现时义务的金额能够合理地估计。

(2)、预计负债的计量

(a) 最佳估计数的确定

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

①所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定；

②所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。在这种情况下最佳估计数按照如下方法确定：

A. 有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

B. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

(b) 预期可获得补偿的处理

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

(1)、公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为：以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(a) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(b) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负

债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(c) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(d) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(2)、企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的会计处理

(a) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(b) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1)、销售商品的收入

在下列条件均能满足时予以确认：

- (a) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；
- (b) 公司既没有保留通常与所有权联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (c) 收入的金额能够可靠计量；
- (d) 相关经济利益很可能流入本公司；
- (e) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司产品销售包括国外销售业务收入和国内销售业务收入。公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付并经客户验收合格，与客户按订货单核对无误，并经客户确认同意后确认收入实现。

(2)、提供劳务的收入

- (a) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；
- (b) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；
- (c) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

(3)、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (a) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (b) 收入的金额能够可靠地计量。

29. 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**

√适用 □不适用

- A、判断依据：与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
- B、会计处理方法：与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

- A、判断依据：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。
- B、会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产的确认

(a) 本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(b) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(c) 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(a) 商誉的初始确认；

(b) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(c) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)、所得税费用计量

(a) 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），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(b) 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，减记的金额转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额、净利所得计征	10%、15%、16.5%、25%、17%、15-39%、30%-35%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
其他税费	按其他法规进行计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港汉柏科技有限公司	16.5%
汉柏科技（新加坡）有限公司	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

汉柏科技（美国）有限公司所得税率为 15%至 39%；汉柏科技（印度）私人有限公司所得税率为 30%至 35%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)、增值税优惠

根据国务院 2011 年 1 月 28 日[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

公司之子公司汉柏科技有限公司及汉柏科技有限公司之子公司天津汉柏信息技术有限公司适用该政策。

（2）、所得税优惠

公司之子公司汉柏科技有限公司 2011 年进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GF201112000015 号高新技术企业证书，有效期为 3 年；于 2014 年再次进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GF201412000033 号高新技术企业证书，有效期为 3 年。根据企业所得税法的有关规定，有效期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

公司之子公司汉柏科技有限公司之子公司广东汉柏明锐电子科技有限公司属于小微企业，根据企业所得税法的有关规定，企业所得税率为 10%。

（3）、哈尔滨市内分公司和公司总部汇总缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

境外公司所得税税率情况

公司名称	计税依据	税率
香港汉柏科技有限公司	应纳税所得额	16.5%
汉柏科技（美国）有限公司	应纳税所得额	15%-39%
汉柏科技（印度）私人有限公司	应纳税所得额	30%-35%
汉柏科技（新加坡）有限公司	应纳税所得额	17%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	376,948.18	1,308,576.06
银行存款	419,410,677.66	458,294,721.08
其他货币资金		
合计	419,787,625.84	459,603,297.14
其中：存放在境外的款项总额	48,782,338.29	11,028,551.16

其他说明：

银行存款中包含已公告的 1.5 亿理财产品，起止日期为 2017 年 2 月 23 日到 2017 年 8 月 23 日。

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

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		131,200.00
合计		131,200.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,112,871.20	0.07	1,112,871.20	100		1,112,871.20	0.11	1,112,871.20	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,569,922,433.43	99.81	80,874,786.77	5.16	1,489,047,646.66	1,026,314,639.97	99.70	53,368,945.22	5.20	972,945,694.75

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,920,846.53	0.12	1,920,846.53	100		1,920,846.53	0.19	1,920,846.53	100.00	
合计	1,572,956,151.16	/	83,908,504.50	/	1,489,047,646.66	1,029,348,357.70	/	56,402,662.95	/	972,945,694.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
哈尔滨新大地实业有限公司	1,112,871.20	1,112,871.20	100.00	已涉诉,预计无法收回
合计	1,112,871.20	1,112,871.20	/	/

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	1,530,193,218.70	76,509,660.94	5
1年以内小计	1,530,193,218.70	76,509,660.94	5
1至2年	34,729,804.50	2,431,086.31	7
2至3年	1,490,455.77	298,039.51	20
3年以上			
3至4年	30,539.08	15,269.54	50
4至5年			
5年以上	3,478,415.38	1,620,730.47	46.60
合计	1,569,922,433.43	80,874,786.77	

确定该组合依据的说明:

无

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：

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 27,505,841.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

适用 不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收帐款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
普天信息技术有限公司	客户	574,763,044.60	1 年以内	36.54%	28,738,152.23
中国教学仪器设备有限公司	客户	438,107,124.00	1 年以内	27.86%	21,905,356.20
Eternal International (HK) Limited	客户	243,893,642.39	1 年以内	15.51%	12,194,682.12
ELKO Grupa AS	客户	123,311,944.10	1 年以内	7.84%	6,165,597.21
浙江天猫技术有限公司	客户	73,851,025.36	1 年以内	4.70%	3,692,551.27
合计		1,453,926,780.45			72,696,339.03

(5)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6)． 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受限的应收账款

单位：元

客户名称	期末余额	受限原因
普天信息技术有限公司	376,953,682.00	应收账款质押
中国教学仪器设备有限公司	408,939,084.00	应收账款质押
合计	785,892,766.00	

公司之全资子公司汉柏科技有限公司的应收账款尚未到信用期，致使公司应收账款增长幅度较大。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,077,485,742.83	99.80	590,537,696.00	99.85
1至2年	1,473,309.16	0.14	608,166.41	0.10
2至3年	767,969.16	0.06	278,975.24	0.05
3年以上	1,125.02	0.00		
合计	1,079,728,146.17	100.00	591,424,837.65	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

欠款前五名情况

序号	债务人名称	欠款金额	欠款时间	占预付款项总额比例
1	HK Timee Co. Limited	269,328,100.13	1年以内	24.94%
2	上海湛丰贸易有限公司	200,000,000.00	1年以内	18.52%
3	DJ29 Limited	147,879,657.96	1年以内	13.70%
4	佛山市海德仲辉网络科技有限公司	129,000,000.00	1年以内	11.95%
5	福州静兰佳宇网络科技有限公司	100,000,000.00	1年以内	9.26%

其他说明

适用 不适用

公司之全资子公司汉柏科技有限公司新产品人脸识别设备由于处于市场初入阶段，产品定制化程度较高，前期投入大，市场供应商一般都采用预付款模式接受备产等原因致预付款大幅上升。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款	17,744,906.40	71.55	803,079.06	4.53	16,941,827.34	16,686,421.61	70.28	755,375.90	4.53	15,931,045.71
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其 他应收 款	7,056,274.98	28.45	7,056,274.98	100		7,056,274.98	29.72	7,056,274.98	100.00	
合计	24,801,181.38	/	7,859,354.04	/	16,941,827.34	23,742,696.59	/	7,811,650.88	/	15,931,045.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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	13,207,209.61	660,360.48	5%
1 年以内小计	13,207,209.61	660,360.48	5%
1 至 2 年	223,597.51	16,388.39	7.33%
2 至 3 年	750	75	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	42,105.37	19,966.48	47.42%
4 至 5 年	20,256.58	16,051.32	79.24%
5 年以上	151,106.46	90,237.39	59.72%
合计	13,645,025.53	803,079.06	

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 47,703.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
中国人民财产保险股份有限公司	租房押金	1,920,781.05	1 年以内	7.74%	94,331.86
北京锐创控股集团有限公司	押金	1,202,112.00	1 年以内	4.85%	60,105.60
北京中关村科技融资担保有限公司	担保费	1,000,000.00	1 年以内	4.03%	50,000.00
宇宏塑料厂	往来款	951,632.70	5 年以上	3.84%	951,632.70
王猛	煤款	946,007.60	5 年以上	3.81%	946,007.60
合计	/	6,020,533.35	/		2,102,077.76

(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：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,744,906.40	803,079.06	16,941,827.34
组合 1(一般信用组合):	13,645,025.53	803,079.06	12,841,946.47
组合 2(其他信用组合):	4,099,880.87		4,099,880.87

其他信用组合原则不计提坏账准备

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,885,955.05	421,985.18	32,463,969.87	29,597,367.18	905,799.27	28,691,567.91
在产品	4,586,496.62	0	4,586,496.62	2,156,488.02		2,156,488.02
库存商品	577,061,286.94	392,856.49	576,668,430.45	471,924,856.27	926,828.08	470,998,028.19
周转材料	6,642,234.05	231,750.83	6,410,483.22	7,983,636.52	1,005,779.06	6,977,857.46
委托加工物资	275,713.51	275,713.51		275,713.51	275,713.51	
合计	621,451,686.17	1,322,306.01	620,129,380.16	511,938,061.50	3,114,119.92	508,823,941.58

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	905,799.27			483814.09		421,985.18
库存商品	926,828.08			533,971.59		392,856.49
周转材料	1,005,779.06			774,028.23		231,750.83
委托加工物资	275,713.51					275,713.51
合计	3,114,119.92			1,791,813.91		1,322,306.01

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

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

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	24,575,927.60	24,175,295.81
预缴税金	33,674,183.46	33,325,023.85
合计	58,250,111.06	57,500,319.66

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(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

(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

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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		
二、联营企业										
哈尔滨	628,212.44			-58,448.46						569,763.98

工大群博智能机器人有限责任公司										
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	7,682,416.89			-691,204.73						6,991,212.16
小计	8,310,629.33			-749,653.19						7,560,976.14
合计	8,310,629.33			-749,653.19						7,560,976.14

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,904,317,993.56	327,228,069.41	192,378,316.12	12,394,514.26	14,399,112.48	2,450,718,005.83
2. 本期增加金额	184,558,468.80	939,917.93	404,927.89	33,760.68	3,399.00	185,940,474.30
(1) 购置		939,917.93	404,927.89	33,760.68	3,399.00	1,382,005.50
(2) 在建工程转入	184,558,468.80	0.00				184,558,468.80
(3) 企业合并增加		0.00				
		0.00				
3. 本期减少金额	0.00	13,327.16	0.00	16,544.40	0.00	29,871.56
(1) 处置或报废	0.00	13,327.16	0.00	16,544.40	0.00	29,871.56
4. 期末余额	2,088,876,462.36	328,154,660.18	192,783,244.01	12,411,730.54	14,402,511.48	2,636,628,608.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	135,374,232.74	89,494,225.25	122,201,483.33	8,132,748.82	9,284,731.04	364,487,421.18
2. 本期增加金额	26,410,406.59	11,271,192.26	2,720,566.33	774,592.15	252,780.15	41,429,537.48
(1) 计提	26,410,406.59	11,271,192.26	2,720,566.33	774,592.15	252,780.15	41,429,537.48

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	12,013.14	0.00	15,634.44	0.00	27,647.58
(1) 处置或报废	0.00	12,013.14	0.00	15,634.44	0.00	27647.58
4. 期末余额	161,784,639.33	100753404.37	124,922,049.66	8,891,706.53	9,537,511.19	405,889,311.08
三、减值准备						
1. 期初余额	382,904.48	3,460,320.42	19,207,806.44	900.00	3,694,040.58	26,745,971.92
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	382,904.48	3,460,320.42	19,207,806.44	900.00	3,694,040.58	26,745,971.92
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期末账面价值	1,926,708,918.56	223,940,935.39	48,653,387.91	3,519,124.01	1,170,959.69	2,203,993,325.56
2. 期初账面价值	1,768,560,856.34	234,273,523.74	50,969,026.35	4,260,865.44	1,420,340.86	2,059,484,612.73

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	954,352.71
合计	954,352.71

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,931,692.16	产权正在办理中
房屋及建筑物	25,424,890.82	尚未办理产权变更
房屋及建筑物	1,720,528,370.42	尚未办理
合计	1,754,884,953.40	

其他说明：

√适用 □不适用

本期由在建工程完工转入固定资产 184,558,468.80 元，即由黄河公园项目转入固定资

产。固定资产期末余额中，公司以原值 153,378,549.72 元、净值 129,875,789.45 元的房屋建筑物用于抵押取得银行借款。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
老年会馆工程	43,553,590.36		43,553,590.36	43,348,590.36		43,348,590.36
黄河公园工程	510,558,619.85		510,558,619.85	673,180,314.42		673,180,314.42
红博一期升级改造工程	13,558,994.49		13,558,994.49	23,515,425.24		23,515,425.24
零星工程	61,413.88	61,413.88		61,413.88	61,413.88	
消防水池工程	1,590,000		1,590,000	1,570,000.00		1,570,000.00
龙丹利乐生产线工程	54,817.92		54,817.92	54,817.92		54,817.92
库房及生活楼建设工程	11,904,955.97		11,904,955.97	8,205,967.15		8,205,967.15
酒店客房维修工程	857,106.00		857,106.00	722,500.00		722,500.00
饲料厂建设工程	6,372,487.00		6,372,487.00	5,797,487.00		5,797,487.00
仓库建设工程	2,120,780.00		2,120,780.00	2,120,780.00		2,120,780.00
车间及厂区改造	6,589,427.31		6,589,427.31	6,306,214.30		6,306,214.30
天津汉柏研究开发总部项目一期工程	14,129,662.53		14,129,662.53	10,602,463.11		10,602,463.11
11 层展厅机电改造	85,000.00		85,000.00	85,000.00		85,000.00
软件园建设项目-空港数据中心	19,326,495.21		19,326,495.21	19,314,246.84		19,314,246.84
合计	630,763,350.52	61,413.88	630,701,936.64	794,885,220.22	61,413.88	794,823,806.34

(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
黄河公园项目		673,180,314.42	21,936,774.23	184,558,468.80		510558619.85			152,081,613.56	10,689,682.96	7.03	借款
天津汉柏研究开发总部项目一期工程		10,602,463.11	841,140,000.00	3,527,199.42		14,129,662.53						自筹

软件园建设项目-空港数据中心	19,314,246.84	542,040,000.00	12,248.37	19,326,495.21						自筹
合计	703,097,024.37	1,405,116,774.23	188,097,916.59	544,014,777.59	/	/	152,081,613.56	10,689,682.96	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋拆迁	15,514,428.43	15,514,428.43
合计	15,514,428.43	15,514,428.43

其他说明:

公司之分公司哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司名人俱乐部（以下简称“名人俱乐部”）及哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司工大科技市场（以下简称“科技市场”）营业用房被列入哈尔滨市地铁建设整体拆除范围，由于公司之分公司名人俱乐部及科技市场的拆迁营业用房与哈尔滨工大集团有限公司（以下简称“工大集团”）的部分房屋均被纳入哈尔滨市地铁建设整体拆迁范围，公司同意将自有已拆迁营业用房的相关开发手续等

事宜交由工大集团一同办理。公司之分公司名人俱乐部及科技市场已将拆迁营业用房净额 15,514,428.43 元转入固定资产清理。其中拆迁房屋建筑物原值 24,772,504.11 元，累计折旧 9,258,075.68 元。根据公司与工大集团签订的《房屋拆迁还建协议》，工大集团按原建筑面积还建公司房屋建筑面积 8,683.7 平方米，还建房屋建筑标准为：在原址开发的房屋中由公司比照面积自行优先选定楼层，原则上不应超过原面积的 2%，超过还建面积部分由公司按成本价补齐。截止财务报表签发日，新建房屋尚未交付使用。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商场经营权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	281,760,677.62	207,242,500.00	4,081,169.42	400,624,521.00	126,585,400.00	1,020,294,268.04
2. 本期增加金额			356,000.01			356,000.01
(1) 购置			356,000.01			356,000.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	281,760,677.62	207,242,500.00	4437169.43	400,624,521.00	126,585,400.00	1,020,650,268.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	28,643,125.03	38,857,968.75	2,234,568.00	309,816,293.32		379,551,955.10
2. 本期增加金额	3,683,948.49	12,952,656.24	113,268.20	8,012,490.42	0.00	24,762,363.35
(1) 计提	3,683,948.49	12,952,656.24	113,268.20	8,012,490.42	0.00	24,762,363.35
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,327,073.52	51,810,624.99	2,347,836.20	317,828,783.74	0.00	404314318.45
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	249,227,237.53	155,431,875.01	2,295,699.80	82,795,737.26	126,585,400.00	616,335,949.60
2. 期初账面价值	253,117,552.59	168,384,531.25	1,846,601.42	90,808,227.68	126,585,400.00	640,742,312.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无形资产期末余额中,公司以原值 11,237,400.00 元、净值 8,371,455.06 元的土地使用权用于抵押取得银行借款。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
汉柏科技有限公司	625,542,923.42					625,542,923.42
合计						

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
商场装修改造工程	46,783,422.14	17,283,136.4	697,614.70		63,368,943.84
商场经营权	100,000,000.00		25,000,000.00		75,000,000.00
融资顾问服务费	12,000,000.00		900,000.00		11,100,000.00
场地租赁	1,100,000.00				1,100,000.00
天津软件学院	723,315.82		271,243.38		452,072.44
天津BPO厂房工程（三层）	960,353.08		261,914.52		698,438.56
华南大区广州办事处装修	232,020.40		60,408.12		171,612.28
天津库房SMT产线配电改造费	98,810.00		14460.00		84,350.00
BPO中南楼二层装修项目	8,230,811.73	37,707.70	449,622.22		7,818,897.21
合计	170,128,733.17	17,320,844.10	27,655,262.94		159,794,314.33

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	82,603,310.49	13,318,724.45	56,064,453.43	9,486,269.70
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货跌价准备	1,723,048.96	430,762.24	1,723,048.96	430,762.24
固定资产减值	54,641.34	13,660.34	54,641.36	13660.34
商誉减值准备	0	0		
资产评估增值	18,092,203.84	4,523,050.96	18,092,203.84	4,523,050.96
合计	102,473,204.6	18,286,197.99	75,934,347.59	14,453,743.24

(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

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税金	381,023.39	162,800.27
预缴税金	0	9,701.48
预付工程款	451,214,369.45	204,313,765.00
合计	451,595,392.84	204,486,266.75

其他说明：

预付工程款中 4.5 亿元系公司之子公司天津汉柏明锐电子科技有限公司预付给中冶天工集团有限公司 2 亿元工程款和支付给中国教学仪器设备有限公司 2.5 亿设备款。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	640,000,000.00	231,000,000.00
抵押借款	49,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	250,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	25,000,000.00
合计	954,000,000.00	418,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	96,550,000.00	
合计	96,550,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	657,709,091.45	453,389,355.09
1-2 年	109,192,754.29	35,857,138.94
2-3 年	4,528,400.51	7,507,009.62
3 年以上	14,122,168.71	18,738,210.42
合计	785,552,414.96	515,491,714.07

(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
黑龙江融和嘉金市政工程有限公司	15,584,551.51	工程未完工
哈尔滨九洲电气股份有限公司	5,133,680.00	工程未完工
黑龙江省安装工程公司	2,301,684.44	工程未完工
北京精一东方设计公司	2,417,000.00	工程未完工
哈尔滨市天意顺装饰工程有限公司	5,158,258.35	工程未完工

公司		
北京精一东方商业投资管理有 限公司	2,290,000.00	工程未完工
合计	32,885,174.30	

其他说明

适用 不适用

公司之全资子公司汉柏科技部分原材料供应商给的贷款信用账期变长导致应付账款增幅较大。

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
1 年以内	123,598,014.38	139,630,548.07
1—2 年	15,162,406.03	345,885.23
2—3 年	28,087.00	228,270.08
3 年以上	827,907.08	604,921.60
合计	139,616,414.49	140,809,624.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,958,456.55	63,100,404.27	61,928,066.50	13,130,794.32
二、离职后福利— 设定提存计划	2,165,677.79	12,559,491.89	13,354,379.95	1,370,789.73
合计	14,124,134.34	75,659,896.16	75,282,446.45	14,501,584.05

(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	11,547,086.23	47,785,404.63	47,486,980.56	11,845,510.30
二、职工福利费	-	454,900.51	400,902.93	53,997.58
三、社会保险费	360,017.67	6,287,269.68	6,333,498.92	313,788.43
其中: 医疗保险费	320,385.89	5,900,311.60	5,947,442.58	273,254.91
工伤保险费	14,906.88	104,719.87	101,375.81	18,250.94
生育保险费	24,724.90	282,238.21	284,680.53	22,282.58
四、住房公积金	-20,772.00	7,629,626.74	6,775,081.88	833,772.86
五、工会经费和职工教育经费	72,124.65	943,202.71	931,602.21	83,725.15
合计	11,958,456.55	63,100,404.27	61,928,066.50	13,130,794.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,059,586.94	12,063,145.50	12,900,529.20	1,222,203.24
2、失业保险费	106,090.85	496,346.39	453,850.75	148,586.49
合计	2,165,677.79	12,559,491.89	13,354,379.95	1,370,789.73

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,550,454.82	3,764,929.02
消费税	253,233.26	290,362.95
营业税	159,878.88	89,347.37
企业所得税	35,625,858.64	33,118,171.11
个人所得税	908,158.12	255,555.13
城市维护建设税	336,673.21	396,347.75
房产税	6,292,824.45	5,817,731.87
教育费附加	255,794.84	297,802.37

防洪保安费	145,991.81	146,385.55
垃圾处理费	3,653.50	4,081.00
土地使用税	14,422,223.50	13,871,785.54
价调基金	210.00	210.00
印花税	192,688.25	1,747,174.78
合计	61,147,643.28	59,799,884.44

其他说明：

无

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
借款利息	3,341,423.88	2,647,696.61
合计	3,341,423.88	2,647,696.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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		430,791.17
合计		430,791.17

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
1年以内	411,771,341.87	135,701,724.02
1-2年	35,920,747.41	31,491,082.47
2-3年	62,209,021.24	50,846,978.54
3年以上	503,053,671.51	480,483,694.16
合计	1,012,954,782.03	698,523,479.19

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
出售商场使用权融资款	509,567,432.56	未到期
质保金	7,496,000.00	未到期
合计	517,063,432.56	/

其他说明

√适用 □不适用

公司之全资子公司汉柏科技有限公司向深圳前海汇能金融控股集团有限公司筹集的部分短期经营性融资资金导致其他应付款大幅增加。

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	109,200,000.00	109,200,000.00
合计	109,200,000.00	109,200,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押质押借款	262,500,000.00	287,500,000.00
抵押借款	275,000,000.00	300,000,000.00

保证借款	112,300,000.00	116,900,000.00
合计	649,800,000.00	704,400,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

4.9%-5.65%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

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

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
天津市科技小巨人领军企业培育重大项目(云计算数据中心)	600,000.00			600,000.00	政府补贴
合计	600,000.00			600,000.00	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

天津市科技小巨人领军企业培育重大项目资金系天津市财政局 2016 年拨付本公司用于云计算数据中心项目建设的资金。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,034,735,218.00						1,034,735,218.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,766,848,352.26			2,766,848,352.26
其他资本公积	17,648,805.55			17,648,805.55
合计	2,784,497,157.81			2,784,497,157.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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							
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							
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	97,228,916.47	-25,019,636.72					72,209,279.75
其他综合收益合计	97,228,916.47	-25,019,636.72					72,209,279.75

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：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,426,968.92			91,426,968.92
其他	1,083,766.53			1,083,766.53
合计	92,510,735.45			92,510,735.45

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	265,712,884.76	191,299,992.19
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	265,712,884.76	191,299,992.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,910,571.25	25,767,673.20

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	411,623,456.01	217,067,665.39

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,640,500,128.71	1,230,545,272.74	411,056,974.54	307,466,623.5
其他业务	88,547,167.77	3,228,464.12	47,168,614.58	1,215,640.48
合计	1,729,047,296.48	1,233,773,736.86	458,225,589.12	308,682,263.98

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,755,452.61	1,973,076.37
营业税	1,479,773.39	5,622,477.80
城市维护建设税	2,751,051.90	1,298,846.23
教育费附加	1,964,934.80	927,747.33
房产税	5,782,341.16	
土地使用税	1,366,327.50	
印花税	995023.95	
其他	266,279.20	165,552.38
合计	16,361,184.51	9,987,700.11

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,064,099.81	16,430,190.03
商场活动费	935,787.07	5,379,415.29
改造费用	246,216.72	18,995,472.76

水电、采暖及燃油费	22,367,312.93	31,227,087.14
业务招待费	560,908.92	87,318.09
修理费	1,965,645.31	3406588.62
广告宣传费	12,615,446.46	12,706,220.16
物料消耗	2,385,704.97	226,449.56
差旅费	745,374.68	
运输费	703,914.65	
折旧费	1,501,225.82	3,344,368.86
保险费		2,106,575.68
其他	38,524,304.59	4,749,106.79
合计	110,615,941.93	98,658,792.98

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,322,683.87	25,203,234.06
业务招待费	991,372.88	455,115.60
差旅费	1,473,082.84	888,235.88
修理费	1,394,536.64	1,652,580.26
无形资产摊销	24,762,933.35	11,288,423.77
固定资产折旧	32,588,570.85	14,653,824.26
税费	383,423.15	5,299,659.99
水电费	702,339.11	376,648.94
审计咨询费	3,188,590.02	1,896,174.76
研发费用	32,270,577.73	
外聘商场临时工费用		
租赁费		39,978,855.15
保洁费		5,193,619.75
其他	23,390,534.56	5,649,050.77
合计	145,468,645.00	112,535,423.19

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入		
利息净支出	28,913,121.52	6,839,849.40
汇兑损益	4,337,341.11	
手续费支出等	2599497.2	71,717.20
合计	35,849,959.83	6,911,566.60

其他说明：

无

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	27,553,544.71	-159,796.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	27,553,544.71	-159,796.57

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	-749,653.19	-54,394.53
处置长期股权投资产生的投资收益		59,255,983.75
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

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	-749,653.19	59,201,589.22

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,665,715.09	
其中：固定资产处置利得		1,665,715.09	
政府补助	7,739,242.22		1,103,000.00
罚款收入	146,359.91	117,259.61	146,359.91
违约金收入		42,000.00	
处置分公司利得		30,590,384.98	
其他	11,687.97	53,457.55	11,687.97
合计	7,897,290.10	32,468,817.23	1,261,047.88

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
增值税返还	6,636,242.22		
天津高新区招商引资政策兑现	300,000.00		
天津市科技计划于项目补贴	300,000.00		
天津市科技计划于项目补贴	500,000.00		
中关村促进发展委员会会费补贴	3,000.00		
合计	7,739,242.22		/

增值税返还是公司之子公司汉柏科技有限公司收到的天津市国家税务局根据《天津市软件产品和集成电路产品增值税税收优惠管理办法》增值税即征即退的规定拨付的补贴，即企业实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195.00	1,297.33	195.00
其中：固定资产处置损失	195.00	1,297.33	195.00
罚款支出	1,000.00	60,000.00	1,000.00
赔偿支出		6,000.00	
其他	475,185.51	432.00	475,185.51
合计	476,380.51	67,729.33	476,380.51

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,782,906.62	8,644,598.45
递延所得税费用	-3,832,454.75	872,360.36
合计	30,950,451.87	9,516,958.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	166,095,540.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,805,715.87
子公司适用不同税率的影响	1,056,831.96
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	-2,430,883.10
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	518,787.15
所得税费用	30,950,451.87

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

	本 期	上 期
期 初 余 额	97,228,916.47	
本 期 增 加		
本 期 减 少	25,019,636.72	
期 末 余 额	72,209,279.75	

其他综合收益系汉柏科技有限公司的外币报表折算差额

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
哈尔滨工大集团股份有限公司往来款	451,568,354.48	45,214,594.07
扬中市华翔电力设备有限公司		69,620,000.00
哈尔滨北方世贸商务有限公司华融娱乐城		22,000,000.00
创艺港国际电子商务产业园有限责任公司		22,000,000.00
哈尔滨天鸣国际发展有限公司		5,000,000.00
黑龙江乳业集团有限责任公司	24,000,000.00	7,140,000.00
代收水电费保险费等	6,861,636.10	12,795,885.53
收保证金押金	2,319,714.50	7,714,174.40
收回保证金、借款	7,202,351.00	
收到政府补贴	1,103,000.00	
供应商客户往来款	44,299,056.79	
其他	7,144,689.95	97,884,354.73
合计	544,498,802.82	289,369,008.73

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：

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
哈尔滨工大集团股份有限公司往来款	267,980,000.00	94,584,844.77
支付销售费用与管理费用	69,107,399.44	66,388,564.73
退押金质保金等	2,421,279.42	
哈尔滨北方世贸商务有限公司华融娱乐城		7,200,000.00

创艺港国际电子商务产业园有限责任公司		20,000,000.00
支付商铺返租款	47,535,793.00	46,419,524.45
支付商场装修改造工程	7,715,273.72	10,661,546.06
保险费		2,563,582.15
保洁费		5,193,619.75
其他	15,303,863.61	98,053,026.69
合计	410,063,609.19	351,064,708.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄河公园项目融资款	150,000.00	745,227.00
汉柏科技借入短期经营款	200,000,000.00	
合计	200,150,000.00	745,227.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退黄河公园项目融资款	47,563,513.00	200,000.00
汉柏科技支付融资费用	3,861,119.67	
合计	51,424,632.67	200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	135,145,088.17	3,695,357.14
加：资产减值准备	27,553,544.72	-159,796.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,429,537.48	19,793,299.70
无形资产摊销	24,762,363.35	11,203,503.96
长期待摊费用摊销	25,092,280.18	45,266,567.01
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）		-32,256,100.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195	1,297.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,700,357.34	6,980,848.76
投资损失（收益以“-”号填列）	749,693.19	-59,201,589.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,832,454.75	872,360.36
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）	-111,305,438.58	1,719,917.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,177,319,581.74	-29,802,952.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	732,146,318.75	54,073,780.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-274,878,096.89	22,186,494.21
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	419,787,625.84	86,653,927.50
减：现金的期初余额	459,603,297.14	105,686,997.96
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	-39,815,671.30	-19,033,070.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	419,787,625.84	459,603,297.14
其中：库存现金	376,948.18	1,308,576.06
可随时用于支付的银行存款	269,410,677.66	458,294,721.08
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
定期理财产品	150,000,000.00	
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	419,787,625.84	459,603,297.14
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		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

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
固定资产	129,875,789.45	抵押借款
无形资产	8,371,455.06	抵押借款
应收账款	785,892,766.00	质押借款
合计	924,140,010.51	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	7,117,651.76	6.77	48,217,108.32
欧元	123,895.01	0.87	107,528.48
港币	563,005.00	0.22	125,212.31
人民币	3,914,306.09	0.1048	410,219.28
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件即征即退退税	6,636,242.22	营业外收入	6,636,242.22
天津高新区招商引资政策兑现	300,000.00	营业外收入	300,000.00
天津市科技计划于项目补贴	300,000.00	营业外收入	300,000.00
天津市科技计划于项目补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
中关村促进发展委员会会费补贴	3,000.00	营业外收入	3,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

上海哈青贸易有限公司为本公司全资子公司，成立于 2017 年 5 月 15 日，经营范围为在国家政策及法律法规允许下的日用百货，木材，木制品，金属材料，化工产品及其原料等的批发零售，市场信息咨询与调查。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨龙丹利民乳业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	100.00		同一控制下合并
哈尔滨红博广场有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00		同一控制下合并
哈尔滨红博会展购物广场有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00		同一控制下合并
哈尔滨红博新天地购物中心有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00		同一控制下合并
哈尔滨红博物业管理有限公	哈尔滨	哈尔滨	服务业	100.00		同一控制下合并
哈尔滨哈特商务酒店有限公司	哈尔滨	哈尔滨	服务业	75.00		同一控制下合并
哈尔滨红博物产经营有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	64.22		非同一控制下合并
汉柏科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
天津汉柏明锐电子科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
天津汉柏汉安信息技术有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售		100.00	非同一控制下合并
天津汉柏芯科电子科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	51.00		非同一控制下合并
西藏汉柏	西藏	西藏	网络设备制	100.00		非同一控制

信息科技有限公司			造、销售			下合并
天津浩志杰科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
汉柏科技(印度)私人有限公司	印度	印度	网络设备制造、销售		100.00	非同一控制下合并
香港汉柏科技有限公司	香港	香港	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
汉柏科技(美国)有限公司	美国	美国	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
汉柏科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
广东汉柏明锐电子科技有限公司	广州	广州	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
江苏汉柏通柏科技有限公司	江苏	南通	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
天津汉柏明锐电子科技有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售	100.00		非同一控制下合并
天津汉柏汉安信息技术有限公司	天津	天津	网络设备制造、销售		100.00	非同一控制下合并
上海哈青贸易有限公司	上海	上海	综合性贸易	100.00		新成立企业

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨哈特商务酒店有限公司	25.00	-1,370.52		8,161,490.36
哈尔滨红博物产经营有限责任公司	35.78	-10,764,039.12		177,313,738
天津汉柏芯科电子科技有限公司	49.00	-73.44		4,894,844.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨哈特商务酒店有限公司	1,934,416.80	20,772,153.60	22,706,570.40	-9,939,390.95		-9,939,390.95	1,845,784.45	21,307,704.03	23,153,488.48	-9,497,954.95		-9,497,954.95
哈尔滨红博物产经营有限责任公司	49,180,501.99	2,240,652,767.02	2,289,833,269.01	1,794,397,264.47		1,794,397,264.47	42,422,217.71	2,252,224,193.10	2,294,646,410.81	1,769,048,211.23		1,769,048,211.23
天津汉柏芯科电子科技有限公司	9,989,477.76	0	9,989,477.76				9,989,627.64		9,989,627.64			

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
哈尔滨哈特商务酒店有限公司	4,666,942.83	-5,482.08	-5,482.08	791,771.14	5,552,037.54	41,765.44	41,765.44	-1,850,833.35
哈尔滨红博物产经营有限责任公司	102,070,341.28	-30,162,195.04	-30,162,195.04	69,123,472.62	58,370,664.61	-61,718,159.37	-61,718,159.37	-12,655,396.23
天津汉柏芯科电子科技有限公司	0	-149.88	-149.88	0.12				

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	甘肃	兰州市	网络设备制造、销售	40.00		权益法
哈尔滨工大群博智能机器人	哈尔滨	哈尔滨	服务业	30.00		权益法

有限责任 公司						
------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	甘肃广电汉柏 云计算公司	工大群博智能 机器人公司	甘肃广电汉柏 云计算公司	工大群博智能 机器人公司
流动资产	16,947,681.54	479,982.55	26,734,033.59	569,467.17
非流动资产	3,259,795.05	4,389,628.08	2,614,635.67	4,435,254.55
资产合计	20,207,476.59	4,869,610.63	29,348,669.26	5,004,721.72
流动负债	2,953,845.84	3,273,228.03	10,366,825.53	3,213,510.91
非流动负债				
负债合计	2,953,845.84	3,273,228.03	10,366,825.53	3,213,510.91
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	6,901,452.30	478,914.78	7,592,737.49	537,363.24
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				
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	4,114,938.29	302,507.88	16,704,800.30	1,240,583.74
净利润	-1,728,011.82	-194,828.21	150,591.40	-296,425.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,728,011.82	-194,828.21	150,591.40	-296,425.23
本年度收到的来自联营企业				

的股利				
-----	--	--	--	--

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	哈尔滨	高新技术	6,349.90 万	16.42%	16.42%

本企业的母公司情况的说明

哈尔滨工业大学高新技术开发总公司为国有控股企业，成立于1993年2月3日，法定代表人为张景杰，主要从事高新技术及产品的开发、生产、销售和技术服务、技术咨询、技术培训、技术转让、信息服务、国内商业；通过代理开展对外贸易与经济技术合作、工程承包与劳务输出。

（以上项目国家有专项规定的除外）

本企业最终控制方是哈尔滨工业大学

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九之 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

适用 不适用

详见附注九之 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

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
哈尔滨工大集团股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	关联人（与公司同一董事长）
黑龙江乳业集团有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
哈尔滨金星乳业有限责任公司	其他
哈尔滨工园物业管理有限责任公司	其他
哈尔滨工业大学高新技术开发总公司锅炉安装分公司	其他
哈尔滨工大呼兰粮油工业有限公司	其他
哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	其他
哈尔滨松花江乳业有限责任公司	其他
哈尔滨龙成消防设施安装有限公司	其他
哈尔滨哈特新型建材制品有限责任公司	其他
哈尔滨工大集团股份有限公司西集淀粉厂	其他
哈尔滨工大比亚乔机电产品有限公司	其他
哈尔滨鑫宏建筑装饰工程有限公司	其他
白城龙丹乳业科技股份有限公司	其他
哈尔滨北方世贸商务有限公司	其他
甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	其他
彭海帆	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	采购原材料	10,759,336.65	18,183,699.06

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江乳业集团有限责任公司销售分公司	销售乳制品	33,340,858.68	42,166,503.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

哈尔滨工大集团股份有限公司免费为公司提供土地使用权，面积为 75,698.00 平方米；哈尔滨工业大学高新技术开发总公司免费为公司提供土地使用权，面积为 2,521.60 平方米。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈尔滨红博广场有限公司	325,000,000.00	2014-2-27	2026-2-26	否
汉柏科技科技有	200,000,000.00			否

限公司				
-----	--	--	--	--

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈尔滨工大集团股份有限公司	400,000,000.00	2014-2-27	2024-2-26	否
哈尔滨国际会展体育中心有限公司	500,000,000.00	2013-8-26	2023-8-25	否
公司法定代表人张大成、哈尔滨工大集团股份有限公司	200,000,000.00	2017-5-15	2017-8-31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

① 子公司作为被担保方:

彭海帆先生为公司之子公司汉柏科技有限公司下列贷款提供担保:

担保方	担保金额	担保起始日	担保贷款到期日
彭海帆	62,000,000.00	2016/11/25	2017/7/13
彭海帆	36,000,000.00	2016/12/2	2017/7/25
彭海帆	20,000,000.00	2017/1/20	2017/7/16
彭海帆	10,000,000.00	2017/2/8	2017/7/16
彭海帆	39,000,000.00	2017/2/13	2017/8/8
彭海帆	12,000,000.00	2017/2/23	2017/8/16
彭海帆	10,000,000.00	2017/3/15	2017/9/9
彭海帆	24,000,000.00	2017/3/15	2017/9/9

彭海帆	100,000,000.00	2017/4/13	2018/4/13
彭海帆	100,000,000.00	2017/4/20	2017/10/20
彭海帆	20,000,000.00	2017/5/3	2017/10/25
彭海帆	15,000,000.00	2017/5/17	2017/11/11
彭海帆	140,000,000.00	2017/6/5	2018/1/10
彭海帆	52,000,000.00	2017/6/28	2018/2/14
借款合计	640,000,000.00	-	-

② 无偿使用商标

黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司将其所有的“龙丹”商标提供给公司之子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司长期无偿使用，子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司所生产的液态奶产品全部注册为“龙丹”品牌（受托加工产品除外）。

③ 公司与哈尔滨工大集团股份有限公司签订《房屋互换使用协议》将公司位于哈尔滨南岗区护军街 40 号的房屋与哈尔滨工大集团股份有限公司位于哈尔滨市南岗区西大直街 118 号房屋 20 层的房屋互换使用。

④ 建设工程

公司黄河公园项目在建工程接受关联方提供建造劳务本期发生金额 2,530,000.00 元，其中：哈尔滨龙成消防设施安装有限公司提供建造劳务 1,210,000.00 元；哈尔滨哈特新型建材制品有限责任公司提供建造劳务 1,320,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	199,642.97		199,642.97	
应收账款	哈尔滨金星乳业有限责任公司	567,274.05		567,274.05	
应收账款	哈尔滨工园物业管理有限责任公司	2,573.57		2,573.57	
应收账款	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	1,380,461.52		1,380,461.52	
应收账款	哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	87,512.23		87,512.23	
应收账款	哈尔滨松花江	112,289.50		112,289.50	

	乳业有限责任公司				
应收账款	黑龙江乳业集团有限责任公司	67,243,586.18		56,149,205.75	
应收账款	白城龙丹乳业科技股份有限公司	840,455.00		75,000.00	
应收账款	哈尔滨北方世贸商务有限公司	16,680.00		16,680.00	
应收账款	甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	1,055,951.00		1,055,951.00	
预收款项	哈尔滨国际会展体育中心有限公司	35,000.00		35,000.00	
预收款项	哈尔滨工园物业管理有限责任公司	10,000.00		10,000.00	
预收款项	哈尔滨工成房地产综合开发有限责任公司	11,734.98		11,734.98	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司		3,605,402.40
应付账款	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司锅炉安装分公司	265,000.00	103,325.29
应付账款	甘肃广电网络汉柏云计算服务有限公司	447,523.76	447,523.76
其他应付款	哈尔滨工大集团股份有限公司	128,940,461.01	40,152,106.53
其他应付款	哈工大呼兰粮油工业有限公司	1,025,344.26	1,025,344.26
其他应付款	哈尔滨工大集团股份有限公司西集淀粉厂	470,000.00	470,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止本财务报表签发日，公司未发生影响财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止本财务报表签发日，公司未发生其它影响财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司之子公司汉柏科技有限公司于 2017 年 7 月 13 日归还短期贷款 6200 万元；2017 年 7 月 16 日归还短期贷款 3000 万元；2017 年 7 月 25 日归还短期贷款 3600 万元；2017 年 8 月 8 日归还短期贷款 3900 万元；2017 年 8 月 16 日归还短期贷款 1200 万元。

公司之子公司汉柏科技有限公司于 2017 年 7 月 7 日取得短期借款 3000 万元, 归还日期为 2017 年 12 月 31 日；2017 年 7 月 21 日取得短期借款 6200 万元, 归还日期为 2018 年 3 月 8 日；于 2017 年 7 月 26 日取得短期借款 3600 万元, 归还日期为 2018 年 3 月 15 日；于 2017 年 8 月 8 日取得短期借款 3900 万元, 归还日期为 2018 年 1 月 29 日。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(一) 公司之分公司名人俱乐部房屋被列入哈尔滨市地铁建设整体拆除范围，由于分公司名人俱乐部拆迁后已无经营场所及相关租赁业务，于 2012 年 3 月 30 日注销国（地）税税务登记，2012 年 9 月 27 日注销工商登记。

(二) 公司之子公司哈尔滨龙丹利民乳业有限公司本期实现收入 33,356,451.14 元，其中关联交易为 33,340,858.68 元，占 99.96%；本期采购金额为 29,643,552.22 元，其中关联交易为 10,759,336.65 元，占 36.30%。

(三) 公司之分公司哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司玉米淀粉糖分公司自 2006 年 10 月开始停产；公司之分公司哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司中大植物蛋白分公司的蛋白生产车间自 2007 年 11 月开始停产，精炼油车间自 2014 年 11 月开始停产。

(四) 根据 2016 年 10 月 31 日公司第七届董事会第二十次会议决议，公司之全资控股子公司哈尔滨红博会展购物广场有限公司拟对其全资子公司哈尔滨红博新天地购物中心有限公司进行吸收合并。截至报告发出日，吸收合并正在进行中。

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：

√适用 □不适用

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	1,112,871.20	15.22	1,112,871.20	100.00		1,112,871.20	14.93	1,112,871.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,277,272.65	58.51	1,442,473.89	33.73	2,834,798.76	4,419,563.53	59.30	1,434,163.42	32.45	2,985,400.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,920,846.53	26.27	1,920,846.53	100		1,920,846.53	25.77	1,920,846.53	100.00	

合计	7,310,990.38	/	4,476,191.62	/	2,834,798.76	7,453,281.26	100.00	4,467,881.15	/	2,985,400.11
----	--------------	---	--------------	---	--------------	--------------	--------	--------------	---	--------------

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
哈尔滨新大地实业有限公司	1,112,871.20	1,112,871.20	100.00%	已涉诉，预计无法收回
合计	1,112,871.20	1,112,871.20	—	

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			5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内	67,037.49	3,351.87	5%
1 年以内小计	67,037.49	3,351.87	5%
1 至 2 年	638,000.62	44,660.05	7%
2 至 3 年	93,819.50	9,381.95	10%
3 年以上			
3 至 4 年	31,430.00	6,286.00	
4 至 5 年			
5 年以上	3,446,985.04	1,378,794.02	40%
合计	4,277,272.65	1,442,473.89	

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 8,310.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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:

√适用 □不适用

哈尔滨国际会展体育中心有限公司	1,380,461.52	5年以上	19.00
哈尔滨新大地实业有限公司	1,112,871.20	5年以上	15.22
哈尔滨金星乳业有限责任公司	567,274.05	5年以上	8.00
罗坤	380,903.13	5年以上	6.00
吉林正大实业有限公司	302,184.95	5年以上	5.00

应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	771,042,904.98	99.16	72,386.56	0.01	770,970,518.42	761,948,374.70	99.15	84,288.04	0.01	761,864,086.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,542,551.23	0.84	6,542,551.23	100		6,542,551.23	0.85	6,542,551.23	100.00	

合计	777,585,456.21	/	6,614,937.79	/	770,970,518.42	768,490,925.93	100.00	6,626,839.27	——	761,864,086.66
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	--------	--------------	----	----------------

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

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	323,623,037.87	10,062.45	
1 年以内小计	323,623,037.87	10,062.45	0.000031
1 至 2 年	135,195,066.25	10,548.60	0.000031
2 至 3 年	178,105,981.82	1,582.45	0.000078
3 年以上			
3 至 4 年	29,233,394.77	958.03	0.00003
4 至 5 年	33,017,454.95	792.45	0.00002
5 年以上	71,867,969.32	48,442.58	0.00067
合计	771,042,904.98	72,386.56	

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,901.48 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
天津汉柏明锐电子科技有限公司	其他应收款	311,866,511.00	1年以内	40.11	
哈尔滨红博会展购物广场有限公司	其他应收款	327,123,600.00	1-5年	42.07	
哈尔滨红博广场有限公司	其他应收款	131,311,134.87	1-5年	16.89	
哈尔滨宇宏塑料制品有限公司	其他应收款	951,632.70	5年以上	0.12	
王猛	其他应收款	946,007.60	5年以上	0.12	
合计	/	772,198,886.17	/		

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,109,177,946.36		3,109,177,946.36	3,109,177,946.36		3,109,177,946.36
对联营、合营企业投资	569,763.98		569,763.98	628,212.44		628,212.44
合计	3,109,747,710.34		3,109,747,710.34	3,109,806,158.80		3,109,806,158.80

(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
哈尔滨龙丹利民乳业有限公司	52,198,149.05			52,198,149.05		
哈尔滨红博广场有限公司	36,983,447.06			36,983,447.06		
哈尔滨哈特商务酒店有限公司	22,828,752.43			22,828,752.43		
哈尔滨红博会展购物广场有限公司	72,628,495.82			72,628,495.82		
哈尔滨红博物产经营有限责任公司	424,539,102.00			424,539,102.00		
汉柏科技有限公司	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00		
合计	3,109,177,946.36			3,109,177,946.36		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
哈尔滨博能	628,212.44			-58448.46					569,763.98	

器 人 有 限 公 司										
小计	628,2 12.44			-58,4 48.46					569,7 63.98	
合计	62821 2.44			-58,4 48.46					569,7 63.98	

其他说明：

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,852,597.66	54,535,869.58	89,913,234.94	57,398,403.52
其他业务	5,495,853.85	258,720.48	7,726,824.71	265,867.76
合计	93,348,451.51	54,794,590.06	97,640,059.65	57,664,271.28

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-58,448.46	-54,394.53
合计	-58,448.46	-54,394.53

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-195.00	
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）	1,103,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,542,076.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,137.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-513,678.32	
少数股东权益影响额		
合计	2,813,065.07	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.141	0.141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.138	0.138

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的半年度报告及会计报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本

董事长：张大成

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用