

证券代码：600095

证券简称：哈高科

编号：临 2013-011

# 哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

## 重大会计差错更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、公司董事会和管理层对会计差错更正事项的说明

按照本公司与哈高科大豆食品有限责任公司于 2007 年 12 月 25 日签订的《房屋租赁协议书》，哈高科大豆食品有限责任公司将坐落于道里区迎宾路 5 号 1 栋的房屋建筑物的主体部分租赁给哈高科本部使用，租赁期自 2008 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，租赁期十年，依据此协议，2008 年起至 2011 年租赁费用共计 7,651,297.00 元，房产租赁费涉及税费共计 2,112,730.41 元，由于哈高科大豆食品有限责任公司为哈高科全资子公司，房产租赁费用 7,651,297.00 元在哈高科合并报表中已作为内部交易抵销，相关税项 2,112,730.41 元涉及前期会计差错追溯调整。上述会计差错导致哈高科合并报表 2012 年初留存收益多计 2,112,730.41 元。

### 二、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标

采用追溯重述法更正上述前期差错，影响 2012 年度合并报表年初项目及金额如下：

单位:人民币元

受影响的报表项目	原报表金额	追溯调整金额	调整后报表金额
<b>合并资产负债表</b>			
应交税费	-955,013.28	2,112,730.41	1,157,717.13
流动负债合计	406,871,489.49	2,112,730.41	408,984,219.90
负债合计	607,417,482.38	2,112,730.41	609,530,212.79
未分配利润	-20,745,924.97	-2,112,730.41	-22,858,655.38
归属于母公司所有者权益合计	641,527,372.87	-2,112,730.41	639,414,642.46
所有者权益合计	678,514,404.68	-2,112,730.41	676,401,674.27
<b>合并利润表</b>			
营业税金及附加	2,276,565.99	119,552.36	2,396,118.35
管理费用	41,861,571.77	162,515.48	42,024,087.25
营业利润	10,614,464.89	-282,067.84	10,332,397.05
利润总额	13,390,006.49	-282,067.84	13,107,938.65
所得税	455,261.67	728,454.00	1,183,715.67
净利润	12,934,744.82	-1,010,521.84	11,924,222.98
归属于母公司所有者的净利润	21,500,947.07	-1,010,521.84	20,490,425.23
基本每股收益	0.0595	-0.0028	0.0567
稀释每股收益	0.0595	-0.0028	0.0567
综合收益总额	13,918,611.29	-1,010,521.84	12,908,089.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,484,813.54	-1,010,521.84	21,474,291.70
<b>合并现金流量表补充资料</b>			
净利润	12,934,744.82	-1,010,521.84	11,924,222.98
经营性应付项目的增加	-9,823,690.18	2,112,730.41	-7,710,959.77
其他		-1,102,208.57	-1,102,208.57

采用追溯重述法更正上述前期差错,影响 2012 年度母公司报表年初项目及金额如下:

单位:人民币元

受影响的报表项目	原报表金额	追溯调整金额	调整后报表金额
<b>母公司资产负债表</b>			
其他应付款	91,647,719.26	7,651,297.00	99,299,016.26

流动负债合计	222,764,430.64	7,651,297.00	230,415,727.64
负债合计	224,309,455.31	7,651,297.00	231,960,752.31
未分配利润	-20,416,441.24	-7,651,297.00	-28,067,738.24
所有者权益合计	621,994,757.09	-7,651,297.00	614,343,460.09
<b>母公司利润表</b>			
管理费用	5,668,106.65	2,134,863.50	7,802,970.15
营业利润	21,717,478.18	-2,134,863.50	19,582,614.68
利润总额	21,742,693.51	-2,134,863.50	19,607,830.01
净利润	21,742,693.51	-2,134,863.50	19,607,830.01
基本每股收益	0.0602	-0.0059	0.0543
稀释每股收益	0.0602	-0.0059	0.0543
综合收益总额	21,716,605.90	-2,134,863.50	19,581,742.40
<b>母公司现金流量表补充资料</b>			
净利润	21,742,693.51	-2,134,863.50	19,607,830.01
经营性应付项目的增加	8,803,502.89	7,651,297.00	16,454,799.89
其他		-5,516,433.50	-5,516,433.50

### 三、董事会意见

公司董事会认为：公司重大会计差错更正处理符合《企业会计准则》的有关规定，数据真实，公司追溯调整处理是合适的。

### 四、监事会意见

监事会认为：公司关于上述重大会计差错更正调整符合有关法律、法规、财务会计制度及公司章程的有关规定，监事会同意董事会关于重大会计差错调整所做出的意见，以及对其原因和影响所进行的相关说明与分析。

### 五、独立董事意见

公司独立董事对本次会计差错及更正发表意见认为：上述重大会

计差错更正处理，符合公司实际情况，对重大会计差错的更正也符合有关财务规定。公司全体独立董事同意该项重大会计差错更正处理。

董事会按照公司管理制度对造成会计差错的相关责任人员进行了处分。

特此公告。

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

董事会

2013年4月8日