

哈工大首创科技股份有限公司

600857

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	30
十二、备查文件目录.....	86

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	龚东升
主管会计工作负责人姓名	鞠建洋
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘娟

公司负责人董事长兼总经理龚东升先生、主管会计工作负责人财务总监鞠建洋先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理刘娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈工大首创科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	工大首创
公司的法定英文名称	HIT. SHOUCHUANG TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HITSC
公司法定代表人	龚东升

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	哈宁	钟山
联系地址	浙江省宁波市和义路 77 号汇金大厦 21 层	浙江省宁波市和义路 77 号汇金大厦 21 层
电话	0574-87367521	0574-87367060
传真	0574-87367996	0574-87367996
电子信箱	dongmi@hitsc.com	zhongshan@hitsc.com

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市海曙区和义路 77 号(汇金大厦)21 层
注册地址的邮政编码	315000
办公地址	浙江省宁波市海曙区和义路 77 号汇金大厦 21 层
办公地址的邮政编码	315000
公司国际互联网网址	http://www.hitsc.com
电子信箱	hitsc@hitsc.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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	工大首创	600857	宁波中百、首创科技、G 工大

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 12 月 31 日
公司首次注册登记地点		宁波市中山东路 13-19 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 4 月 21 日
	公司变更注册登记地点	宁波市和义路 45 号
	企业法人营业执照注册号	3302001000405
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 7 月 11 日
	公司变更注册登记地点	宁波市中山东路 220 号
	企业法人营业执照注册号	33020000001949
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 25 日
	公司变更注册登记地点	宁波市和义路 77 号汇金大厦 21 层
	企业法人营业执照注册号	33020000001949
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	13,792,794.29
利润总额	14,143,886.99
归属于上市公司股东的净利润	9,647,458.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,011,695.09
经营活动产生的现金流量净额	41,673,799.86

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,708,519.24	
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）	718,844.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-302,870.75	
所得税影响额	-67,021.60	
少数股东权益影响额（税后）	-4,669.10	
合计	-2,364,236.69	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同	2007 年
--------	--------	--------	--------	--------

			期增减(%)	
营业收入	765,390,205.32	960,039,453.93	-20.28	962,241,925.15
利润总额	14,143,886.99	14,106,474.67	0.27	71,930,753.55
归属于上市公司股东的净利润	9,647,458.40	10,967,595.11	-12.04	44,777,148.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,011,695.09	11,318,336.35	6.13	7,723,739.16
经营活动产生的现金流量净额	41,673,799.86	-6,178,679.05	774.48	396,035.77
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	581,085,651.27	596,647,285.19	-2.61	720,576,512.70
所有者权益(或股东权益)	424,111,657.17	418,317,594.18	1.39	407,747,006.20

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20.00	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20.00	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	0	0.03
加权平均净资产收益率(%)	2.29	2.65	减少 0.36 个百分点	11.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.85	2.74	增加 0.11 个百分点	2.11
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.19	-0.03	733.33	0.002
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.89	1.86	1.61	1.82

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,072,360.00	2,758,173.00	1,685,813.00	0.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	35,204,752	15.69				-35,204,752	-35,204,752	0	0
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自									

然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	189,115,167	84.31				35,204,752	35,204,752	224,319,919	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	224,319,919	100.00				0	0	224,319,919	100.00

股份变动的批准情况

公司股权分置改革于 2006 年 7 月 31 日经相关股东大会审议通过,以 2006 年 8 月 9 日作为股权登记日实施,于 2006 年 8 月 11 日实施后首次复牌。根据股权分置中相关承诺及规定,工大首创有限售条件的流通股 56,925,158 股已于 2007 年 8 月 13 日起上市流通;工大首创有限售条件的流通股 8,653,133 股已于 2008 年 8 月 11 日起上市流通;报告期内,工大首创有限售条件的流通股 35,204,752 股于 2009 年 8 月 11 日起上市流通,公司股本结构发生变化。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨工业大学八达集团公司	35,204,752	35,204,752			股改承诺	2009 年 8 月 11 日
合计	35,204,752	35,204,752			/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					24,593 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	境内非国有法人	15.69	35,204,752			无
北京首创科技投资有限公司	国有法人	6.59	14,775,658	-2,391,945		无
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	2.82	6,336,720	-990,000		未知

中国百货纺织品公司	境内非 国有法 人	2.19	4,920,000	-50,000		未知
王杰		1.26	2,828,566	2,828,566		未知
燕滨		0.95	2,132,824	2,132,824		未知
计红姣		0.89	2,000,000	2,000,000		未知
中国人民保险公司宁波市分公司		0.62	1,382,400			未知
马艳英		0.47	1,048,525	1,048,525		未知
王丽荣		0.44	990,000	990,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
哈尔滨工业大学八达集团有限公司		35,204,752		人民币普通股	35,204,752	
北京首创科技投资有限公司		14,775,658		人民币普通股	14,775,658	
宁波联合集团股份有限公司		6,336,720		人民币普通股	6,336,720	
中国百货纺织品公司		4,920,000		人民币普通股	4,920,000	
王杰		2,828,566		人民币普通股	2,828,566	
燕滨		2,132,824		人民币普通股	2,132,824	
计红姣		2,000,000		人民币普通股	2,000,000	
中国人民保险公司宁波市分公司		1,382,400		人民币普通股	1,382,400	
马艳英		1,048,525		人民币普通股	1,048,525	
王丽荣		990,000		人民币普通股	990,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

公司未发现上述前十名股东之间存在关联关系，也未知其一致行动人情况。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

经工业和信息化部批准，按照国有资产转让有关规定，哈尔滨工业大学将哈尔滨工业大学八达集团公司的70%权益，于2009年5月8日在北京产权交易所挂牌，通过公开征集意向受让方的形式转让，20个工作日公示期满后，深圳市九策投资有限公司被确定为唯一符合条件的意向受让方，在北京产权交易所见证下，哈尔滨工业大学与深圳市九策投资有限公司于2009年6月8日在哈尔滨签署了《产权转让协议书》。公司于2009年6月29日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露了《工大首创详式权益变动报告书》。

深圳市九策投资有限公司以战略投资为主，通过直接投资、控股、参股、合资合作、间接持股等方式介入各类产业经营，涉足领域包括国家基础建设、金融投资担保、房地产开发及租赁、酒店服务、高新产业、信息咨询、贸易等，公司本身还具备房地产经纪、进出口业务等经营资格。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	哈尔滨工业大学八达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	龚东升
成立日期	1994年5月9日
注册资本	54,000
主要经营业务或管理活动	对房地产、商业进行投资；计算机软、硬件产品的开发、生产、销售及相关的技术咨询、服务、转让、培训；系统工程、网络工程开发；从事精密仪器、应用化学、工业企业自动化方面的技术开发；自有房产租赁。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	深圳市九策投资有限公司
单位负责人或法定代表人	龚东升
成立日期	2004 年 1 月 17 日
注册资本	10,000
主要经营业务或管理活动	投资兴办各类实业（具体项目另行申报），经济信息咨询（不含限制项目）。房地产经纪。进出口业务；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）

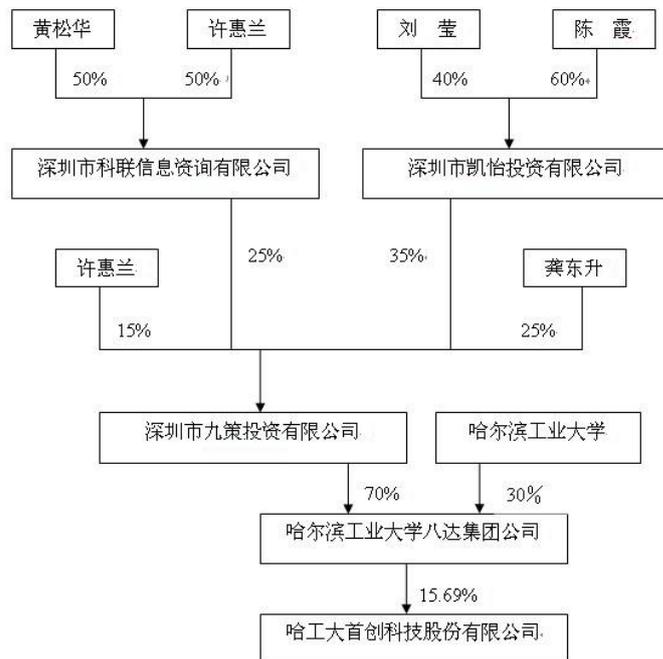
○ 自然人

姓名	龚东升
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	现任深圳市九策投资有限公司董事长、哈尔滨工业大学八达集团有限公司董事长、哈工大首创科技股份有限公司董事长兼总经理。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	深圳市九策投资有限公司
新实际控制人变更日期	2009 年 6 月 8 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 6 月 10 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



说明：(1)深圳市凯怡投资有限公司（以下简称“凯怡投资”）与深圳市中天力企业形象策划有限公司（以下简称“中天力”）2006 年 8 月 31 日签订的《股权转让协议书》，由凯怡投资将其持有九策投资 35%股份转让给中天力。中天力股东为自然人黄松华、许惠兰，各占公司股份的 50%。以上股权转让已于 2006 年 9 月 5 日经深圳国际高新技术产权交易所出具《股权转让见证书》（深高交所见（2006）字第 5007 号），中天力已付清转让全款，暂未办理工商变更手续。

(2)黄松华系龚东升母亲，许惠兰系龚东升岳母。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚东升	董事长兼总经理	男	45	2009年9月3日	2011年4月27日				31.33	否
王新民	副董事长	男	55	2008年4月28日	2011年4月27日					是
陈建华	副董事长	男	57	2008年4月28日	2011年4月27日					是
孙茂竹	独立董事	男	51	2008年4月28日	2011年4月27日				5.71	否
楼百均	独立董事	男	47	2008年4月28日	2011年4月27日				5.71	否
程传阁	独立董事	男	47	2009年9月3日	2011年4月27日				1.9	否
胡 慷	董事兼常务副总经理	男	40	2009年9月3日	2011年4月27日				25.74	否
黄炎水	董事兼副总经理	男	52	2008年4月28日	2011年4月27日	58,227	58,227		98.21	否
桂瑜森	董事	男	46	2009年9月3日	2011年4月27日					是
姜立鹤	监事会召集人	男	55	2008年4月28日	2011年4月27日	82,612	82,612		41.87	否
李伍平	监事	男	36	2008年4月28日	2011年4月27日					是
徐育虹	监事	女	61	2008年4月28日	2011年4月27日					是
哈 宁	副总经理兼董事会秘书	男	40	2009年8月15日	2011年4月27日				20.04	否
鞠建洋	财务总监	男	56	2008年4月28日	2011年4月27日				60.12	否
刘 娟	财务副总监兼财务部经理	女	39	2008年4月28日	2011年4月27日				55.75	否
孙世强	原董事长兼总经理	男	47	2008年4月28日	2009年9月3日				38.65	否

施天涛	原独立董事	男	42	2008年4月28日	2009年9月3日				3.81	否
刘俊海	原独立董事	男	48	2008年4月28日	2009年9月3日				3.81	否
刘家林	原董事	男	64	2008年4月28日	2009年9月3日					否
宋益波	原董事、副总经理	男	45	2008年4月28日	2009年9月3日				19.86	否
钟山	原董事会秘书	男	33	2008年12月31日	2009年8月15日				22.17	否
合计	/	/	/	/	/	140,839	140,839	/	434.68	/

龚东升：现任深圳市九策投资有限公司董事长、哈尔滨工业大学八达集团有限公司董事长，本公司董事长兼总经理。

王新民：现任北京首创科技投资有限公司副总经理，本公司副董事长

陈建华：现任宁波联合集团股份有限公司副总裁，本公司副董事长。

孙茂竹：现任中国人民大学商学院党委副书记，教授，兼任新时代证券有限责任公司独立董事、国兴融达地产股份有限公司独立董事，北京首都开发股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

楼百均：现任浙江万里学院商学院副院长，教授，维科精华股份有限公司独立董事，本公司独立董事。曾任宁波热电股份有限公司独立董事。

程传阁：现任香港交银国际控股有限公司董事、总经理，本公司独立董事。

胡 慷：现任本公司董事兼常务副总经理。曾任深圳硅银担保投资有限公司董事会秘书。

黄炎水：现任本公司董事、副总经理，宁波第二百货商店总经理。

桂瑜森：现任云南通达翔路桥投资发展有限公司法定代表人，本公司董事。

姜立鹤：现任本公司监事会召集人、党委副书记、工会主席。

李伍平：现任北京首创科技投资有限公司总经理助理，本公司监事。

徐育虹：现任中国百货纺织品公司财务部经理，本公司监事。

哈 宁：现任本公司副总经理、董事会秘书。

鞠建洋：现任本公司财务总监。

刘 娟：现任本公司财务副总监兼财务部经理。

孙世强：曾任本公司董事长、总经理。

施天涛：曾任本公司独立董事。

刘俊海：曾任本公司独立董事。

刘家林：曾任本公司董事。

宋益波：曾任本公司董事、副总经理。

钟 山：曾任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚东升	哈尔滨工业大学八达集团有限公司	董事长	2009年10月22日		否
王新民	北京首创科技投资有限公司	副总经理	2003年6月1日		是
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	1999年1月1日		是
李伍平	北京首创科技投资有限公司	总经理助理	2004年2月1日		是
徐育虹	中国百货纺织品公司	财务部经理	1999年7月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚东升	深圳市九策投资有限公司	董事长			否
陈建华	宁波经济技术开发区热电有限责任公司	董事长			否
陈建华	宁波联合建设开发有限公司	董事长			否
陈建华	宁波热电股份有限公司	副董事长			否
桂瑜森	云南通达翔路桥投资发展有限公司 法定代表人	法定代表人			是
程传阁	香港交银国际控股有限公司	董事、总经理			是
孙茂竹	新时代证券有限责任公司	独立董事			是
孙茂竹	国兴融达地产股份有限公司	独立董事			是
孙茂竹	北京首都开发股份有限公司 独立董事	独立董事			是
楼百均	宁波维科精华股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据各岗位年度经营指标完成情况，经董事会薪酬委员会考核后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚东升	董事长兼总经理	聘任	工作需要
胡 慷	董事兼常务副总经理	聘任	工作需要
黄炎水	董事兼副总经理	聘任	工作需要
桂瑜森	董事	聘任	工作需要
程传阁	独立董事	聘任	工作需要
哈 宁	副总经理兼董事会秘书	聘任	工作需要
孙世强	原董事长兼总经理	离任	工作变动
施天涛	原独立董事	离任	工作变动
刘俊海	原独立董事	离任	工作变动
刘家林	原董事	离任	工作变动
宋益波	原董事、副总经理	离任	工作变动
钟 山	原董事会秘书	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	268
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务销售人员	147
技术人员	18
财务人员	24
行政人员	20
教育程度	
教育程度类别	数量(人)

大专以上	119
中专（高中）	111
初中及以下	77

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规、规章和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，切实维护全体股东的利益。报告期内，在中国证监会及宁波监管局和上海证券交易所以及上海证券交易所的指导下，公司治理及整改工作在 2008 年的工作基础上进一步不断深入推进，根据中国证监会有关文件要求修改了《公司章程》，结合公司实际重新开展了公司治理专项活动，并形成了《关于加强公司治理专项活动的整改报告》于 2009 年 12 月 16 日通过《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公开披露。同时，公司的规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升，报告期内先后制定和完善了公司《内部控制制度第 1 号—发展战略》等 37 项内部控制制度。

公司当前的治理状况主要表现为：

(1) 关于股东与股东大会。公司的治理结构能够确保所有股东，享有平等地位和充分行使自己的权利；公司在网站上开通了投资者关系专栏，设置了股东留言、董秘信箱，认真接待股东来访和来电咨询，保持与股东的有效沟通；公司制定《股东大会议事规则》，并严格按照有关规章制度的要求召集召开股东大会。

(2) 关于控股股东与上市公司。控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互分开、相互独立；控股股东承诺自身及其下属其他单位不从事与上市公司相同或相近的业务，采取有效措施避免同业竞争。

(3) 关于董事与董事会。公司制订了《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够认真履行职责。公司选聘三名独立董事，除独立董事程传阁先生承诺将参加交易所近期举办的独立董事培训外，其余两位独立董事均已参加了独立董事培训，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。

(4) 关于监事和监事会。公司制订了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够本着对全体股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务情况以及公司董事会、高级管理人员行为的合法、合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制。公司制订了《总经理室工作规则》，明确经理人员的职责；公司建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

(6) 关于相关利益者。公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，与他们积极合作，共同推动公司持续健康地发展。

(7) 关于信息披露与透明度。公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；按照上海证券交易所出台的《股票上市规则》，公司董事长是公司信息披露的第一责任人，具体由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。

报告期内，公司董事会对公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了审查，本着客观、审慎原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评价，编制了《哈工大首创科技股份有限公司董事会内部控制的自我评价报告》，上述公司内部控制的自我评价报告于 2010 年 3 月 19 日经公司第六届董事会第十四次会议审议通过并公告。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
001	公司投资者关系管理工作的方式不够全面。公司将努力推进投资者关系管理工作，要进一步加强与投资者沟通，特别是在有业绩报告之后，公司将尽量增加与广大投资者的沟通机会，让投资者能够更深入的了解公司的经营状况。为使更多的投资者及时了解公司的发展状况，公司也将逐步增加更多的交流方式和机会，继续将投资者关系工作深入开展下去。
002	公司对下属控股子公司哈工大软件工程有限公司的控制力度不足。基于上市公司战略转型的

	需要以及进一步降低经营风险，着力突出上市公司主营业务和进一步提高公司资产的盈利水平，公司已经于 2009 年 11 月 26 日召开的第六届董事会第十二次会议和 2009 年 12 月 14 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准，将所持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75% 的股权转让给哈尔滨八达投资有限公司。同时，公司已经在逐步建立上市公司与子公司的内部控制制度，进一步整合分子公司财务管理系统，加强了公司的日常监管。
--	--

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龚东升	否	4	2	2			否
王新民	否	8	5	3			否
陈建华	否	8	5	3			否
孙茂竹	是	8	5	3			否
楼百均	是	8	5	3			否
程传阁	是	4	2	2			否
胡慷	否	4	2	2			否
黄炎水	否	4	2	2			否
桂瑜森	否	4	1	2	1		否
孙世强(离任)	否	4	3	1			否
施天涛(离任)	是	4	2	1	1		否
刘俊海(离任)	是	4	1	1	1	1	否
刘家林(离任)	否	4	1	2	1		否
宋益波(离任)	否	4	2	2			否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《上市公司治理准则》等规定和要求，认真出席公司董事会和股东大会，恪尽职守、勤勉尽职，在履行有关法律、法规赋予董事的职责外，还对聘任董事、高级管理人员事项，以及涉及关联交易、对外担保等重大事项作出了客观、公正的判断，并依据有关规定，对须出具独立意见的，均分别发表了独立意见，其履职情况优异。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，主要商品的采购和销售不依赖控股股东及其关联		

		企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理完全独立；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；控股股东推荐的董事、监事均通过合法程序进行。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的房屋所有权、土地使用权、著作权等除“八达”商标所有权外的有形和无形资产。“八达”商标所有权属于公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团有限公司，本公司与其签订了商标使用许可协议，在本公司存续期内，可无限期、无偿在计算机软、硬件等方面使用“八达”文字及图案。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经理层独立运作，与控股股东及其关联企业的相应机构之间不存在隶属关系。公司建立了完善的决策制度和内部控制制度，不受控股股东及其他任何单位和个人干预、控制，独立开展生产经营活动。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置独立的财务会计部门，并建立独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的总体目标是要建立一个决策科学、运营规范、管理高效，能持续、稳定、健康发展的企业实体。公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，公司将从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进企业经营管理合法合规，保障资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司以财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》规定的五项要素：即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督为基本要素，对公司的内控体系进行了梳理。在董事会、经营层及全体员工的共同努力下，2009 年公司建立健全了包括《发展战略》在内涵盖公司经营管理的《内部控制制度》第 1 至第 37 号，系统而全面贯彻了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考评控制。通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合，使公司主要业务风险得到恰当管理，重点风险控制在可承受度之内。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价的情况，协调内部控制审计及其他相关事宜；公司以审计部门为主，职能部门协同，全面负责公司内部控制的监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司按照上海证券交易所《内部控制指引》开展内部控制的自我评估工作。审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工	结合公司出台的 37 项内控制度，公司继续对其加以完善和修订工作。

作的安排	继续强化内部控制的培训宣传工作，加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。加强内部审计人员的培训，提高内部审计人员的素质，加强内部控制的监督检查，审计部定期向董事会审计委员会汇报内部控制监督检查情况。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司设置专门的会计机构，配备专业的会计人员，合理设置财务管理、会计核算、税务筹划、出纳及其他相关工作岗位，明确职责权限，形成相互制衡机制。内部财务控制全面覆盖事前、事中和事后等多阶段，实现多角度的控制功能，更加注重事前和事中控制。公司出台的 37 项《内部控制制度》中也包含了财务管理的相关具体规定，实际工作中货币资金收付业务、会计、成本核算等业务的操作按公司规定的业务流程执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。但公司仍将及时完善、优化和修订相关《内控制度》，加强员工内控制度的培训，强化内部控制制度的实施力度，加强内部控制的检查，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

在报告期内，公司严格遵照董事会薪酬与考核委员会制定的公司高级管理人员考核指标和薪酬考核办法，根据高管人员年度考核指标完成情况发放薪酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

哈工大首创科技股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会和上海证券交易所的相关要求，公司于 2010 年 3 月 19 日第六届董事会第十四次会议审议批准制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会(第二十八次股东大会)	2009 年 5 月 7 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日

1、股东大会的通知、召集、召开情况：2008 年年度股东大会由公司董事会召集，于 2009 年 4 月 14 日以公告方式在《中国证券报》和《上海证券报》发出通知，会议于 2009 年 5 月 7 日上午在宁波市联谊宾馆召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 4 名，代表股份 64,023,805 股，占公司表决权股份总数的 28.54%。

2、股东大会通过的决议及披露情况：会议以投票表决方式逐项通过如下决议：《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年年度报告及摘要的提案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司的提案》、《关于支付会计师事务所 2008 年度审计费用的提案》、《公司关于变更公司注册地址的提案》、《公司关于修改〈公司章程〉的提案》。本次股东大会还听取了独立董事的 2008 年度述职报告。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会（第二十九次股东大会）	2009 年 9 月 3 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 4 日
2009 年第二次临时股东大会（第三十次股东大会）	2009 年 12 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 15 日

1、2009 年第一次临时股东大会情况：

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况：2009 年第一次临时股东大会由公司董事会召集，于 2009 年 8 月 18 日以公告方式在《中国证券报》和《上海证券报》发出通知，会议于 2009 年 9 月 3 日上午在浙江省宁波市联谊宾馆召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 5 名，代表股份 61,267,130 股，占公司有表决权股份总数的 27.31%。

(2) 股东大会通过的决议及披露情况：会议以记名投票表决方式，审议通过了如下提案：《公司董事会提名董事候选人及董事辞职的议案》。

2、2009 年第二次临时股东大会情况：

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况：2009 年第二次临时股东大会由公司董事会召集，于 2009 年 11 月 27 日以公告方式在《中国证券报》和《上海证券报》发出通知，会议于 2009 年 12 月 14 日上午在浙江省宁波市联谊宾馆召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 5 名，代表股份 61,237,230 股，占公司有表决权股份总数的 27.30%。

(2) 股东大会通过的决议及披露情况：会议以记名投票表决方式，审议通过了如下提案：《公司关于转让哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%股权的提案》、《公司关于继续增持西安市商业银行股份有限公司股权的提案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、2009 年总体经营情况概述

1、报告期内的总体经营状况

2009 年公司各项主要经营指标与上年同期相比变化较多，主要原因是本年公司加快了经营结构调整的步伐，母公司在年内完成了批发分公司多项经营品牌的退出，同时在下半年进行了软件公司的分红、分立、股权出让等资产和经营结构调整，在 2009 年 10 月份分立、成立了两家全资子公司——哈尔滨八达置业有限公司和宁波工大首创物流有限公司，上述经营活动使财务报表相关数据变化较大。批发分公司业务缩减使得本年度营业收入较上年有所下降，但由于零售分公司业务收入的增长，及全公司努力增收节支、开源节流，使得公司全年利润总额略有增加，母公司由于软件公司分红和股权出让，使得当期利润大幅增加，但合并报表后，由于软件公司本年处于微利，新成立的两家子公司亏损等因素，导致公司全年净利润比上年同期略有下降。

公司全年实现营业收入 76,539.02 万元，比上年同期减少 19,464.92 万元，减幅 20.28%，主要是本报告期内公司下属批发分公司经营品牌减少，导致营业收入大幅下降；公司全年实现营业利润 1,379.28 万元，比上年同期增加 52.06 万元，增幅 3.92%；公司 2009 年实现利润总额 1,414.39 万元，比上年同期增加 3.74 万元，增幅 0.27%；实现归属于母公司所有者的净利润 964.75 万元，比上年同期减少 132.01 万元，减幅 12.04%。公司营业利润、利润总额与上年同期相比略有增加，但实现归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比有所减少，主要原因是：本报告期内下属子公司软件公司所得税费用较上年同期增加 218.10 万元，同时母公司所得税费用较上年同期下降 81.15 万元。扣除非经常性损益后实现归属于母公司所有者的净利润 1,201.17 万元，比上年同期增加 69.34 万元，增幅 6.13%。

2、报告期内资产、负债和股东权益构成及现金流量情况说明

(1) 资产情况

年末资产总额 58,108.57 万元，比年初减少 1,556.16 万元，减幅 2.61%。由于在本年末出售软件公司股权，导致公司资产年末余额不再包含软件公司相关数据，使得大部分资产余额变化较大。其中：货币资金期末比年初减少 1,747.42 万元，应收账款期末比年初减少 2,694.61 万元，固定资产期末比年初减少 1,455.56 万元，同时其他应收款期末比年初增加 745.83 万元，长期股权投资期末比年初增

加 3,871.29 万元。

流动资产总额 24,772.64 万元，比年初减少 3,959.56 万元，减幅 13.78%。主要原因是期末不包含软件公司相关报表数据。期初余额剔除软件公司相关数据后：本年货币资金期末余额比年初增加 4,062 万元，主要是零售销售货款的增加；应收账款期末余额比年初减少 194 万元，主要批发应收货款减少；其他应收款期末余额比年初增加 1,106 万元，主要是总部增加西安商行股权收购款 1,124 万元；存货期末余额比年初增加 2,560 万元，主要是零售增加中金黄金存货 2,756 万元。

可供出售金融资产年末余额 275.82 万元，比年初余额增加 168.58 万元，原因是持有的 157,700 股宁波银行股价由期初 6.80 元/股升至期末的 17.49 元/股。

长期股权投资年末余额 11,458.23 万元，比年初余额 7,586.95 万元，增加 3,871.29 万元，增幅 51.03%，主要是本年增加西安商业银行股权 4,356.00 万元，同时随软件公司股权出让后其参股的广东工大首创公司、黑龙江金穗公司和哈尔滨金穗公司的股权投资也一并减少 485 万元。

投资性房地产年末余额 1,016.02 万元，比年初余额 1,048.20 万元，减少 32.18 万元，主要是本年计提的房产折旧。

固定资产年末净额 19,998.26 万元，比年初余额 21,453.83 万元，减少 1,455.57 万元，主要是本年计提固定资产折旧 892.96 万元，对外出售固定资产净额 41.38 万元，软件公司股权出让使固定资产净额也随之减少 521.22 万元。

无形资产年末余额 279.59 万元，比年初余额 288.89 万元，减少 9.3 万元，主要是本年度无形资产摊销所致。

(2) 负债情况

负债总额年末余额 15,697.40 万元，比年初余额 17,254.86 万元，减少 1,557.46 万元，减幅为 9.03%，其中：

流动负债年末余额 15,533.17 万元，比年初余额 17,132.78 万元，减少 1,599.61 万元，减幅 9.34%。主要原因是由于公司原持有的软件公司股权出让后，报表的期末余额不再包含软件公司的数据，导致相关数额变化较多。流动负债减少的主要项目是其他流动负债比年初减少 1,300.46 万元，应付票据减少 190 万元，应付账款减少 775.36 万元，预收款项减少 221.71 万元，同时其他应付款增加 151.66 万元，应交税费增加 313.02 万元，应付职工薪酬增加 423.25 万元。

非流动负债年末余额 164.23 万元，比年初余额 122.08 万元，增加 42.15 万元，增幅 34.52%。主要是由于宁波银行股价上升导致递延所得税负债增加 42.15 万元。

(3) 所有者权益情况

归属于母公司所有者的股东权益年末余额 42,411.17 万元，比年初余额 41,831.76 万元，增加 579.41 万元，增幅为 1.39%。其中：

股本总额 22,431.99 万元，未发生变动。

资本公积年末余额 6,703.95 万元，比年初余额 6,640.65 万元，增加 63.30 万元。主要是可供出售金融资产——宁波银行年初股价与年末股价之差，扣除 25%所得税后计入资本公积 126.44 万元，同时在合并报表中八达置业股权溢价抵销资本公积 63.14 万元。

法定盈余公积年末余额 3,554.90 万元，比年初余额 2,541.14 万元，增加 1,013.76 万元，主要是按年末母公司未分配利润 10,137.65 万元的 10%计提法定盈余公积 1,013.76 万元。

未分配利润年末余额 9,720.32 万元，比年初未分配利润余额 10,217.98 万元，减少 497.66 万元，减幅为 4.87%。主要是本年实现归属于母公司所有者的净利润 964.75 万元，计提盈余公积减少未分配利润 1,013.76 万元，分配红利减少未分配利润 448.64 万元。

3、利润分配情况

2009 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 964.75 万元，合并报表期初未分配 10,217.98 万元，计提法定盈余公积 1,013.76 万元，分配股东红利 448.64 万元后，年末可供股东分配的利润为 9,720.33 万元。母公司期初未分配利润 920.51 万元，本年实现净利润 10,137.65 万元，计提法定盈余公积 1,013.76 万元，分配股东红利 448.64 万元后，年末可供股东分配的利润为 9,595.76 万元。公司拟在 2010 年实行每 10 股派发现金 0.20 元的利润分配方案，共计分配现金股利 448.64 万元。

4、现金流量情况

2009 年度公司现金及现金等价物净增加额-682.04 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额 4,167.38 万元，主要是收到的销售货款多于支付的采购货款；投资活动产生的现金流量净额为 -4,263.98 万元，主要是支付西安商业银行的股权收购款 5,480 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 -585.44 万元，主要是本年度支付现金红利 448.64 万元及软件支付八达集团红利 136.80 万元。

5、原合并报表范围内并于本年度出售其股权的主要控股子公司经营情况说明

哈工大软件工程有限公司（以下简称“软件公司”），本公司控股 97.75%，注册资本为 3,100 万元，主要从事计算机软件开发和硬件开发。该公司报告期末总资产为 16,641.48 万元，报告期实现净利润为-48.14 万元。

北京哈工大科技发展有限公司（以下简称“北京科发”），软件公司控股 95%，注册资本为 2,000 万元，主要从事计算机软件开发和硬件开发。该公司报告期末总资产为 5,138.86 万元，报告期实现净利润为 95.54 万元。

黑龙江恒通科技有限公司，软件公司的全资子公司，注册资本为 300 万元，主要从事计算机软件开发和硬件开发。该公司报告期末总资产为 481.98 万元，报告期实现净利润为-0.99 万元。

北京天地和科技发展有限公司，北京科发公司的全资子公司，注册资本为 1,000 万元，主要从事计算机软件开发和硬件开发。该公司报告期末总资产为 1,036.60 万元，报告期实现净利润为-34.64 万元。

6、合并报表范围内的全资子公司经营情况说明

宁波三江水产市场经营有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 50 万元，主要从事市场经营服务。该公司报告期末总资产为 436.29 万元，报告期实现净利润为 72.88 万元。

宁波工大首创物流有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 150 万元，主要从事货运、仓储、物业管理服务。该公司报告期末总资产为 141.62 万元，报告期实现净利润为-11.55 万元。

哈尔滨八达置业有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 5,300 万元，主要从事房地产开发、经营，物业管理，酒店管理。该公司报告期末总资产为 5,246.87 万元，报告期实现净利润为-106.03 万元。

7、公司主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 12,924.85 万元，占年度采购总额的比例为 16.57%

公司向前 5 名客户销售总额为 4,240.03 万元，占公司本年全部营业收入的 5.54%。

二、公司未来发展与展望

1、行业的发展趋势

(1) 宏观行业发展趋势

过去的 2009 年里，在国际金融危机来袭时，中国的经济凭借中央及时、果断的干预措施已发生了明显转机。而扩大内需，将成为引领经济新一轮增长的主体。新的一年中，中央经济工作会议中有关保持宏观经济政策的连续性、稳定性，继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，根据新形势新情况着力提高政策的针对性和灵活性等一系列政策趋向，可以看出这些措施将推动中国经济迈向新的发展阶段，如今正值中国零售百货行业的大变革和大发展的时代，在当前经济形势下积极地去认清局势、掌控方向，将会进一步促进中国零售百货行业的长远发展。

(2) 公司行业发展趋势

公司主要从事国内商业。

在过去的一年当中，中国的零售业在这一年中的表现可圈可点，有如中国经济在全球的表现，让人刮目相看。在完成国家 GDP 保 8 的发展目标同时，中国人民的人均可支配收入也得到了一定程度的提高，在响应国家扩大内需、拉动消费的政策下，预计零售百货业还将是商业经济发展的先锋，公司将坚持以提高经济效益为中心，以创新营销为主线，以拓展经营为重点，突破发展瓶颈，全面提高经营能力、管理技能和服务水平，进一步增强竞争能力和经营活力，继续巩固并扩大公司在宁波市商业中的优势地位，不断促进公司新的发展。

2、公司发展战略

伴随公司大股东改制工作的顺利完成，深圳市九策投资有限公司最终成为公司实际控制人，在未来利用资本市场平台，不断做大做强上市公司的愿望日趋突显，公司一方面将继续加强结构治理，完善公司内控制度，稳定并不断提高商业的市场份额，努力保持公司主营业务收入的持续增长；另一方面积极为公司重组创造条件，在股东的大力支持下，对目标资产或项目给予高度关注，认真研究公司扩张的可行性和可操作性。

3、公司 2010 年经营计划、目标

新的一年中，公司董事会和经营层以科学发展观为指导，制定了公司的战略指导思想是：努力控制经营风险，进一步完善内控体系建设，进一步提高上市公司的规范运作，在经济形势动荡变化的压力下，力争实现公司营业收入的可持续增长。

4、资金来源情况

公司的自有资金和经营活动现金流可基本保障公司目前经营规模的需求，同时公司具备一定的银

行融资能力作为经营补充。

5、风险提示

2010 年，中国经济增长的外部环境有所改善，但外部需求恢复增长需要较长时期。在世界各国开出的“强力药方”作用下，全球经济开始出现复苏迹象，但这却是一个曲折而漫长的过程；同时，受 2009 年金融危机影响，城乡居民消费信心严重不足，虽然国内消费市场拓展空间广阔，但难度也不断增大。在这样的大环境下，公司将谨慎把握发展方向，努力寻求发展出路，力争保证公司主营业务的可持续发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
商业	662,240,513.08	570,009,079.59	13.93	-17.77	-20.78	增加 3.27 个百分点
服务业	1,032,000.00	10,300.00	99.00	-33.70	-85.99	增加 3.72 个百分点
IT 业	69,062,986.46	52,368,779.78	24.17	-41.34	-47.42	增加 8.77 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江地区	663,272,513.08	-17.80
黑龙江地区	69,062,986.46	-33.02

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第六次会议	2009年4月11日	审议通过公司《2008年度董事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2009年度财务预算报告》、《2008年度利润分配预案》、《2008年年度报告和年度报告摘要》、《续聘立信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构的提案》、《支付会计师事务所2008年度审计报酬的提案》、《变更公司注册地的提案》、修改《公司章程》的提案、《2008年度总经理室工作报告》、《2008年度计提资产减值损失的报告》、《关于2009年度工资总额使用计划安排的报告》、《关于立信会计师事务所从事2008年度审计工作的总结报告》、修订《审计委员会年度财务报告审计工作制度》、《关于2008年资产损失税前列支的提案》、《公司修订相关的内控制度的提案》、《关于取消参股设立青岛工大银基置业有限公司的提案》、《召开2008年度股东大会的提案》	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年4月14日
第六届董事会第七次会议	2009年4月27日	审议通过公司2009年第一季度报告及摘要。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年4月28日
第六届董事会第八次会议	2009年6月29日	审议通过公司继续受让西安市商业银行股份有限公司股权的提案、关于增加公司内部控制制度的提案。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年6月30日
第六届董事会第九次会议	2009年8月15日	审议通过公司《总经理室2009年半年度工作报告》、《2009年半年度报告及其摘要》、《聘任公司总经理、常务副总经理、副总经理的提案》、《聘任公司董事会秘书的提案》、《提名董事、独立董事候选人的提案》、《召开公司2009年第一次临时股东大会的提案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年8月18日
第六届董事会第十次会议	2009年9月3日	审议通过公司《推选第六届董事会董事长的提案》、《选举第六届董事会专业委员会组成人员的提案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年9月4日
第六届董事会	2009年10月	审议通过公司《2009年第三季	《中国证券	2009年10月31

第十一次会议	30 日	度报告及其摘要》、《公司治理专项活动整改自查报告》。	报》和《上海证券报》	日
第六届董事会第十二次会议	2009 年 11 月 26 日	审议通过《公司将持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权,参考市场评估价以人民币 60,800,500.00 元全部转让给哈尔滨八达投资有限公司的提案》、《公司以人民币 1,800,000.00 元受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的哈尔滨八达置业有限公司 2.25%的股权的提案》、《公司继续增持西安市商业银行股份有限公司不超过 5000 万股股权的提案》、《召开 2009 年第二次临时股东大会的提案》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 11 月 27 日
第六届董事会第十三次会议	2009 年 12 月 15 日	审议通过公司《关于加强公司治理专项活动的整改报告》。	《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 12 月 16 日

报告期内,公司董事会按照公司章程规定的职权范围和议事规则,先后召开定期和临时董事会会议共 8 次,内容涉公司定期报告、三会一层改选、公司专项治理整改报告、转让软件公司股权的关联交易等一系列重大事项,并在认真研讨和审议后,作出决议,履行了董事会应尽的职责。有关决议和公告均已在《中国证券报》、《上海证券报》和中国证监会指定网站进行了信息披露,议案中需由股东大会决定的事项,均已提交股东大会审议通过,公司监事、高管依法列席了会议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《公司章程》以及有关法规的要求,在股东大会的授权范围内,认真执行股东大会的各项决议,并接受监事会的监督。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

董事会审计委员会由 3 名独立董事组成,主任委员由独立董事中会计专业人士担任。根据中国证监会、上交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、公司《独立董事年报工作制度》及董事会审计委员会年报工作程序,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,履行了以下工作职责:

(1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排;(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表,并出具了书面审计意见;(3) 公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流;(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表,并形成书面审计意见;(5) 在立信会计师事务所有限责任公司出具 2009 年度审计报告后,董事会审计委员会召开年度会议,对立信会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案等事项进行表决并形成决议提交董事会审核。

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会 关于 2009 年度会计报表的审阅意见

哈工大首创科技股份有限公司董事会:

公司管理层按照公司 2009 年度年报编制、审计工作的时间安排,编制了公司 2009 年度“合并资产负债表”和“合并利润表”,该等会计报表未经审计。我们作为哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会成员,根据相关文件规定和要求,对该会计报表进行了认真审阅,并经与公司管理层进行询问交流,我们认为公司已按会计准则、公司的核算制度的要求进行了会计核算和决算,编制的“合并资产负债表”和“合并利润表”未发现重大差错和遗漏,应该如实反映了公司期末财务状况和经营

成果。公司管理层应认真配合年审注册会计师和公司审计委员会，按原定计划安排做好年报审计工作，在保证质量的前提下及时完成年报编制、审计和披露工作。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字：孙茂竹、楼百均、程传阁

二〇一〇年一月二十日

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会

关于公司 2009 年度审计计划的审阅意见

哈工大首创科技股份有限公司董事会：

我们审阅了公司财务负责人于 2010 年 1 月 18 日提交的《关于 2009 年报编制和审计工作安排及有关事项说明的报告》后，于 2010 年 1 月 20 日就上述审计工作计划与立信会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字：孙茂竹、楼百均、程传阁

二〇一〇年一月二十日

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会

关于对年审注册会计师出具的公司 2009 年度审计报告初稿的审阅意见

哈工大首创科技股份有限公司董事会：

公司年审会计师事务所（立信会计师事务所）于 2010 年 1 月 20 日—2010 年 2 月 2 日对公司年报进行了现场审计后出具了初步审计报告。我们作为哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该审计报告初稿进行了认真审阅，并与年审注册会计师进行了沟通，我们认为，年审注册会计师与本委员会和公司管理层已就年审中所有重大方面达成一致意见，审计师经过恰当的审计程序后出具的公司 2009 年度审计报告初稿已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。本委员会和公司管理层将督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字：孙茂竹、楼百均、程传阁

二〇一〇年三月四日

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会

关于对年审会计师事务所从事 2009 年度审计工作的总结报告

哈工大首创科技股份有限公司董事会：

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。依据《中国证券监督管理委员会公告[2008]48 号》等相关规定，现对立信会计师事务所有限公司从事 2009 年度审计工作的情况总结报告如下：

一、审计的基本情况

立信会计师事务所有限公司与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，最终确定了公司 2009 年度审计工作的时间安排：立信会计师事务所有限公司在预审的基础上，于 2010 年 1 月 20 日开始正式进场审计。审计工作安排有序，审计计划周密，人员组织合理，立信审计小组一行 10 多人在项目负责人的带领下，经过约 20 日的现场审计，审计小组按照进度完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

二、关于立信会计师事务所有限公司的执业评价

在公司年报审计过程中，立信会计师事务所有限公司坚持以公允、客观的态度进行全面审计表现

出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2009 年度年报审计工作。

1、独立性评价

立信会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职，并且未获取除法定审计必要费用以外的任何形式的经济利益；立信会计师事务所有限公司与本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；立信会计师事务所有限公司审计小组成员与本公司决策层之间不存在关联关系；立信会计师事务所有限公司及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本准则。

2、专业胜任能力评价

立信会计师事务所有限公司审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

3、审计程序评价

立信会计师事务所有限公司在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

三、结论

立信会计师事务所有限公司在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

审计委员会同意将审计后的报告提交公司年度董事会审议。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字：孙茂竹、楼百均、程传阁

二〇一〇年三月十九日

哈工大首创科技股份有限公司
董事会审计委员会 2009 年度会议决议

公司于 2010 年 3 月 5 日以传真、电子邮件和专人送达的方式发出关于召开哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会 2009 年度会议的通知，于 2010 年 3 月 19 日以现场形式在云南省昆明市召开会议。公司审计委员会委员全体成员出席了会议，会议由审计委员会主任孙茂竹先生主持，会议符合《公司董事会审计委员会会议事规则》的有关规定。会议经表决，一致审议通过如下议案：

- 1、《公司 2009 年度财务会计报告》；
- 2、《立信会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》；
- 3、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2010 年度审计单位的提议》。

并一致同意将上述三项议案提交公司 2009 年度董事会审议。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字：孙茂竹、楼百均、程传阁

二〇一〇年三月十九日

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制订和管理公司管理人员薪酬方案，评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司《2009 年度高管人员考核指标与薪酬考核办法》中主要财务指标和专项工作任务的完成情况，结合公司高管人员分管工作范围、主要职责，对公司高管人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额，报董事会审议。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》的有关规定，对 2009 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2009 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 964.75 万元，合并报表期初未分配 10,217.98 万元，计提法定盈余公积 1,013.76 万元，分配股东红利 448.64 万元后，年末可供股东分配的利润为 9,720.33 万元。母公司期初未分配利润 920.51 万元，本年实现净利润 10,137.65 万元，计提法定盈余公积 1,013.76 万元，分配股东红利 448.64 万元后，年末可供股东分配的利润为 9,595.76 万元。拟在 2010 年实行每 10 股派发现金 0.20 元的利润分配方案，共计分配现金股利 448.64 万元。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	0	9,125,705.91	0
2007	0	44,777,148.57	0
2008	4,486,398.38	10,967,595.11	40.91

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，于 2010 年 3 月 19 日经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，制订了《内幕信息知情人登记备案制度》和《对外信息报送和使用管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 11 日，第六届监事会第四次会议	1、同意公司 2008 年度监事会工作报告，并报股东大会审议批准；2、同意公司 2008 年度报告和 2008 年度报告摘要，并报股东大会审议批准。监事会审核认为（1）2008 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2008 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2008 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2009 年 4 月 27 日，以通讯的方式召开第六届监事会第五次会议	批准公司 2009 年第一季度报告及摘要。监事会审核认为（1）2009 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2009 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当季度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2009 年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2009 年 8 月 15 日，第六届监事会第六次会议	批准公司 2009 年半年度报告及其摘要。监事会审核认为（1）2009 年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2009 年半年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司半年度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2009 年半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2009 年 10 月 30 日，以通讯的方式召开第六届监事会七次会议	批准公司 2009 年第三季度报告的决议。监事会审核认为（1）2009 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2009 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当季度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未

	发现参与 2009 年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2009 年 11 月 26 日, 第六届监事会八次会议	1、同意公司将持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权根据市场评估价全部转让给哈尔滨八达投资有限公司; 2、批准公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的哈尔滨八达置业有限公司 2.25%的股权; 监事会审核认为: 上述一~二项关联交易已经公司第六届董事会第十二次会议审议表决通过, 关联董事回避表决, 符合相关法定程序和公允原则; 本次关联交易遵循了公平、公开、公正的原则, 对关联方以外的其他股东无不利影响。

2009 年度公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定, 本着对全体股东负责的精神, 认真履行好有关法律、法规所赋予的职责, 对公司的各项工作进行了有效的监督和审查, 促进了公司依法规范运作。报告期内监事会共召开会议 5 次。在报告期内监事会还列席了公司第六届董事会召开的 8 次会议, 参加了公司三次股东大会 (其中两次是临时股东大会), 对董事会执行股东大会决议情况以及公司重大决策和经营管理情况, 进行了解和监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司董事会、总经理室能认真贯彻股东大会和董事会的决议, 在各项重大事项决策中能依法和依据公司章程运作, 程序合法。并建立了比较完善的内部控制制度, 有效地防范了管理、经营和财务上的风险; 报告期内, 公司经历了大股东改制, 深圳市九策投资有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团公司 70% 权益, 成为公司实际控制人, 并通过系列重大资产结构、人事结构的调整和改革, 理顺了业务板块关系, 取得了良好的效果, 经营情况良好, 对此, 监事会对公司董事会和总经理室的工作表示肯定和赞许。报告期内, 公司董事及高级管理人员能依照公司章程及有关法律、法规行使职权, 在执行公司职务期间均能兢兢业业、尽职尽责地履行自己的职责, 无违反法律、法规、公司章程的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 监事会对公司财务情况进行了解和检查后认为: 公司财务报告在所有重大方面公允地反映了 2009 年度经营情况和财务状况, 公司财务报表所列数据已经立信会计事务所有限公司中国注册会计师审计, 并出具了无保留意见的审计报告。公司剥离了软件资产, 进一步突出了主营业务, 近年来, 公司商业部分继续保持较好的发展态势, 使报告期内公司财务业绩实现了稳定发展。监事会同意公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算的报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司将持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75% 的股权根据市场评估价全部转让给哈尔滨八达投资有限公司。同时, 公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的哈尔滨八达置业有限公司 2.25% 的股权。

监事会认为: 上述关联交易已经公司第六届董事会第十二次会议审议表决通过, 关联董事回避表决, 符合相关法定程序和公允原则;

本次关联交易遵循了公平、公开、公正的原则, 对关联方以外的其他股东无不利影响;

本次股权转让和受让是基于上市公司战略转型的需要、降低经营风险, 着力突出上市公司主营业务和进一步提高公司资产的盈利水平, 不会损害公司中小股东利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司第六届董事会第十二次会议审议表决通过的转让软件公司股权及收购八达置业股权的关联交易中, 关联董事回避表决, 符合相关法定程序和公允原则; 上述关联交易遵循了公平、公开、公正的原则, 对关联方以外的其他股东无不利影响; 上述股权转让和受让是基于上市公司战略转型的需要、降低经营风险, 着力突出上市公司主营业务和进一步提高公司资产的盈利水平, 不会损害公司中小股东利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002142	宁波银行	142,900.00	0.008	2,758,137.00		1,264,359.75	可供出售金融资产	购买
合计		142,900.00	/				/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
西安市商业银行股份有限公司	112,065,212.00	59,612,216	3.54	112,065,212.00			长期股权投资	转让
合计	112,065,212.00	59,612,216	/	112,065,212.00			/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 396,632.73 元。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	哈尔滨八达置业有限公司 2.25% 的股权	2009 年 12 月 15 日	1,800,000.00	-1,060,301.33	1,060,301.33	是	参考评估价格	是	是		控股股东

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
哈尔滨八达投资有限公司	哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权	2009年12月15日	60,800,500.00	117,736.57	-2,643,638.69	是	参考评估价格	是	是		股东的子公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
哈尔滨八达投资有限公司	股东的子公司	股权转让	哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权	参考评估价格	46,219,796.17	59,883,940.35	60,800,500.00		货币资金	
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	控股股东	收购股权	哈尔滨八达置业有限公司 2.25%的股权	参考评估价格	1,186,718.21	1,725,958.47	1,800,000.00		货币资金	

1、公司将持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权,参考审计评估价格以人民币 60,800,500.00 元全部转让给哈尔滨八达投资有限公司。

2、公司以人民币 1,800,000.00 元受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的哈尔滨八达置业有限公司 2.25%的股权。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	哈尔滨工业大学八达集团公司按规定作出法定承诺，此外，还特别承诺其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不通过上海证券交易所竞价交易方式出售。	至本报告日止，哈尔滨工业大学八达集团有限公司履行了其承诺，未有违反上述承诺的情形。
资产置换时所作承诺	第一大股东哈尔滨工业大学八达集团承诺：1) 不在中国境内单独或与企业、个人、合伙或其他任何组织（包括经济和非经济组织，下同）以投资、联营、合资、合作、合伙、承包、租赁等方式，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。2) 不得以任何形式支持工大首创以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。上述支持包括但不限于提供生产场地、水、电或其他能源、资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。3) 八达集团及其附属公司不参与、经营、从事与工大首创及其附属公司构成直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目，并或在其中拥有利益。4) 八达集团及其附属公司亦不联同或代表企业、个人、合伙或其他任何组织参与、经营、从事与工大首创及其附属公司直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目。八达集团及其附属公司在有任何该等业务或项目的机会时，八达集团将立刻通知工大首创，并将竭尽全力促使将该等业务或项目机会提供给工大首创。5) 八达集团及其关联企业所发明或创制的任何新业务、产品、技术、系统或商标使用权，尤其是与工大首创业务存在直接或间接竞争或可能竞争（“竞争性产品及业务”），八达集团及其关联企业将在本协议生效日起及在本协议整个有效期内，在竞争性产品及业务的发展或创制进行之前三十日内通知工大首创，并尽其最大努力保证前述竞争性产品及业务不与工大首创业务构成竞争。工大首创对竞争性产品或技术有优先购买权。6) 哈工大软件工程有限公司所在的科技大厦土地（共计	上述承诺在报告期内均切实履行。

	4,180.60 平方米,土地证编号为哈国有[2001]字第 71969 号),系依据哈尔滨市人民政府哈政土转字[2001]场 97 号审批件,由哈尔滨工业大学行政划拨给公司使用,划拨期限三年(至 2004 年 10 月 1 日)。公司控股股东哈尔滨工业大学八达集团公司承诺三年之后承担土地出让金。	
--	---	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	十年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

- 1、公司与陕西新桃花源经营有限责任公司签订了股权转让协议,拟收购该公司持有的西安商业银行股份有限公司股份 2,750 万股,股权转让款计 4,950 万元,已支付 3,960 万元,股权转让手续尚在办理过程中。
- 2、公司与深圳市红旗渠实业发展有限公司签订了股权转让协议,拟收购该公司持有的西安商业银行股份有限公司股份 1,000 万股,股权转让款计 1,900 万元,已支付 1,520 万元,股权转让手续尚在办理过程中。
- 3、2009 年 12 月,本公司将子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75%的股权作价 6,080.05 万元转让给哈尔滨八达投资有限公司。根据股权转让协议四、3 条的规定:自本次股权转让审计、评估基准日起至股权转让工商手续变更完成之日止,软件公司产生的损益由股权转让交易前原股东按原持股比例享有。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
工大首创 2008 年度业绩预减公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》C63 版	2009 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》C5 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
第六届监事会四次会议决议公告	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》C5 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
2008 年度年报及其摘要	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》C5 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年第一季度报告	《中国证券报》D027 版、《上海证券报》C26 版	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东改制获工信部批复的公告	《中国证券报》A07 版、《上海证券报》C15 版	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C4 版	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东 70% 权益转让挂牌的公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C4 版	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
工大首创 2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C25 版	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn

工大首创关于股东减持股份的公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》C9 版	2009 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东 70% 权益转让结果的公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C7 版	2009 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
工大首创对外投资进展情况公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东 70% 权益转让的详式权益变动报告书的公告	《中国证券报》C022 版、《上海证券报》27 版	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》A09 版、《上海证券报》C26 版	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
工大首创股改限售流通股上市的公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》C18 版	2009 年 8 月 6 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年半年度报告	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》C53 版	2009 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》C53 版	2009 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》C53 版	2009 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B21 版	2009 年 9 月 4 日	www.sse.com.cn
六届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B21 版	2009 年 9 月 4 日	www.sse.com.cn
工大首创关于控股股东工商营业执照变更的公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》B74 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创关于控股子公司哈尔滨工业大学软件工程股份有限公司分立的公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B75 版	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年第三季度报告	《中国证券报》C021 版、《上海证券报》27 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
加强公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告	《中国证券报》C021 版、《上海证券报》27 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》C021 版、《上海证券报》27 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
关于股权转让的关联交易公告	《中国证券报》C07 版、《上海证券报》B15 版	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》C07 版、《上海证券报》B15 版	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》C07 版、《上海证券报》B15 版	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A27 版、《上海证券报》B34 版	2009 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D011 版、《上海证券报》B7 版	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
关于加强公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》D011 版、《上海证券报》B7 版	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师周琪、何剑 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字（2010）第 10506 号

哈工大首创科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈工大首创科技股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周琪、何剑

中国 上海市

2010 年 3 月 19 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：哈工大首创科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	126,678,313.02	144,152,540.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		76,335.00
应收票据			
应收账款	(三)	5,778,093.04	32,724,203.26
预付款项	(五)	18,175,594.98	17,927,450.90
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	(四)	54,884,091.00	47,425,831.70
买入返售金融资产			
存货	(六)	42,210,351.93	45,015,642.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		247,726,443.97	287,322,004.28
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	2,758,173.00	1,072,360.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	114,582,345.42	75,869,472.34
投资性房地产	(十)	10,160,219.77	10,482,020.29
固定资产	(十一)	199,982,610.38	214,538,263.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	2,795,947.11	2,888,964.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	12,510.00	40,775.10
递延所得税资产	(十四)	3,067,401.62	4,433,425.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,359,207.30	309,325,280.91
资产总计		581,085,651.27	596,647,285.19
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十六)	9,900,000.00	11,800,000.00
应付账款	(十七)	98,656,230.42	106,409,822.34
预收款项	(十八)	3,404,813.99	5,621,962.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	10,571,785.58	6,339,332.03
应交税费	(二十)	5,797,378.09	2,667,207.51
应付利息			
应付股利	(二十一)	113,355.16	113,355.16
其他应付款	(二十二)	26,862,738.24	25,346,113.59
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二十三)	25,406.00	13,030,000.00
流动负债合计		155,331,707.48	171,327,792.69
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(二十四)	988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十四)	653,818.25	232,365.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,642,286.62	1,220,833.37
负债合计		156,973,994.10	172,548,626.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(二十五)	224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积	(二十六)	67,039,507.91	66,406,504.94
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	35,549,045.15	25,411,397.03
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	97,203,185.11	102,179,773.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		424,111,657.17	418,317,594.18
少数股东权益			5,781,064.95
所有者权益合计		424,111,657.17	424,098,659.13
负债和所有者权益总计		581,085,651.27	596,647,285.19

法定代表人: 龚东升 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位: 哈工大首创科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		120,362,656.72	82,427,722.11
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款	(一)	5,778,093.04	7,719,315.20
预付款项		18,175,594.98	15,929,336.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	54,884,091.00	43,819,993.81
存货		42,210,351.93	16,615,081.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		241,410,787.67	166,511,449.53
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,758,173.00	1,072,360.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	170,189,845.42	154,784,961.52
投资性房地产		10,160,219.77	10,482,020.29
固定资产		148,050,563.85	152,373,930.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,795,947.11	2,888,964.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,510.00	40,775.10
递延所得税资产		3,067,401.62	2,981,943.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		337,034,660.77	324,624,955.53
资产总计		578,445,448.44	491,136,405.06
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		9,900,000.00	11,800,000.00
应付账款		98,656,230.42	91,704,984.29
预收款项		3,404,813.99	494,221.21
应付职工薪酬		10,540,012.70	6,313,460.25
应交税费		5,732,178.83	2,179,023.47
应付利息			
应付股利		113,355.16	113,355.16
其他应付款		26,233,835.44	53,237,640.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		25,406.00	30,000.00
流动负债合计		154,605,832.54	165,872,684.97
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			

长期应付款		988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		653,818.25	232,365.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,642,286.62	1,220,833.37
负债合计		156,248,119.16	167,093,518.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积		66,370,805.51	65,106,445.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,549,045.15	25,411,397.03
一般风险准备			
未分配利润		95,957,559.62	9,205,124.93
所有者权益（或股东权益）合计		422,197,329.28	324,042,886.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		578,445,448.44	491,136,405.06

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

合并利润表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		765,390,205.32	960,039,453.93
其中：营业收入	（二十九）	765,390,205.32	960,039,453.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		749,063,627.63	947,374,656.18
其中：营业成本	（二十九）	626,183,333.15	824,364,260.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	（三十）	10,421,606.69	9,237,994.40
销售费用	（三十四）	57,077,960.57	61,051,604.52
管理费用	（三十四）	52,647,152.07	46,727,528.87
财务费用	（三十四）	1,561,297.79	2,885,746.26

资产减值损失	(三十三)	1,172,277.36	3,107,522.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(三十一)		-3,648,090.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十二)	-2,533,783.40	4,255,529.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-318,317.44	1,879,082.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,792,794.29	13,272,237.15
加：营业外收入	(三十五)	1,320,861.33	2,277,657.42
减：营业外支出	(三十六)	969,768.63	1,443,419.90
其中：非流动资产处置损失		99,674.58	144,637.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,143,886.99	14,106,474.67
减：所得税费用	(三十七)	4,485,581.95	3,072,202.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,658,305.04	11,034,272.55
归属于母公司所有者的净利润		9,647,458.40	10,967,595.11
少数股东损益		10,846.64	66,677.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.04	0.05
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.04	0.05
七、其他综合收益	(三十九)	1,264,359.75	-397,007.13
八、综合收益总额		10,922,664.79	10,637,265.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,911,818.15	10,570,587.98
归属于少数股东的综合收益总额		10,846.64	66,677.44

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

母公司利润表
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	663,234,433.41	806,978,608.86
减：营业成本	(四)	570,353,680.11	720,010,939.97
营业税金及附加		7,528,659.94	6,418,796.14
销售费用		35,675,243.78	37,591,373.70
管理费用		32,303,454.15	31,178,428.27
财务费用		1,689,052.57	3,246,501.76
资产减值损失		387,333.59	205,369.73
加：公允价值变动收益（损失以			-1,839,540.00

“－”号填列)			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	88,808,923.90	830,368.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		104,105,933.17	7,318,027.97
加：营业外收入		1,106,511.33	2,103,921.16
减：营业外支出		962,934.36	1,108,305.08
其中：非流动资产处置损失		92,975.08	56,973.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,249,510.14	8,313,644.05
减：所得税费用		2,873,028.95	3,684,573.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,376,481.19	4,629,070.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.45	0.02
（二）稀释每股收益		0.45	0.02
六、其他综合收益		1,264,359.75	-397,007.13
七、综合收益总额		102,640,840.94	4,232,063.60

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

合并现金流量表
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		936,165,663.41	1,073,476,347.16
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动	(四十)	33,697,510.52	38,454,917.65

有关的现金			
经营活动现金流入小计		969,863,173.93	1,111,931,264.81
购买商品、接受劳务支付的现金		759,919,600.67	952,345,020.88
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		47,897,200.57	41,136,939.67
支付的各项税费		33,730,647.60	44,239,556.93
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	86,641,925.23	80,388,426.38
经营活动现金流出小计		928,189,374.07	1,118,109,943.86
经营活动产生的现金流量净额		41,673,799.86	-6,178,679.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,474,977.73	15,422,976.40
取得投资收益收到的现金		481,540.00	1,671,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		990,157.48	644,354.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(四十一)	12,878,005.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,824,680.51	17,738,871.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,644,089.98	2,743,533.71
投资支付的现金		56,820,355.00	28,218,649.29
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			1,926,885.90
投资活动现金流出小计		59,464,444.98	32,889,068.90
投资活动产生的现金流量净额		-42,639,764.47	-15,150,197.71

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			40,000,000.00
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			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,854,398.38	3,229,856.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,368,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,854,398.38	133,229,856.25
筹资活动产生的现金流量净额		-5,854,398.38	-93,229,856.25
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		-6,820,362.99	-114,558,733.01
加：期初现金及现金等价物余额	(四十一)	133,498,676.01	248,057,409.02
六、期末现金及现金等价物余额	(四十一)	126,678,313.02	133,498,676.01

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

母公司现金流量表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		776,526,044.65	952,811,098.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,655,593.12	42,413,444.43
经营活动现金流入小计		780,181,637.77	995,224,542.79
购买商品、接受劳务支付的现金		681,719,507.72	826,100,999.44
支付给职工以及为职工支付的现金		28,296,328.35	24,586,630.55

支付的各项税费		29,170,319.16	38,645,808.32
支付其他与经营活动有关的现金		61,858,473.95	41,447,216.27
经营活动现金流出小计		801,044,629.18	930,780,654.58
经营活动产生的现金流量净额		-20,862,991.41	64,443,888.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		62,680,500.00	6,555,743.68
取得投资收益收到的现金		59,463,540.00	31,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		376,465.65	639,468.79
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		122,520,505.65	7,226,752.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,136,181.25	2,091,166.71
投资支付的现金		58,100,000.00	25,150,279.29
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		59,236,181.25	27,241,446.00
投资活动产生的现金流量净额		63,284,324.40	-20,014,693.53
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			40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,486,398.38	3,229,856.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,486,398.38	133,229,856.25
筹资活动产生的现金流量净额		-4,486,398.38	-93,229,856.25

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		37,934,934.61	-48,800,661.57
加：期初现金及现金等价物余额		82,427,722.11	131,228,383.68
六、期末现金及现金等价物余额		120,362,656.72	82,427,722.11

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	224,319,919.00	66,406,504.94			25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	224,319,919.00	66,406,504.94			25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		633,002.97			10,137,648.12		-4,976,588.10		-5,781,064.95	12,998.04
(一)净利润							9,647,458.40		10,846.64	9,658,305.04
(二)其他综合收益		1,264,359.75								1,264,359.75
上述(一)和(二)小计		1,264,359.75					9,647,458.40		10,846.64	10,922,664.79
(三)所有者投入和减少资本		-631,356.78							-4,423,911.59	-5,055,268.37
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-631,356.78							-4,423,911.59	-5,055,268.37
(四)利润分配					10,137,648.12		-14,624,046.50		-1,368,000.00	-5,854,398.38
1.提取盈余公积					10,137,648.12		-10,137,648.12			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-4,486,398.38		-1,368,000.00	-5,854,398.38
4.其他										
(五)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									
(六)专项储 备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末 余额	224,319,919.00	67,039,507.91			35,549,045.15		97,203,185.11		424,111,657.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余 额	224,319,919.00	66,803,512.07			24,388,605.37		88,981,863.23		10,934,006.34	415,427,906.01
加: 会计政策变更										
前期 差错更正					559,884.59		2,693,221.94		-475,908.31	2,777,198.22
其他										
二、本年年初余 额	224,319,919.00	66,803,512.07			24,948,489.96		91,675,085.17		10,458,098.03	418,205,104.23
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)		-397,007.13			462,907.07		10,504,688.04		-4,677,033.08	5,893,554.90
(一) 净利润							10,967,595.11		66,677.44	11,034,272.55
(二) 其他综合 收益		-397,007.13								-397,007.13
上述(一)和(二) 小计		-397,007.13					10,967,595.11		66,677.44	10,637,265.42
(三)所有者投 入和减少资本									-4,743,710.52	-4,743,710.52
1.所有者投入资 本										
2.股份支付计入 所有者权益的金 额										
3.其他									-4,743,710.52	-4,743,710.52
(四)利润分配					462,907.07		-462,907.07			
1.提取盈余公积					462,907.07		-462,907.07			
2.提取一般风险 准备										
3.对所有者(或 股东)的分配										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余 额	224,319,919.00	66,406,504.94			25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13

法定代表人: 龚东升 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘 娟

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	224,319,919.00	65,106,445.76			25,411,397.03		9,205,124.93	324,042,886.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	224,319,919.00	65,106,445.76			25,411,397.03		9,205,124.93	324,042,886.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,264,359.75			10,137,648.12		86,752,434.69	98,154,442.56
(一)净利润							101,376,481.19	101,376,481.19
(二)其他综合收益		1,264,359.75						1,264,359.75
上述(一)和(二)小计		1,264,359.75					101,376,481.19	102,640,840.94
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					10,137,648.12		-14,624,046.50	-4,486,398.38
1.提取盈余公积					10,137,648.12		-10,137,648.12	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-4,486,398.38	-4,486,398.38
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	224,319,919.00	66,370,805.51			35,549,045.15		95,957,559.62	422,197,329.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	224,319,919.00	65,503,452.89			24,388,605.37		-1,410,635.42	312,801,341.84
加:会计政策变更								
前期差错更正					559,884.59		6,449,596.69	7,009,481.28
其他								
二、本年初余额	224,319,919.00	65,503,452.89			24,948,489.96		5,038,961.27	319,810,823.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-397,007.13			462,907.07		4,166,163.66	4,232,063.60
(一)净利润							4,629,070.73	4,629,070.73
(二)其他综合收益		-397,007.13						-397,007.13
上述(一)和(二)小计		-397,007.13					4,629,070.73	4,232,063.60
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					462,907.07		-462,907.07	
1. 提取盈余公积					462,907.07		-462,907.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)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							
(六)专项储 备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末 余额	224,319,919.00	65,106,445.76			25,411,397.03	9,205,124.93	324,042,886.72

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

(三) 公司概况

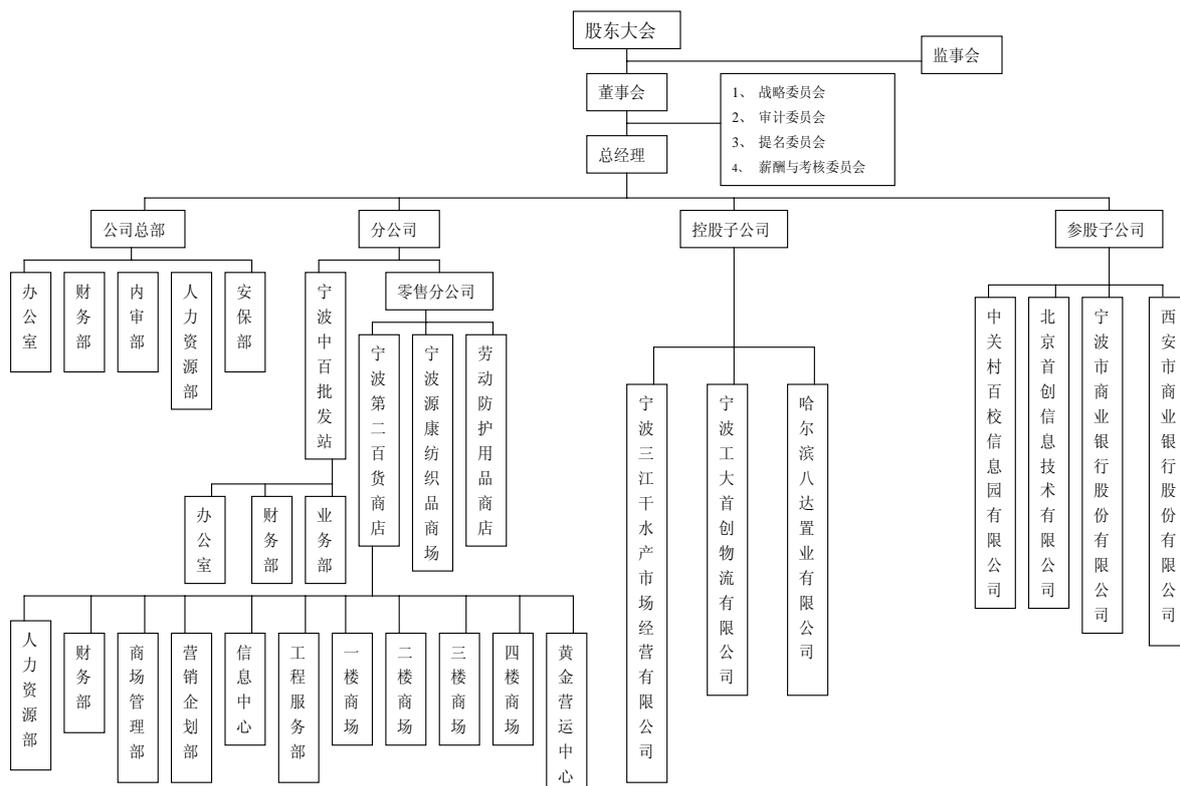
哈工大首创科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1992年9月经宁波市经济体制改革办公室甬体改（1992）【15】号文批准，由原宁波市百货批发公司、宁波市第二百货商店、宁波经济技术开发区联合（集团）股份有限公司、镇海炼油化工股份有限公司、中国百货纺织品公司、中国工商银行宁波市信托投资公司、交通银行宁波分行、浙江省商业财务公司、鄞州煤气用具厂共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330200000001949。一九九四年四月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。1999年3月31日，公司第一大股东宁波市国有资产管理局与北京经济发展投资公司签订了股权转让协议书，将其所持有的本公司国家股32,025,543股转让给北京经济发展投资公司。此转让完成后，北京经济发展投资公司成为公司第一大股东，股权性质为国有法人股。经2000年4月18日公司第十一次股东大会通过，将“宁波中百股份有限公司”更名为“宁波首创科技股份有限公司”。

2001年8月20日公司原第一大股东北京经济发展投资公司与哈尔滨工业大学八达集团公司、北京首创科技投资有限公司签订了股权转让协议书，将其持有公司的国家股32,011,685股（占公司总股本的16.65%）转让给哈尔滨工业大学八达集团公司；将其持有公司的国家股19,229,184股（占公司总股本的10%）转让给北京首创科技投资有限公司。转让完成后，哈尔滨工业大学八达集团公司成为公司第一大股东，北京首创科技投资有限公司成为公司第二大股东。经2001年12月6日公司第十三次股东大会通过，将“宁波首创科技股份有限公司”更名为“哈工大首创科技股份有限公司”。2002年公司股东哈尔滨工业大学八达集团公司受让宁波成功信息产业股份有限公司持有的本公司3,193,067股，于2002年8月14日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户手续。

公司于2006年8月11日实施了股权分置改革方案：以2005年年末流通A股股本91,508,797股为基数，用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东每10股转增3.50股，共转增股本32,028,079股，非流通股股东以此获得上市流通权，截止到2006年12月31日，股本总数为224,319,919股，其中：有限售条件股份为100,783,043股，占股份总数的44.93%，无限售条件股份为123,536,876股，占股份总数的55.07%。2007年度公司限售流通股转为流通A股56,925,158股。2008年度公司限售流通股转为流通A股8,653,133股。2009年度公司限售流通股转为流通A股35,204,752股，截止到2009年12月31日，股本总数为224,319,919股，全部为无限售条件股份。

2009年，哈尔滨工业大学（下称：哈工大）将持有的本公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团公司（下称：八达集团）70%权益转让给深圳市九策投资有限公司（下称：九策投资）。八达集团更名为哈尔滨工业大学八达集团有限公司，九策投资、哈工大分别持股70%、30%；其法定代表人变更为龚东升。

截至2009年12月31日，本公司累计发行股本总数224,319,919股，公司注册资本为224,320万元，经营范围为：计算机软、硬件、办公自动化设备、仪器仪表、通信设备、电子产品的开发、批发、零售及技术咨询、服务、转让；计算机系统服务；纺织、服装及日用品、文化、体育用品及器材、机械设备、五金交电、金银饰品的批发、零售；家用电器、家具及室内装潢材料的零售、实物租赁、物业管理、劳务派遣等。主要产品为计算机软硬件产品等，提供主要劳务内容为计算机系统服务、劳务派遣。公司注册地：宁波市海曙区和义路77号（汇金大厦）21层，总部办公地：宁波市海曙区和义路77号（汇金大厦）21层，公司的基本组织架构为：



(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明:

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间:

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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、非同一控制下的企业合并

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。

本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：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

7、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。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务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。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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。

9、金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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。

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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、受托代销商品等

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35年—45年	5%	2.71%—2.11%
机器设备	5年—8年	5%	19.00%—11.88%
运输设备	8年—14年	5%	11.875%—6.79%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

15、在建工程:

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、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

土地使用权 50 年

计算机软件 5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，期末无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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。

19、附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或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的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、17%
消费税	应税销售额	5%
营业税	应税销售额	3%、5%

城市维护建设税	应税销售额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

- 1、2008年11月，本公司子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为3年。哈尔滨工业大学软件工程有限公司2009年度享受企业所得税税率15%的税收优惠；
- 2、根据甬地批[2009]1622号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店2009年度的房产税减半征收；
- 3、根据甬地批[2009]0922号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店2009年度的水利建设专项资金减半征收；
- 4、根据甬地批[2009]1623号涉税事项批复单，本公司总部2009年度的房产税减半征收。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波三江水产市场经营有限公司	全资子公司	宁波市江北区扬善路64号	服务业	50	市场经营服务	50		100	100	是			
宁波工大首创物流有限公司	全资子公司	宁波市江北区仓储路218号	服务业	150	道路普通货运；仓储，配载，装卸，搬运，国内货物运输代理服务，物业服务。	150		100	100	是			

哈尔滨八达置业有限公司	全资子公司	哈尔滨市南岗区西大直街90号	房地产业	5,300	房地产开发、经营；物业管理；酒店管理	5,300		100	100	是		
-------------	-------	----------------	------	-------	--------------------	-------	--	-----	-----	---	--	--

2、合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为：

2009 年，本公司的子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司通过分立设立哈尔滨八达置业有限公司，本公司持有其 97.75% 的股权，2009 年末，本公司收购哈尔滨八达置业有限公司剩余 2.25% 的股权，2009 年度，哈尔滨八达置业有限公司纳入合并范围；2009 年，本公司出资 150 万元设立宁波工大首创物流有限公司，持有其 100% 的股权，2009 年宁波工大首创物流有限公司纳入合并范围。

2、本年减少合并单位 4 家，原因为：

2009 年 12 月，本公司将持有的哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75% 的股权转让给哈尔滨八达投资有限公司，2009 年末哈尔滨工业大学软件工程有限公司不再纳入合并范围；相应的哈尔滨工业大学软件工程有限公司的子公司北京哈工大科技发展有限公司、黑龙江恒通科技有限公司、北京天地和科技发展有限公司 2009 年末也不再纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
哈尔滨八达置业有限公司	5,193.97	-106.03
宁波工大首创物流有限公司	138.45	-11.55

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：万元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	6,490.45	11.77

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	2009 年 12 月 31 日	出售所得价款与长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	639,176.27	903,353.77
银行存款：	118,149,237.48	124,767,146.14

其他货币资金：	7,889,899.27	18,482,040.73
合计	126,678,313.02	144,152,540.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	10,653,864.63	
合计	10,653,864.63	

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		76,335.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		76,335.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	4,904,380.69	79.50	299,944.66	6.12	25,991,705.34	72.73	1,559,502.32	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					1,255,648.80	3.51	722,110.71	57.51
其他	1,264,598.22	20.50	90,941.21	7.19	8,489,683.82	23.76	731,221.67	8.61

不重大应收账款								
合计	6,168,978.91	/	390,885.87	/	35,737,037.96	/	3,012,834.70	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
舟山市定海众和经贸有限公司	12,296.82	12,296.82	100.00	预计无法收回
合计	12,296.82	12,296.82	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年			751,928.70	59.88	225,578.61	
4 至 5 年			11,980.00	0.95	4,792.00	
5 年以上			491,740.10	39.17	491,740.10	
合计			1,255,648.80	100.00	722,110.71	

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波市海曙华中印刷物资供应站	货款	43,200.89	确实不能收回	否
哈尔滨市电信公司	开发软件款	156,000.00	确实不能收回	否
吉林联通	开发软件款	99,000.00	确实不能收回	否
黑铁路集团	开发软件款	26,000.00	确实不能收回	否
北京凯恒达公司	开发软件款	115,000.00	确实不能收回	否
北京融商电子等 7 户	业务尾款	402,738.10	确实不能收回	否
合计	/	841,938.99	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	客户	2,456,419.51	1 年以内	39.82
上海欧尚配送服务有限公司	客户	830,938.24	1 年以内到 1-2 年	13.47
宁波浙国美电器有限公司	客户	617,339.14	1 年以内	10.01

加贝物流股份有限公司	客户	599,001.12	1 年以内	9.71
金佰利(中国)有限公司	客户	400,682.68	1 年以内	6.50
合计	/	4,904,380.69	/	79.51

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	55,293,220.50	99.81	493,220.50	0.89	43,853,220.50	87.20	293,220.50	0.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,000.00	0.03	17,400.00	96.67	2,264,039.70	4.50	2,181,264.90	96.34
其他不重大的其他应收款	89,793.83	0.16	6,302.83	7.02	4,175,666.93	8.30	392,610.03	9.40
合计	55,401,014.33	/	516,923.33	/	50,292,927.13	/	2,867,095.43	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	39,600,000.00			股权转让款，预计无坏帐风险
深圳市红旗渠实业发展有限公司	15,200,000.00			股权转让款，预计无坏帐风险
深圳市科拓达电子有限公司	293,220.50	293,220.50	100.00	预计无法收回
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	55,293,220.50	493,220.50	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年				170,712.76	7.54	164,857.96

4 至 5 年	1,000.00	5.56	400.00	413,049.00	18.24	336,129.00
5 年以上	17,000.00	94.44	17,000.00	1,680,277.94	74.22	1,680,277.94
合计	18,000.00	100.00	17,400.00	2,264,039.70	100.00	2,181,264.90

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长春吉大正元信息技术股份有限公司	合作开发经费	440,000.00	确实无法收回	否
李鸿思	办公室装修借款	640,000.00	确实无法收回	否
刘志刚等 14 人	离职员工借款	536,852.87	确实无法收回	否
哈尔滨市电信局等 5 户	合作开发经费	257,500.00	确实无法收回	否
哈尔滨达科电子科技有限公司	合作开发经费	229,046.72	确实无法收回	否
矿泉壶押金等 2 户	押金	3,300.00	确实无法收回	否
合计	/	2,106,699.59	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	股权出让方	39,600,000.00	1 年以内	71.48	股权转让款
深圳市红旗渠实业发展有限公司	股权出让方	15,200,000.00	1 年以内	27.44	股权转让款
深圳市科拓达电子有限公司	供应商	293,220.50	4-5 年	0.53	往来款
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	资产受让方	200,000.00	2-3 年	0.36	资产转让余款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	股权出让方	39,600,000.00	1 年以内	71.48
深圳市红旗渠实业发展有限公司	股权出让方	15,200,000.00	1 年以内	27.44
深圳市科拓达电子有限公司	供应商	293,220.50	4-5 年	0.53
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	资产受让方	200,000.00	2-3 年	0.36
宁海县小小食品超市有限公司	供应商	37,000.00	1 年以内	0.07
合计	/	55,330,220.50	/	99.88

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,169,865.92	99.97	17,771,331.95	99.13
1 至 2 年			143,968.95	0.80
2 至 3 年	5,729.06	0.03		

3 年以上			12,150.00	0.07
合计	18,175,594.98	100.00	17,927,450.90	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国黄金集团营销有限公司	客户	12,822,470.37	1 年以内	预付货款
浙江艾美特电器销售有限公司	客户	1,712,653.04	1 年以内	预付货款
中山市凯达精细化工股份有限公司	客户	1,428,434.33	1 年以内	预付货款
宁波太平鸟股份有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	预付货款
上海东洋之花化妆品有限公司	客户	491,421.66	1 年以内	预付货款
合计	/	17,454,979.40	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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				20,643.50		20,643.50
在产品				24,455,728.68		24,455,728.68
库存商品	37,707,610.43	253,258.51	37,454,351.92	14,877,895.85	2,471,949.31	12,405,946.54
周转材料	89,135.92		89,135.92	996,844.45		996,844.45
发出商品	4,666,864.09		4,666,864.09	8,297,160.70	1,160,681.09	7,136,479.61
合计	42,463,610.44	253,258.51	42,210,351.93	48,648,273.18	3,632,630.40	45,015,642.78

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,471,949.31	253,258.51		2,471,949.31	253,258.51
发出商品	1,160,681.09			1,160,681.09	
合计	3,632,630.40	253,258.51		3,632,630.40	253,258.51

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现净值同账面价值的差额		

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,758,173.00	1,072,360.00
合计	2,758,173.00	1,072,360.00

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
北京首创信息技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区知春路76号翠宫饭店写字楼603室	杜跃建	IT业	1,500	33.33	33.33	3,262.02	3,043.39	218.63		-433.90

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	7,482,866.58	8.93	8.93	
西安市商业银行股份有限公司	112,065,212.00	68,505,212.00	43,560,000.00	112,065,212.00		3.54	3.54	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京首创信息技术有限公司	5,000,000.00	3,625,672.18		3,625,672.18	3,625,672.18		33.33	33.33	
广东哈工大科技发展有限公司	1,250,000.00	1,161,902.29	-1,161,902.29						
黑龙江金穗科技有限公司	300,000.00	2,203,250.12	-2,203,250.12			450,000.00			
哈尔滨金穗科技有限公司	370,000.00	1,481,974.51	-1,481,974.51						

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	13,527,597.51			13,527,597.51
1. 房屋、建筑物	13,196,187.48			13,196,187.48
2. 土地使用权	331,410.03			331,410.03
二、累计折旧和累计摊销合计	3,045,577.22	321,800.52		3,367,377.74
1. 房屋、建筑物	2,952,782.42	315,172.32		3,267,954.74
2. 土地使用权	92,794.80	6,628.20		99,423.00
三、投资性房地产账面净值合计	10,482,020.29		321,800.52	10,160,219.77

1. 房屋、建筑物	10,243,405.06		315,172.32	9,928,232.74
2. 土地使用权	238,615.23		6,628.20	231,987.03
四、投资性房地产减值准备 累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值 合计	10,482,020.29		321,800.52	10,160,219.77
1. 房屋、建筑物	10,243,405.06		315,172.32	9,928,232.74
2. 土地使用权	238,615.23		6,628.20	231,987.03

本期折旧和摊销额：321,800.52 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	288,058,296.83	2,644,089.98	29,037,364.38	261,665,022.43
其中：房屋及建筑物	253,027,032.97			253,027,032.97
机器设备	17,291,402.35	1,054,867.75	12,696,807.04	5,649,463.06
运输工具	17,739,861.51	1,589,222.23	16,340,557.34	2,988,526.40
二、累计折旧合计：	73,520,033.20	8,929,647.66	20,767,268.81	61,682,412.05
其中：房屋及建筑物	51,371,315.34	5,783,939.24		57,155,254.58
机器设备	12,026,408.24	1,410,695.48	9,725,841.52	3,711,262.20
运输工具	10,122,309.62	1,735,012.94	11,041,427.29	815,895.27
三、固定资产账面净 值合计	214,538,263.63	2,644,089.98	17,199,743.23	199,982,610.38
其中：房屋及建筑物	201,655,717.63		5,783,939.24	195,871,778.39
机器设备	5,264,994.11	1,054,867.75	4,381,661.00	1,938,200.86
运输工具	7,617,551.89	1,589,222.23	7,034,142.99	2,172,631.13
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价 值合计	214,538,263.63	2,644,089.98	17,199,743.23	199,982,610.38
其中：房屋及建筑物	201,655,717.63		5,783,939.24	195,871,778.39
机器设备	5,264,994.11	1,054,867.75	4,381,661.00	1,938,200.86
运输工具	7,617,551.89	1,589,222.23	7,034,142.99	2,172,631.13

本期折旧额：8,929,647.66 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	60,373,579.46

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,299,262.48		109,120.00	4,190,142.48
(1) 土地使用权	3,796,842.48			3,796,842.48
(2) 电脑软件	502,420.00		109,120.00	393,300.00
二、累计摊销合计	1,410,298.09	93,017.28	109,120.00	1,394,195.37
(1) 土地使用权	954,095.00	81,217.32		1,035,312.32

(2) 电脑软件	456,203.09	11,799.96	109,120.00	358,883.05
三、无形资产账面净值合计	2,888,964.39		93,017.28	2,795,947.11
(1) 土地使用权	2,842,747.48		81,217.32	2,761,530.16
(2) 电脑软件	46,216.91		11,799.96	34,416.95
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,888,964.39		93,017.28	2,795,947.11
(1). 土地使用权	2,842,747.48		81,217.32	2,761,530.16
(2) 电脑软件	46,216.91		11,799.96	34,416.95

本期摊销额：93,017.28 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	40,775.10		28,265.10		12,510.00
合计	40,775.10		28,265.10		12,510.00

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,067,401.62	4,433,425.16
小计	3,067,401.62	4,433,425.16
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	653,818.25	232,365.00
小计	653,818.25	232,365.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-1,175,783.26	
合计	-1,175,783.26	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	-1,175,783.26		

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	390,885.87
其他应收款坏账准备	516,923.33
存货跌价准备	253,258.51
长期投资减值准备	11,108,538.76
小计	12,269,606.47

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,879,930.13	919,018.85		5,891,139.78	907,809.20
二、存货跌价准备	3,632,630.40	253,258.51		3,632,630.40	253,258.51
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	11,108,538.76				11,108,538.76
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	20,621,099.29	1,172,277.36		9,523,770.18	12,269,606.47

本期坏账准备转销金额中 2,948,638.58 元系应收款项核销所致（应收账款 841,938.99 元，其他应收款 2,106,699.59 元），2,942,501.20 元系合并范围减少所致（应收账款 1,422,063.90 元，其他应收款 1,520,437.30 元）；存货跌价准备本期转销金额 3,632,630.40 系合并范围减少所致。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,900,000.00	11,800,000.00
合计	9,900,000.00	11,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 9,900,000.00 元。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付供应商货款等	98,656,230.42	106,409,822.34
合计	98,656,230.42	106,409,822.34

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收加盟商货款等	3,404,813.99	5,621,962.06
合计	3,404,813.99	5,621,962.06

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,902,212.39	40,307,090.89	36,260,466.19	9,948,837.09
二、职工福利费		3,205,514.05	3,205,514.05	
三、社会保险费	12,182.46	6,873,428.84	6,870,020.60	15,590.70
其中：医疗保险费	12,182.46	2,621,391.60	2,628,216.36	5,357.70
基本养老保险费		3,618,677.87	3,610,293.67	8,384.20
年金缴费				
失业保险费		511,054.75	509,817.25	1,237.50
工伤保险费		44,579.26	44,253.16	326.10
生育保险费		77,725.36	77,440.16	285.20
四、住房公积金	5,116.00	5,422,602.55	5,422,722.55	4,996.00
五、辞退福利				
六、其他				
五、工会经费和职工教育经费	405,785.76	1,168,354.64	971,778.61	602,361.79
六、其他	14,035.42	360,068.49	374,103.91	
合计	6,339,332.03	57,337,059.46	53,104,605.91	10,571,785.58

工会经费和职工教育经费金额 602,361.79 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：待补

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,561,935.89	-630,068.16
消费税	318,307.37	180,983.83
营业税	78,874.35	415,771.45
企业所得税	96,220.36	2,274,943.70
个人所得税	117,789.29	288,919.75
城市维护建设税	333,341.72	40,640.20

河道管理费		16,558.52
水利建设基金	52,807.89	51,833.90
教育费附加	238,101.22	27,624.32
合计	5,797,378.09	2,667,207.51

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
法人股股利	113,355.16	113,355.16	尚未领取
合计	113,355.16	113,355.16	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	16,700,494.80	14,739,813.95
1年以上	10,162,243.44	10,606,299.64
合计	26,862,738.24	25,346,113.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	528,902.80	
合计	528,902.80	

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
公有房售房款	4,999,108.98	指定用途
西安永特实业有限责任公司	1,880,000.00	股权转让预收款
维修基金	1,836,789.55	公有房维修时支付

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
储值卡	7,844,808.06	客户购买的消费卡
供应商押金	6,485,632.00	押金
公有房售房款	5,286,107.36	售房款
西安永特实业有限责任公司	3,760,000.00	股权转让预收款
维修基金	1,971,379.92	公有房维修基金

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
“分布式自学习网络病毒预防系统高技术产业化示范工程项目”地方配套拨款		5,000,000.00
“分布式自学习网络病毒预防系统高技术产业化示范工程项目”国家计委拨款		5,000,000.00

哈尔滨市财政局网络安全监控系统项目拨款		3,000,000.00
宁波市贸易局监测样本服务专项资金	25,406.00	30,000.00
合计	25,406.00	13,030,000.00

24、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
私股资金	无	737,068.37			737,068.37	无
押金	无	251,400.00			251,400.00	无
合计		988,468.37			988,468.37	

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	224,319,919.00						224,319,919.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	44,240,052.64		631,356.78	43,608,695.86
其他资本公积	22,166,452.30	2,268,735.15	1,004,375.40	23,430,812.05
其中：权益法核算下被投资单位其他权益变动	1,300,059.18		1,004,375.40	295,683.78
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-375,265.00	-421,453.25		-796,718.25
可供出售金融资产公允价值变动形成的	1,072,360.00	1,685,813.00		2,758,173.00
原制度转入	20,169,298.12			20,169,298.12
其他		1,004,375.40		1,004,375.40
合计	66,406,504.94	2,268,735.15	1,635,732.18	67,039,507.91

股本溢价本期减少 631,356.78 元，系本期收购哈尔滨八达置业有限公司 2.25% 的少数股东股权，支付的转让款同账面净资产份额的差额，调整资本公积-股本溢价。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,393,477.03	10,137,648.12		35,531,125.15
任意盈余公积	17,920.00			17,920.00
合计	25,411,397.03	10,137,648.12		35,549,045.15

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	102,179,773.21	/
调整后 年初未分配利润	102,179,773.21	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,647,458.40	/
减：提取法定盈余公积	10,137,648.12	10.00
应付普通股股利	4,486,398.38	
期末未分配利润	97,203,185.11	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	732,335,499.54	924,650,224.46
其他业务收入	33,054,705.78	35,389,229.47
营业成本	626,183,333.15	824,364,260.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	662,240,513.08	570,009,079.59	805,364,399.29	719,529,510.66
服务业	1,032,000.00	10,300.00	1,556,529.10	73,513.90
IT 业	69,062,986.46	52,368,779.78	117,729,296.07	99,603,726.71
合计	732,335,499.54	622,388,159.37	924,650,224.46	819,206,751.27

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	663,272,513.08	570,019,379.59	806,920,928.39	719,603,024.56
北京地区			14,621,495.47	9,008,955.53
黑龙江地区	69,062,986.46	52,368,779.78	103,107,800.60	90,594,771.18
合计	732,335,499.54	622,388,159.37	924,650,224.46	819,206,751.27

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
三江购物俱乐部股份有限公司	14,009,592.17	1.83
佛山市政法委	7,815,319.63	1.02
上虞市中金黄金饰品销售有限公司	7,717,443.75	1.01
国家计算机网络与信息安全管理中心	7,088,230.31	0.93
黑龙江省地税信息中心	5,769,679.49	0.75
合计	42,400,265.35	5.54

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,194,133.42	1,977,282.90	应税销售额
营业税	3,298,128.01	3,186,952.42	应税销售额
城市维护建设税	1,915,432.08	1,646,777.60	应税销售额
教育费附加	1,332,210.00	1,149,931.88	3%、4%、5%

水利基金	477,940.64	1,042,537.10	2%
房产税	133,168.54	163,918.50	1.20%
土地使用税	70,594.00	70,594.00	10-15 元/平方米
合计	10,421,606.69	9,237,994.40	/

31、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-3,648,090.00
合计		-3,648,090.00

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-318,317.44	1,879,082.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,643,638.69	111,880.03
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	396,632.73	2,233,026.40
合计	-2,533,783.40	4,255,529.40

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东哈工大科技发展有限公司	64,798.39	113,848.20	
黑龙江金穗科技有限公司	288,348.84	945,264.92	
哈尔滨金穗科技有限公司	-671,464.67	859,864.19	
北京哈工大八亿时空科技发展有限公司		-39,894.34	
合计	-318,317.44	1,879,082.97	/

投资收益汇回不存在重大限制

33、资产减值损失：

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	919,018.85	1,514,069.08
二、存货跌价损失	253,258.51	1,445,243.27
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		148,209.66
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	1,172,277.36	3,107,522.01

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	34,794.03	1,538,730.21
其中：固定资产处置利得	34,794.03	150,204.77
无形资产处置利得		1,388,525.44
政府补助	718,844.00	160,000.00
违约金、罚款收入	352,313.35	560,522.00
其他	214,909.95	18,405.21
合计	1,320,861.33	2,277,657.42

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
哈尔滨市财政局财政补助	214,250.00	160,000.00	
宁波市海曙区财政局财政补贴	500,000.00		
(宁波市贸易局) 监测样本企业信息服务专项资金	4,594.00		
合计	718,844.00	160,000.00	/

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	99,674.58	144,637.24
其中：固定资产处置损失	99,674.58	144,637.24
对外捐赠		100,000.00
赔偿支出		190,000.00
罚款滞纳金支出	867,686.05	569,935.24
其他	2,408.00	438,847.42
合计	969,768.63	1,443,419.90

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,153,402.90	3,946,134.95
递延所得税调整	332,179.05	-873,932.83
合计	4,485,581.95	3,072,202.12

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初

起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,685,813.00	-529,342.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	421,453.25	-132,335.71
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,264,359.75	-397,007.13
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,264,359.75	-397,007.13

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	29,156,934.79
2、专项补贴、补助款	714,250.00
3、租赁收入	2,078,942.40
4、利息收入	1,180,160.03
5、营业外收入	567,223.30
合计	33,697,510.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	32,361,496.04
2、销售费用支出	15,828,299.67
3、管理费用支出	34,840,577.65
4、营业外支出	870,094.05
5、财务费用	2,741,457.82
合计	86,641,925.23

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,658,305.04	11,034,272.55
加：资产减值准备	1,172,277.36	3,107,522.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,251,448.18	9,564,021.81
无形资产摊销	93,017.28	141,592.59
长期待摊费用摊销	28,265.10	197,820.79
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）	64,880.55	-1,394,092.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,648,090.00
财务费用（收益以“-”号填列）		3,026,635.02
投资损失（收益以“-”号填列）	2,533,783.40	-4,255,529.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	332,179.05	-142,765.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	421,453.25	-731,167.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,033,541.80	6,938,866.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,574,711.21	43,292,386.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,947,113.07	-76,574,245.81
其他	-3,370,091.83	-4,032,085.51
经营活动产生的现金流量净额	41,673,799.86	-6,178,679.05
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	126,678,313.02	133,498,676.01
减：现金的期初余额	133,498,676.01	248,057,409.02
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	-6,820,362.99	-114,558,733.01

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	60,800,500.00	4,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	60,800,500.00	4,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	47,922,494.70	5,926,885.90
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,878,005.30	-1,926,885.90
4. 处置子公司的净资产	66,699,407.06	7,906,184.20
流动资产	140,741,866.31	8,642,347.44
非流动资产	12,327,711.51	45,944.24
流动负债	86,370,170.76	782,107.48
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	126,678,313.02	133,498,676.01
其中：库存现金	639,176.27	903,353.77
可随时用于支付的银行存款	118,149,237.48	124,767,146.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,889,899.27	7,828,176.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	126,678,313.02	133,498,676.01

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

(一) 无资产证券化业务。

(二) 无公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨市开发区迎宾路集中区天平路6号	龚东升	计算机软硬件开发等	54,000.00	15.69	15.69	深圳市九策投资有限公司	12803083-1

2009年,哈尔滨工业大学(下称:哈工大)将持有的本公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团公司(下称:八达集团)70%权益转让给深圳市九策投资有限公司(下称:九策投资)。八达集团更名为哈尔滨工业大学八达集团有限公司,九策投资、哈工大分别持股70%、30%;其法人代表变更为龚东升。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波三江水产市场经营有限公司	有限责任公司	宁波市江北区扬善路64号	黄炎水	服务业	50.00	100.00	100.00	73947347-1
哈尔滨八达置业有限公司	有限责任公司	哈尔滨市南岗区西大直街90号	胡慷	房地产业	5,300.00	100.00	100.00	69074940-5
宁波工大首创物流有限公司	有限责任公司	宁波市江北区仓储路218号	黄炎水	服务业	150.00	100.00	100.00	69507478-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京首创信息技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区知春路76号翠宫饭店写字楼603室	杜跃建	IT业	1,500	33.33	33.33	70023743-9

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
北京首创信息技术有限公司	3,262.02	3,043.39	218.63		-433.90

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨八达投资有限公司	股东的子公司	79929583-0
哈工大八达物业管理有限公司	股东的子公司	74417932-1

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司将哈工大科技大厦除哈尔滨工业大学软件工程有限公司自用的 3,909 平方米和出租给哈尔滨工业大学 800 平方米以外的剩余面积交由哈工大八达物业管理有限公司对外出租，公司未收取租金。哈工大科技大厦的物业管理服务由哈工大八达物业管理有限公司提供，公司未支付物业管理费用。

(2) 其他关联交易

2009 年 12 月，本公司将子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75% 的股权作价 6,080.05 万元转让给哈尔滨八达投资有限公司，上述股权 2009 年 10 月 31 日的评估价为 5,988.4 万元。

2009 年 12 月，本公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的哈尔滨八达置业有限公司 2.25% 的股权，上述股权作价 180 万元，2009 年 10 月 31 日的评估价为 172.6 万元。

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期未授予权益工具。

公司本期无行权的权益工具。

公司本期无失效的权益工具。

公司期末无发行在外的股份期权。

公司期末无其他权益工具。

(十一) 或有事项：

无

(十二) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(1)、无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同。

(2)、无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

(3)、无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4)、无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5)、无已签订的正在或准备履行的重组计划

(6)、其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：

公司将座落于宁波市海曙区中山东路 220 号第三层、四层的房产抵押给中国工商银行股份有限公司宁波东门支行，获取借款最高额度为人民币 11,000 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，已开具银行承兑汇票 990 万元。抵押的固定资产账面原值为 72,668,263.16 元，净值为 54,777,992.45 元，评估价值为 158,679,000.00 元。

(十三) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	448.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	448.64

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

(十四) 其他重要事项:

1、非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换

2、债务重组

本公司无需要披露的债务重组

3、企业合并

本公司无需要披露的企业合并

4、租赁

(1)、本公司无需要披露的融资租赁租出。

(2)、本公司无需要披露的经营租赁租出。

(3)、本公司无需要披露的售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款(出租方)。

(4)、本公司无需要披露的融资租赁租入。

(5)、本公司无需要披露的经营租赁租入。

(6)、本公司无需要披露的售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款(承租方)。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	76,335.00				
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,072,360.00		1,685,813.00		2,758,173.00
金融资产小计	1,148,695.00		1,685,813.00		2,758,173.00
上述合计	1,148,695.00		1,685,813.00		2,758,173.00

7、年金计划主要内容及重大变化

本公司无需披露的年金计划

8、其他

(1) 公司与陕西新桃花源经营有限责任公司签订了股权转让协议,拟收购该公司持有的西安商业银行股份有限公司股份 2,750 万股,股权转让款计 4,950 万元,已支付 3,960 万元,股权转让手续尚在办理过程中。

(2) 公司与深圳市红旗渠实业发展有限公司签订了股权转让协议,拟收购该公司持有的西安商业银行股份有限公司股份 1,000 万股,股权转让款计 1,900 万元,已支付 1,520 万元,股权转让手续尚在办理过程中。

(3) 2009 年 12 月,本公司将子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司 97.75% 的股权作价 6,080.05 万元转让给哈尔滨八达投资有限公司。根据股权转让协议四、3 条的规定:自本次股权转让审计、评估基准日起至股权转让工商手续变更完成之日止,软件公司产生的损益由股权转让交易前原股东按原持股比例享有。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	4,904,380.69	79.50	299,944.66	6.12	5,245,138.55	63.85	314,708.31	6.00
其他不重大应收账款	1,264,598.22	20.50	90,941.21	7.19	2,969,189.43	36.15	180,304.47	6.07
合计	6,168,978.91	/	390,885.87	/	8,214,327.98	/	495,012.78	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
舟山市定海众和经贸有限公司	12,296.82	12,296.82	100.00	预计无法收回
合计	12,296.82	12,296.82	/	/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波市海曙华中印刷物资供应站	货款	43,200.89	确实无法收回	否
合计	/	43,200.89	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
三江购物俱乐部股份有限公司	客户	2,456,419.51	1年以内	39.82
上海欧尚配送服务有限公司	客户	830,938.24	1年以内到1-2年	13.47
宁波浙国美电器有限公司	客户	617,339.14	1年以内	10.01
加贝购物俱乐部有限公司	客户	599,001.12	1年以内	9.71
金佰利(中国)有限公司	客户	400,682.68	1年以内	6.50
合计	/	4,904,380.69	/	79.51

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	55,293,220.50	99.81	493,220.50	0.89	43,853,220.50	99.34	293,220.50	0.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,000.00	0.03	17,400.00	96.67	35,300.00	0.08	14,900.00	42.21
其他不重大的其他应收款	89,793.83	0.16	6,302.83	7.02	255,695.54	0.58	16,101.73	6.30
合计	55,401,014.33	/	516,923.33	/	44,144,216.04	/	324,222.23	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	39,600,000.00			股权转让款，预计无坏帐风险
深圳市红旗渠实业发展有限公司	15,200,000.00			股权转让款，预计无坏帐风险
深圳市科拓达电子有限公司	293,220.50	293,220.50	100.00	预计无法收回
宁波市中百旅游汽车租赁有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	55,293,220.50	493,220.50	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年				6,000.00	17.00	1,800.00
4至5年	1,000.00	5.56	400.00	27,000.00	76.49	10,800.00
5年以上	17,000.00	94.44	17,000.00	2,300.00	6.51	2,300.00
合计	18,000.00	100.00	17,400.00	35,300.00	100.00	14,900.00

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
押金	押金	2,300.00	确实无法收回	否
合计	/	2,300.00	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	股权出让方	39,600,000.00	1年以内	71.48
深圳市红旗渠实业发展有限公司	股权出让方	15,200,000.00	1年以内	27.44
深圳市科拓达电子有限公司	供应商	293,220.50	4-5年	0.53
宁波市中百旅游汽车租赁有限责任公司	资产受让方	200,000.00	2-3年	0.36
宁海县小小食品超市有限公司	供应商	37,000.00	1年以内	0.07
合计	/	55,330,220.50	/	99.88

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
哈尔滨工业大学软件工程有限公司		83,262,616.10	-83,262,616.10						
宁波三江水产市场经营有限公司		500,000.00		500,000.00					

哈尔滨八达置业有限公司			53,607,500.00	53,607,500.00				
宁波工大首创物流有限公司			1,500,000.00	1,500,000.00				
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	7,482,866.58		8.93	8.93
西安市商业银行股份有限公司	112,065,212.00	68,505,212.00	43,560,000.00	112,065,212.00			3.54	3.54

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京首创信息技术有限公司	5,000,000.00	3,625,672.18		3,625,672.18	3,625,672.18			33.33	33.33	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	662,240,513.08	806,080,928.39
其他业务收入	993,920.33	897,680.47
营业成本	570,353,680.11	720,010,939.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	662,240,513.08	570,009,079.59	805,364,399.29	719,529,510.66
服务业			716,529.10	73,513.90
合计	662,240,513.08	570,009,079.59	806,080,928.39	719,603,024.56

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	662,240,513.08	570,009,079.59	806,080,928.39	719,603,024.56
合计	662,240,513.08	570,009,079.59	806,080,928.39	719,603,024.56

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	14,009,592.17	2.11
上虞市中金黄金饰品销售有限公司	7,717,443.75	1.16
宁波天一中金珠宝有限责任公司	6,482,519.67	0.98
兰溪市中金黄金首饰店	5,239,329.03	0.79
加贝购物俱乐部有限公司	4,892,552.39	0.74
合计	38,341,437.01	5.78

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,432,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	29,345,383.90	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		798,828.68
合计	88,808,923.90	830,368.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	59,432,000.00		分红

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,376,481.19	4,629,070.73
加：资产减值准备	387,333.59	205,369.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,346,702.00	5,495,825.98
无形资产摊销	93,017.28	141,592.59
长期待摊费用摊销	28,265.10	197,820.79
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）	58,181.05	-1,481,756.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		1,839,540.00
财务费用（收益以“－”号填列）		3,026,635.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-88,808,923.90	-830,368.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,458.17	833,250.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	421,453.25	-459,885.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-25,848,528.45	15,852,761.91

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-217,707.78	28,797,122.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,146,852.43	10,228,995.00
其他	-466,954.14	-4,032,085.51
经营活动产生的现金流量净额	-20,862,991.41	64,443,888.21
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	120,362,656.72	82,427,722.11
减：现金的期初余额	82,427,722.11	131,228,383.68
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	37,934,934.61	-48,800,661.57

(十六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,708,519.24	
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）	718,844.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-302,870.75	
所得税影响额	-67,021.60	
少数股东权益影响额（税后）	-4,669.10	
合计	-2,364,236.69	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.29	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
长期股权投资	114,582,345.42	75,869,472.34	51.03%	2009年增持西安市商业银行股份2200万股，计4356万元。
财务费用	1,561,297.79	2,885,746.26	-45.90%	2009年没有银行借款，利息支出减少。
投资收益	-2,533,783.40	4,255,529.40	-159.54%	2009年子公司哈尔滨工业大学软件工程有限公司转让，亏损2,643,638.69元；2009年联营企业哈尔滨金穗科技有限公司大幅亏损，导致权益法投资收益减少。
所得税费用	4,485,581.95	3,072,202.12	46.01%	2009年期末可抵扣的暂时性差异减少，导致递延所得税费用增加。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 2、载有上海立信长江会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司董事长亲笔签名的 2009 年年度报告正本。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 5、《公司章程》
- 6、上述文件的原件备置在公司办公室。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：龚东升
哈工大首创科技股份有限公司
2010 年 3 月 19 日

哈工大首创科技股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的总体目标是要建立一个决策科学、运营规范、管理高效，能持续、稳定、健康发展的企业实体。公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，公司将从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进企业经营管理合法合规，保障资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

公司以财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》规定的五项要素：即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督为基本要素，对公司的内控体系进行了梳理。在董事会、经营层及全体员工的共同努力下，2009年公司建立健全了包括《发展战略》在内涵盖公司经营管理的《内部控制制度》第1至第37号，系统而全面贯彻了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考评控制。通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合，使公司主要业务风险得到恰当管理，重点风险控制在可承受度之内。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司设立审计部，审计部有权直接向董事会及其审计委员会汇报工作，保证了审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

一、 内部环境

1、公司的管理哲学

公司坚持“为客户服务，为股东谋利，为社会贡献”的经营宗旨。充分利用可控资源，积极创造社会财富，勇于承担社会责任，努力成为受社会尊重的企业。

2、公司治理

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础，以独立董事工作细则、专业委员会会议事规则等为具体规范的一套较为完善的治理制度。明确了股东大会、董事会、监事会和经营层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。

股东大会是公司的最高权力和决策机构，公司的治理结构能够确保所有股东，享有平等地位和充分行使自己的权利；公司在网站上开通了投资者关系专栏，设置了股东留言、董秘信箱，认真接待股东来访和来电咨询，保持与股东的有效沟通；公司制定《股东大会议事规则》，并严格按照有关规章制度的要求召集召开股东大会。

董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生，按照《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定履行职责，在规定范围内行使经营决策权，并负责内部控制的建立健全和有效实施。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够认真履行职责。公司的董事会共有 9 名成员，其中独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，除战略委员会外，各专业委员会召集人全部由独立董事担任。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分的保障。

监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人。公司制订了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够本着对全体股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务情况以及公司董事会、高级管理人员行为的合法、合规性进行监督。

控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的

决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互分开、相互独立；控股股东承诺自身及其下属其他单位不从事与上市公司相同或相近的业务，采取有效措施避免同业竞争。

3、内部机构设置

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会。公司设董事会秘书，同时设立董事会秘书办公室作为董事会及董事会秘书履行职责的日常工作机构。

经营层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的日常经营管理工作，负责组织领导公司内部控制的日常运作。

根据公司的具体业务情况，公司设立了投资管理部、财务部、内审部、行政办公室、人力资源部。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价的情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司成立审计部，负责内部控制的日常和专项监督，负责内部控制自我评价的具体业务，并向董事会提交内部控制自我评价报告。审计部有权直接向董事会及其审计委员会汇报工作。

4、人力资源

公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。2009年公司人力资源部还制订与公司《内部控制制度》配套的《人力资源政策》第1号至第11号，内容涉及招聘、培训、考勤、考核、薪酬、奖惩、福利、职务升迁、离职管理、计划生育等，并进行有效实施。

公司通过人力资源管理营造了科学、健康、公平、公正的人事环境，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工的培训和后续教育，不断提升员工素质。

二、 风险评估

公司的风险分别来源于企业外部与企业内部，其中外部风险主要来源于经济形势的变化以及整个行业的动态；内部风险主要来源于公司法人治理机制及日常经营管理活动内控机制的建立与执行。

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，设定控制目标，识别内、外部风险，及时进行风险评估。公司已基本建立了有效的风险防范机制，基本能够抵御突发性风险。公司对分、子公司实施有效管理和控制，不存在重大失控风险。公司聘用了律师事务所作为常年法律顾问，有效地保障了公司合法经营和合法权益。

三、控制活动

控制活动是企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受之内。

1、内部控制制度建立与执行

2009年公司建立健全了包括《发展战略》在内涵盖公司经营管理的《内部控制制度》第1至第37号，系统而全面贯彻了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考评控制。以上各项内部控制制度建立后，在公司运行中得到了贯彻执行。

2、控制措施

公司在不相容职务分离控制、交易授权审批控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制、运营分析控制和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。具体如下：

(1) 对不相容职务分离控制：公司对各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员相分离等措施。

(2) 对交易授权审批控制：公司对日常的生产经营活动按照业务类型分别采用一般授权和特别授权。一般授权是被授权人在规定权限内行使职权，特别授权是被授权人须逐一事项逐次接受授权。重大事项如投资或重大交易须由董事会或股东大会批准。

(3) 对凭证与记录控制：公司制定了比较完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程需经过相关人员签字确认进行控

制。

(4) 对资产接触与记录使用控制：公司确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定货币资金、存货和固定资产的保管人或使用人为财产安全完整责任人，对资产每年由公司组织两次定期盘点和抽查相结合的方式控制。

(5) 对内部稽核控制：公司财务部设专人对会计记录、预算执行、成本费用控制进行实质性稽核；公司内审部在董事会审计委员会的领导下对公司（分、子公司）的经济运行质量、经济效益、内控制度执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

(6) 对运营分析控制：公司对业务部门（分、子公司）的偿债能力、获利能力和资产营运能力进行分析、检查、监督外，还对维护消费者权益管理、商品卫生与安全管理、售后服务与客户投诉管理、客商关系管理、投资者关系管理、应收账款管理、一般信息管理、经济法律法规执行情况管理等，都有专门岗位进行检查、监督、报告。

(7) 对绩效考评控制：公司专门设立绩效考核委员会，坚持每年对各分公司经理室成员进行绩效考核。绩效考核委员会对考评结果进行评估与分析，形成考核结果意见。公司绩效考核系统实行授权分级考核机制，即总经理和经营班子由公司董事会进行考核，公司本级各职能部门由公司绩效考核委员会组织实施考核，分、子公司各部门的绩效考核，由各分、子公司自行组织实施。

3、重点控制

(1) 对全资及控股子公司的管理控制：公司制定了《内部控制制度第 27 号——对子公司的控制》，公司通过向全资及控股子公司委派重要高级管理人员加强管理，并制定相应管理制度，对控股子公司的经营、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内部审计等作了明确的规定和权限范围。

(2) 对关联交易的内部控制：公司制定了《内部控制制度第 28 号——关联交易》，对关联方界定及其控制、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，规定了关联交易的报告与披露及控制，力求遵循公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(3) 对资产收购、对外投资、对外担保等的内部控制：公司制定了相应的《内

部控制制度》第 26 号、第 18 号、第 19 号、第 21 号等制度，对公司收购与出售资产、对外投资、资产抵押、对外担保、证券投资等重大事项，制定相应的程序并划分权限进行决策，履行相应的程序。

(4) 对信息披露的内部控制：2009 年公司制订了《内部控制制度第 32 号——信息披露》、《内部控制制度第 33 号——保密制度》，修订了相关的《文书处理规定》、《材料立卷、归档制度》、《档案鉴定统计保管利用制度》和《文件（稿）审批流程图》，规范了信息披露整体控制和一般流程控制，从信息披露机构和人员、文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理等都做出了规定。

四、 信息沟通

为确保公司信息及时沟通，促进内部控制有效运行，公司建立了信息交流与沟通制度。

(1) 沟通与信息的内控制度

公司建立了内部沟通制度及重大信息内部报告制度，形成了信息与沟通的内控体系，主要包括《信息系统一般控制》、《财务报告的编报》、《内部审计》、《内部控制检查评价》、《信息披露》、《保密制度》、《重要情况通报和报告制度》、《员工倾诉、投诉管理程序》、《安全管理制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。

(2) 日常沟通平台和管道

公司利用用友 NC 系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

(3) 董秘沟通与发布信息

公司董事会秘书作为公司高级管理人员，其知情权和信息披露建议权在实际工作中得到了有效保障。董事会秘书直接负责与董事的联络和沟通工作。公司设立了与投资者进行沟通的专门联系方式进行日常沟通。

(4) 内审部与公司高层沟通

公司内审部定期的与审计委员会进行沟通，向审计委员会通报内审和内控制度监督检查工作情况，同时得到审计委员会的指导。报告期内，内审部按季向审计委员会

报告工作，重要事项及时向董事长和审计委员会报告。也加强了与立信会计事务所有限公司有关部门人员双向的不间断联系。

五、 内部监督

(1) 明确内部监督体系

公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，董事会审计委员会负责审查和监督内部控制的建立和有效实施情况。内部控制监督检查部门（内审部）对内部控制制度的执行、完善实施独立的监督和检查。

(2) 董事会领导内部监督

公司董事会于 2009 年 4 月 11 日审议批准了《内部控制制度》第 1 号至第 35 号，于 2009 年 6 月 18 日审议批准了《内部控制制度》第 36 号和第 37 号。随即由公司管理层组织学习培训、贯彻执行。

(3) 监事会实施监督

报告期内，公司监事会对财务报告、信息披露、对外投资、关联交易等履行了监督职责，对董事、经理及其他高管人员的履职情形、对公司依法运作情况进行了监督。

(4) 审计委员对财务报告的监督

公司董事会审计委员会依据公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》，于 2009 年 2 月至 4 月，对 2008 年会计报表、2008 年度审计报告，以及立信会计师事务所对 2008 年度财务报告的审计工作，分别独立发表审阅意见和总结报告。审计委员会还对公司内部审计工作进行了检查、监督。

(5) 监督检查部门日常检查

公司内审部被授权为内部控制的监督检查部门，2009 年除了完成年度审计工作之外，对公司内部管理体系以及内部控制制度的执行情况进行监督检查，对公司资金管理情况、控股股东及关联方资金占用进行检查监督。根据《企业内部控制基本规范》要求，对公司内控制度执行情况进行全面检查。

六、 内部控制制度的进一步完善

实施内部控制是一个不断完善的过程，公司相关内部控制制度有待进一步完善：

1、完善与内部控制制度相配套的实施细则和内部控制流程。

- 2、各分、子公司配套制度要继续健全。
- 3、恰当明确保密人员范围，签订保密协议。
- 4、把 ISO9001 和 ISO14001 标准体系作为内控体系的组成部分推广至全公司。
- 5、完善用于绩效考核的“年度目标责任书”及相关程序。

七、内部控制的自我评价

本年度，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，进一步修订了内部控制制度。公司现有内部控制制度较为完整、合理，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重大错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。

截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

故本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度基本健全，执行基本到位，内控体系日趋完善，内控水平得到了提高，公司全年未发生重大风险事件。

本报告已于 2010 年 3 月 19 日经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

哈工大首创科技股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十九日