

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

600095

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.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	25

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) 中准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	张耀辉
主管会计工作负责人姓名	徐宽明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙景双

公司负责人张耀辉、主管会计工作负责人徐宽明及会计机构负责人（会计主管人员）孙景双声明：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	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈高科
公司的法定英文名称	HARBIN HIGH-TECH(GROUP) CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	HHTG
公司法定代表人	张耀辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马昆	王江风
联系地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
电话	0451-84348333 转 8028	0451-84346722
传真	0451-84348057	0451-84346722
电子信箱	mkn@hgk-group.com	wjf@hgk-group.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
注册地址的邮政编码	150078
办公地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
办公地址的邮政编码	150078
公司国际互联网网址	www.hgk-group.com
电子信箱	hgk@hgk-group.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	哈高科	600095	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1994 年 3 月 25 日
公司首次注册登记地点		哈尔滨市南岗区高科技开发区 26 号楼
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 10 月 1 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
	企业法人营业执照注册号	230199100002517
	税务登记号码	230198128034883
	组织机构代码	12803488-3
公司聘请的会计师事务所名称		中准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		中国北京海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

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	-98,640,831.08
利润总额	-91,943,095.58
归属于上市公司股东的净利润	-83,770,745.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,027,828.81
经营活动产生的现金流量净额	94,236,488.77

(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
非流动资产处置损益	-1,897,533.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	23,944.35
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）	4,948,669.44
债务重组损益	5,390,680.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,768,025.20
所得税影响额	-259,860.23
少数股东权益影响额（税后）	-2,180,791.82
合计	4,257,083.45

(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	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	340,460,228.11	401,009,463.85	-15.10	645,751,739.15
利润总额	-91,943,095.58	15,029,044.58	不适用	49,550,225.23
归属于上市公司股东的净利润	-83,770,745.36	10,429,128.71	不适用	32,378,283.29

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-88,027,828.81	3,830,424.19	不适用	28,344,814.55
经营活动产生的现金流量净额	94,236,488.77	-15,379,573.93	不适用	97,187,934.21
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,303,056,158.69	1,273,405,164.14	2.33	1,404,880,449.19
所有者权益（或股东权益）	607,974,341.57	692,446,753.50	-12.20	679,384,718.55

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）	-0.2319	0.0289	不适用	0.090
稀释每股收益（元/股）	-0.2319	0.0289	不适用	0.090
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2437	0.011	不适用	0.079
加权平均净资产收益率（%）	-12.87	1.52	减少 14.39 个百分点	4.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-13.52	0.56	减少 14.08 个百分点	4.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.261	-0.043	不适用	0.269
	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）	1.683	1.917	-12.21	1.881

(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
S*ST 北亚	1,300,000	1,300,000	0	0
合计	1,300,000	1,300,000	0	0

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	110,493,993	30.59				-110,493,993	-110,493,993	0	0
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,493,993	30.59				-110,493,993	-110,493,993	0	0
其中：境内非国有法人持股	110,493,993	30.59				-110,493,993	-110,493,993	0	0
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	250,769,572	69.41				110,493,993	110,493,993	361,263,565	100
1、人民币普通股	250,769,572	69.41				110,493,993	110,493,993	361,263,565	100
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	361,263,565	100				0	0	361,263,565	100

股份变动的批准情况

浙江新湖集团股份有限公司于 2008 年 10 月 27 日与新湖控股有限公司签订了《股份转让协议》，收购新湖控股有限公司持有的本公司 110493993 股股份。本次股份转让于 2009 年 1 月 23 日获中国证监会豁免要约收购义务。

股份变动的过户情况

2009 年 3 月 2 日，股份转让双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份过户手续。

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
浙江新湖集团股份有限公司	36,126,356	36,126,356	0	0	股改限售	2009 年 3 月 25 日
浙江新湖集团股份有限公司	74,367,637	74,367,637	0	0	股改限售	2009 年 8 月 5 日
合计	110,493,993	110,493,993	0	0	/	/

(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				64,955 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
浙江新湖集团股份有限公司	境内非国有法人	26.43	95,493,993	95,493,993	0	质押 95,493,993
梁彪	未知	0.37	1,330,000		0	未知
浙江涌元投资管理有限公司	未知	0.36	1,294,200		0	未知
吴奕云	未知	0.35	1,260,000		0	未知
张付岩	未知	0.29	1,036,300		0	未知
海南华控实业投资有限公司	未知	0.28	1,000,700		0	未知
占荷英	未知	0.23	833,961		0	未知
吴来云	未知	0.20	736,397		0	未知
陈贤杭	未知	0.19	684,209		0	未知
潘燕	未知	0.19	681,000		0	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			
浙江新湖集团股份有限公司	95,493,993		人民币普通股			
梁彪	1,330,000		人民币普通股			
浙江涌元投资管理有限公司	1,294,200		人民币普通股			
吴奕云	1,260,000		人民币普通股			
张付岩	1,036,300		人民币普通股			
海南华控实业投资有限公司	1,000,700		人民币普通股			
占荷英	833,961		人民币普通股			
吴来云	736,397		人民币普通股			
陈贤杭	684,209		人民币普通股			
潘燕	681,000		人民币普通股			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	浙江新湖集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	邹丽华
成立日期	1994 年 11 月 30 日
注册资本	297,900,000
主要经营业务或管理活动	能源、农业、交通、建材工业、贸易、投资、房地产开发经营等

(2) 实际控制人情况

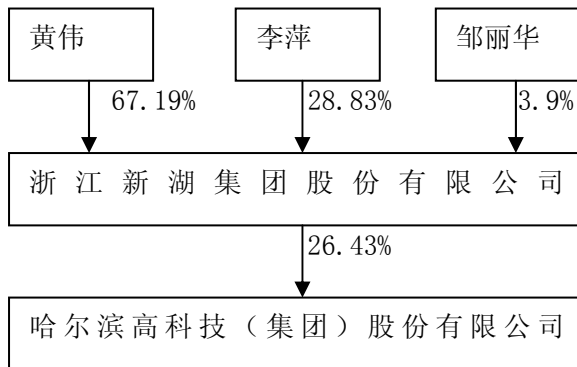
○ 自然人

姓名	黄伟
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	新湖控股有限公司董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	浙江新湖集团股份有限公司
新控股股东变更日期	2009 年 3 月 2 日
新控股股东变更情况刊登日期	2009 年 2 月 10 日
新控股股东变更情况刊登报刊	上海证券报

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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
张耀辉	董事长	男	45	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		42.4	否
杨登瑞	副董事长、总经理	男	54	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		40.4	否
徐宽明	董事、常务副总经理、财务负责人	男	53	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		23.2	否
马昆	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		18.2	否
卢建平	独立董事	男	47	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		8	否
金雪军	独立董事	男	52	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		8	否
王玉伟	独立董事	男	41	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		8	否
叶正猛	监事会主席	男	52	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0			是
钟赆	监事	女	30	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0			是
王锦岐	监事	男	45	2008年8月6日	2011年8月6日	0	0		9.68	否
相子强	副总经理	男	41	2009年9月9日	2011年8月6日	0	0		2.55	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	160.43	/

注：上表中，董事、监事、高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额由 2009 年工资和 2008 年年终奖金两部分构成。

张耀辉：2002 年—2005 年任横店集团有限公司总经理；2005 年 12 月至今任浙江恒兴力控股集团有限公司董事长；2007 年 7 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事长。

杨登瑞：1997 年 08 月—2002 年 05 月任哈尔滨石化集团副总经理、党委委员；2002 年 06 月—2005 年 8 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事长、党委书记；2005 年 8 月—2005 年 12 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副董事长、党委书记；2005 年 12 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副董事长、总经理、党委书记。

徐宽明：1999 年 01 月—2004 年 08 月任中国浦发机械工业股份有限公司资产管理部总经理；2004 年 08 月—2005 年 8 月任青山控股集团有限公司副总裁；2005 年 8 月—2007 年 7 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副总经理；2007 年 7 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、常务副总经理、财务负责人。

马昆：2000 年 12 月—2001 年 07 月任屯河股份有限责任公司战略管理部总经理；2001 年 07 月—2002 年 06 月任北京汇源果汁集团有限责任公司战略发展总监；2002 年 06 月—2004 年 06 月任北京国武体育

交流有限责任公司董事、董秘、副总经理；2004 年 10 月—2005 年 03 月任浙江新潮集团股份有限公司投资部副经理；2005 年 03 月—2005 年 8 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事会秘书；2005 年 8 月—2008 年 8 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、董事会秘书；2008 年 8 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

卢建平：1999 年 11 月—2005 年 08 月任中国人民大学法学院教授、博士生导师；2005 年 08 月至今任北京师范大学刑法研究院常务副院长。

金雪军：1984 年起在浙江大学任教，现任浙江大学经济学院副院长、浙江大学证券期货研究所所长、浙江大学应用研究中心主任、中国国际金融学会常务理事、浙江省国际金融学会会长。

王玉伟：历任哈尔滨市国信房地产综合开发公司会计师、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司董事会股证事务代表、航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书。现任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书、副总经理。

叶正猛：2000 年 12 月至今任浙江新潮集团股份有限公司总经理；2007 年 7 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司监事会主席。

钟赟：2003 年 6 月进入新潮控股有限公司工作至今，历任财务部会计、业务主管，现任新潮控股有限公司财务部经理助理。

王锦岐：1998 年 11 月至今在哈尔滨高科技（集团）股份有限公司工作，历任哈高科佳木斯中药有限公司总会计师、哈高科大豆食品有限责任公司财务负责人。现任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司资产管理部部长。

相子强：1990 年 9 月—2001 年 8 月在浙江湖州第一百货商店股份有限公司工作，历任出纳、会计、财务部经理、总经理助理、副总经理、总经理；2001 年 8 月—2001 年 12 月任浙江新潮集团股份有限公司财务部经理；2001 年 12 月—2003 年 9 月任浙江新潮创业投资股份有限公司副总经理；2003 年 9 月—2009 年 9 月任浙江新潮创业投资股份有限公司董事会秘书、副总经理；2009 年 9 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副总经理；2009 年 11 月至今任普尼太阳能（杭州）有限公司副董事长。

（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
叶正猛	浙江新潮集团股份有限公司	总经理	2000 年 12 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
张耀辉	浙江恒兴力控股集团有限公司	董事长	2005 年 12 月 1 日		否
钟赟	新潮控股有限公司	财务部经理助理	2008 年 1 月 1 日		是
卢建平	北京师范大学刑法研究院	常务副院长			是
金雪军	浙江大学经济学院	副院长			是
王玉伟	航天科技控股集团股份有限公司	董事会秘书、副总经理			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	董事的报酬首先由薪酬委员会提出方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行；监事的报酬由监事会提出方案，提交股东大会审议通过后执行；高级管理人员的报酬由薪酬委员会提出方案，提交董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事、高级管理人员的报酬实行“基本工资+年终奖金”的模式，基本工资按照岗位工资逐月发放，年终奖金根据公司年度实现的效益及个人工作业绩确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据报酬的确定依据和决策程序按时支付
-----------------------	--------------------

(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
相子强	副总经理	聘任	公司经营工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,161
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	249
生产人员	624
销售人员	176
技术人员	112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	169
大专	227
大专以下	749

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，建立健全公司内部控制制度。公司已制定了《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》、《董事会秘书工作条例》、《总经理工作细则》、《关联交易处理暂行规定》、《信息披露事务管理制度》、《投资管理办法》、《资金管理若干规定》、《印章、承诺和授权管理的若干规定》等多项制度，并督促和指导子公司建立了包括财务、采购、生产、仓储、物流等涵盖生产经营所有环节的内部控制制度。在公司的经营活动中，各职能部门都能够严格按照内部控制制度进行操作。目前，公司法人治理结构的实际情况与证券监管部门的要求不存在差异。

1. 公司与控股股东的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司没有为控股股东和实际控制人提供担保和以公司的资产进行抵押的情况。公司的控股股东和实际控制人没有直接或间接非经营性的资金和资产占用的情况，公司和控股股东在报告期未发生过关联交易。

2. 关于信息披露

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流等方式来增强信息披露的透明度，并指定《上海证券报》为公司信息披露指定报刊，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，用以规范公司的信息披露行为。

3. 关于股东和股东大会：公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益。公司的治理结构和相关制度能够确保所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。

4. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由七名董事组成，其中包括三名独立董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略等四个专门委员会。董事会及各专门委员会制订了相应的实施细则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审阅董事会的各项议案，以认真负责的态度参加

或授权委托参加董事会。

5、关于监事和监事会：公司监事会有三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对公司和股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(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
张耀辉	否	14	14	13	0	0	否
杨登瑞	否	14	14	13	0	0	否
徐宽明	否	14	14	13	0	0	否
马昆	否	14	14	13	0	0	否
卢建平	是	14	14	13	0	0	否
金雪军	是	14	14	13	0	0	否
王玉伟	是	14	14	13	0	0	否

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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。

(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	公司具有独立完整的业务自主经营能力。2009 年没有发生与控股股东之间的关联交易。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资等方面实行独立管理，并设立了独立的劳动人事职能部门。总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单		

		位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权明确，拥有独立的生产体系和配套设施，不存在股东单位占用公司资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行账户。		

(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	公司内部控制建设的目标是保证公司经营管理合法合规、保证资产安全，提高企业运行效率和效果，促进企业实现发展战略。在内部控制制度的建设过程中充分考虑多种因素，确保制定的各项内部控制制度合规、全面、实用、高效，以保证内部控制制度在企业内部能够得到贯彻实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司目前已经按照有关法律、法规的要求建立了比较健全的内部控制制度，并得到了有效的贯彻实施。公司未来会根据企业发展的需要，对现有的内部控制制度不断调整和完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设的审计委员会和公司的审计部门对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计委员会和公司的审计部门在 2009 年分别对公司及各子公司的内部控制制度执行情况进行了多次检查，没有发现内控制度的执行方面存在问题。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年会对公司本部及控股子公司的包括生产经营、财务管理、信息披露等方面的各项制度进行审查，如发现有不完善的地方会及时进行修订和补充。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	与财务核算相关的内部控制制度已经比较完善
内部控制存在的缺陷及整改情况	通过 2009 年内部控制制度执行情况来看，没有发现公司内部控制存在明显缺陷

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了比较完善的高级管理人员业绩考评和薪酬管理制度。董事会薪酬与考核委员会每年根据业绩考评和薪酬管理制度对高级管理人员的工作业绩进行考核。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：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

本公司制定了《信息披露事务管理制度》，其中对年度报告信息披露差错责任追究有明确的规定。

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	2009 年 2 月 19 日	上海证券报	2009 年 2 月 20 日

(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	2009 年 6 月 19 日	上海证券报	2009 年 6 月 20 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年，公司董事会和经营班子带领全体员工围绕年初确定的工作目标、工作思路，认真进行落实，努力开展工作。除了日常的生产经营工作以外，重点在加强和完善子公司班子建设、调整公司资产结构、推进“井街”项目拆迁、加快项目规划落实等方面做了大量的工作，也取得了一些成果，在影响企业发展的一些重点、难点问题上有所突破。

公司 2009 年整体出现较大数额的亏损。造成亏损的主要原因有两个方面：一是哈高科大豆食品有限责任公司（简称“大豆食品公司”）受多种因素影响，全年亏损严重；二是青岛临港置业有限公司（简称“青岛临港置业”）厂房销售没有按预算完成，2009 年的经营状况与年初预算差距很大。其他子公司虽然基本都完成了年初预算，但由于其他子公司在哈高科整体资产配置中所占比重较小，没有能力弥补大豆食品公司和青岛临港置业造成的利润缺口。

1、经营指标完成情况：

营业收入 34046 万元，比去年减少 6055 万元；利润总额-9194 万元，比去年减少 10697 万元；归属于上市公司股东的净利润为-8377 万元，比去年减少 9420 万元；贷款余额为 18740 万元。

2、主要控股企业经营情况

(1) 哈高科大豆食品有限责任公司

2009 年实现营业收入 20625 万元，实现净利润-7363 万元。全年生产分离蛋白 7428 吨，销售 8572 吨；生产组织蛋白 2461 吨，销售 3003 吨；生产食用纤维 1194 吨，销售 1595 吨。

2009 年大豆食品公司出现了严重亏损，造成亏损的主要原因是由于 2009 年大豆价格偏高，但是我们所需要的大豆原料必须是非转基因大豆，只能在秋收季节集中采购，过季节将无豆可购，造成库存原料价格偏高。而产成品的售价不但没有上扬，反而一路下滑。公司因此遭受了较大损失。加之生产用蒸汽价格大幅度上涨使生产成本增加了近 1000 万元。以上原因使得大豆食品公司 2009 年生产成本大幅度增加，出现严重亏损。

(2) 哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司

2009 年实现营业收入 2005 万元，实现净利润 27 万元。

哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司（简称“房屋公司”）2009 年的主要工作是哈尔滨市道里区“井街”房地产项目（简称“井街”项目）前期的规划编制、拆迁和“新湖康桥”项目竣工验收。

“井街”项目施工用地的拆迁已基本完成，并成功取得了土地使用证。但要保证项目顺利开工，还有大量的工作要做。08 年启动的“新湖康桥”项目的建设及销售情况比较理想。预计项目总销售收入 6000 万元，可实现净利润 470 万元左右。

(3) 哈高科白天鹅药业集团有限公司

2009 年实现营业收入 4630 万元，实现净利润 232 万元。

白天鹅药业 2009 年通过调整产品结构，加大招投标力度，经营状况持续改善。但由于 2009 年计提了 240 万元坏账准备，使得 2009 年度净利润比 2008 年减少了 259 万元。从 2006 年起，公司出售药品一律实行现款现货，从根本上杜绝了坏账的发生。因此，从 2010 年以后计提坏账对公司利润的负面影响会逐渐减少。

白天鹅药业销量比较大的品种包括奇莫欣、细辛脑、小牛血、促肝细胞生长素等。虽然企业现在效益还不高，但发展态势很好。2009 年 4 月份开始着手进行的 α -2b 干扰素项目改造，由于前期筹划周密，建设过程控制严格，项目已经顺利竣工，并完成试生产，现正在申报 GMP 认证，预计产品 5 月中旬可以投放市场。该项目具备年产 1000 万支干扰素的生产能力，市场开发初期预计年销售干扰素 600 万支。

(4) 青岛临港置业有限公司

2009 年实现营业收入 1917 万元，净利润-1069 万元。

青岛临港置业有限公司目前正在开发的青岛临港工业厂房项目已建成厂房 16 栋，另有 1 栋尚未完工，已售出 8 栋。公寓出租 64 间，出租率 15%。受国际金融危机影响，厂房销售进展缓慢。2009 年仅售出一栋厂房，整体售价 1335.6 万元。

(5) 哈高科绥棱二塑有限公司

2009 年实现营业收入 2559 万元，净利润 215 万元。全年销售防水卷材 2565356 m²，销售土工膜 91708 m²。

2009 年，绥棱二塑对原来的经营思路和营销政策进行了调整和理顺，加强公司直销，减少对代理商的依赖，加强对代理商的监管。

(6) 物业公司

2009 年实现营业收入 1044 万元，净利润 71 万元。

哈高科物业公司近几年来，不断超越自我，提高自身素质，主动出击，承揽业务。2009 年又新接管了平房工业园区和碧水庄园二期的物业管理。目前管理项目达到 16 个，其中包括 4 个办公楼项目，8 个住宅小区，4 个工业园区。总管理面积达到 137 万平方米。

3、公司目前面临的主要困难和风险

(1) 由于公司 2009 年出现亏损，2010 年融资难度加大，使得公司 2010 年面临更大的资金压力；

(2) 大豆食品公司经营形势目前为止还没有出现明显好转的迹象，而大豆食品公司 2010 年能否减亏直接影响到本公司 2010 年整体减亏目标的实现。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

4、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						
药业	54,313,210.36	33,759,796.89	37.84	-4.92	-3.34	减少 1.02 个百分点
大豆深加工	208,787,342.90	227,978,788.14	-9.19	-16.60	8.26	减少 25.08 个百分点
房屋开发	33,123,226.00	30,524,921.44	7.84	-30.65	3.34	减少 30.32 个百分点
分产品						
药品	54,313,210.36	33,759,796.89	37.84	-4.92	-3.34	减少 1.02 个百分点
分离蛋白	105,779,077.44	108,675,230.37	-2.74	-24.28	-6.65	减少 19.41 个百分点

房地产	33,123,226.00	30,524,921.44	7.84	-30.65	3.34	减少 30.32 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(%)
省内	114,011,544.33	-42.10
省外	136,211,396.02	34.18
国外	85,626,363.01	-13.89

5、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
4.56	0.91	减亏增效，全年亏损控制在 2000 万元以内。	<p>一、继续加强子公司班子建设</p> <p>在 2010 年我们要继续加强子公司班子建设。通过选拔优秀管理人才，对部分子公司经营班子进行调整，改革激励机制等手段，调动子公司经营班子的工作积极性，提高企业执行力和凝聚力，以达到提高企业运行质量，增加企业效益的目的。</p> <p>二、提高大豆食品公司管理水平</p> <p>由于大豆食品公司在哈高科集团资产结构中所占的比重很大，所以该公司在 2010 年能否减亏成为了哈高科能否实现减亏目标的关键。2010 年，我们将通过推进企业流程重组，加强制度建设，调整销售策略和产品结构等改革措施，提高企业的管理水平和盈利能力。</p> <p>三、保证“井街”项目顺利开工和做好新项目的储备</p> <p>“井街”项目的前期工作经过全体项目参与者的共同努力，克服重重困难，已经取得了阶段性成果。但还有很多问题没有解决。因此我们不能有丝毫的放松，还要再接再厉，尽快完成项目拆迁，尽快取得工程规划许可证和施工许可证，为项目建设扫清障碍。</p> <p>房屋公司由于缺乏土地储备，导致经营业绩一直不稳定。因此我们在开发“井街”项目的同时，要积极寻找规模合适、风险小、便于操作的新项目，作为后续储备，为公司未来房地产业务的可持续发展打好基础。</p> <p>四、拓宽融资渠道、做好融资工作</p> <p>2010 年的信贷融资形势很严峻，原因是我公司 2009 年出现大额亏损而大豆产业经营形势仍不明朗。因此，2010 年我们一定要统筹安排，抢先抓早，在维护现有渠道的同时积极开辟新的融资渠道，争取 2010 年的融资工作尽早取得进展。</p> <p>五、推进青岛临港置业厂房销售</p> <p>2010 年我们在青岛临港工业厂房的销售上要进一步加大力度，采取多种方式促进厂房销售。首先，公司下一步将对工业园区的配套设施进行完善。其次，园区内还有 110 亩土地可供开发，可建设 17 万平方米的工业厂房，我们可以根据客户需求，为其量身订做。另外，项目附近的跨海大桥和海底隧道即将开通，也将对厂房销售产生推动作用。</p>

(2) 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

单位:万元

报告期内投资额	8,202.70
投资额增减变动数	42.70
上年同期投资额	8,160.00
投资额增减幅度(%)	0.52

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
普尼太阳能（杭州）有限公司	从事薄膜太阳能电池组件的研发、生产	40	
温州银行股份有限公司	吸收公众存款，发放贷款，办理人民币结算，办理票据贴现，同业拆借业务等	4.46	

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
薄膜太阳能电池	4,096.50	中试生产线正在建设当中	无
合计	4,096.50	/	/

(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
第五届董事会第七次会议	2009年1月21日	1、审议通过了本公司2008年度董事会工作报告；2、审议通过了本公司2008年度总经理工作报告；3、审议通过了本公司2008年年度报告及摘要；4、审议通过了本公司2008年度财务决算及2009年度财务预算报告；5、审议通过了本公司2008年度利润分配预案；6、审议通过了关于聘请2009年度财务审计机构的议案；7、审议通过了关于修改《公司章程》的议案；8、审议通过了关于召开2008年度股东大会的议案。	上海证券报	2009年1月23日
第五届董事会第八次会议	2009年2月19日	会议审议通过了为控股子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司在中国银行股份有限公司哈尔滨开发区支行贷款2,040万元提供担保的议案。	上海证券报	2009年2月20日
第五	2009	会议审议通过了关于参与投资成立哈尔滨航空汽车	上海证券报	

届董事会第九次会议	年 4 月 22 日	产业发展有限公司的议案。		
第五届董事会第十次会议	2009 年 4 月 24 日	会议审议通过了本公司 2009 年第一季度报告全文及摘要。	上海证券报	
第五届董事会第十一次会议	2009 年 6 月 3 日	1、审议通过了关于为青岛临港置业有限公司担保的议案；2、审议通过了关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。	上海证券报	2009 年 6 月 4 日
第五届董事会第十二次会议	2009 年 6 月 24 日	会议审议通过了关于出售哈高科佳木斯中药有限公司股权的议案。决定将本公司持有的哈高科佳木斯中药有限公司全部 1500 万元股权转让给佳木斯市人民政府国有资产监督管理委员会。	上海证券报	
第五届董事会第十三次会议	2009 年 7 月 3 日	会议审议通过了关于向交通银行股份有限公司申请贷款的议案。决定以哈尔滨市南岗区集中开发区 34 号楼房屋产权及土地使用权作为抵押，向交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行申请 1000 万元人民币贷款。	上海证券报	
第五届董事会第十四次会议	2009 年 8 月 6 日	会议审议通过了《关于与普尼太阳能公司合作投资太阳能项目的议案》，决定与普尼太阳能公司签订投资协议，出资 600 万美元与普尼太阳能公司成立合资公司，从事太阳能光伏产品的研发、生产及系统服务。	上海证券报	
第五届董事会第十五次会议	2009 年 8 月 21 日	1、审议通过了本公司 2009 年半年度报告全文及摘要；2、审议通过了关于与温州三瑞投资有限公司签订互保协议的议案。	上海证券报	2009 年 8 月 24 日
第五届董事会第十六次会议	2009 年 9 月 9 日	会议审议通过了关于聘任相子强先生为本公司副总经理的议案。	上海证券报	2009 年 9 月 10 日
第五届董事会第十	2009 年 10 月 13 日	会议审议通过了关于向交通银行股份有限公司借款的议案。决定向交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行借款 2000 万元人民币。	上海证券报	

七次会议				
第五届董事会第十八次会议	2009年10月23日	会议审议通过了本公司2009年第三季度报告全文及正文。	上海证券报	
第五届董事会第十九次会议	2009年11月16日	会议审议通过了关于参加温州银行股份有限公司配股的议案。	上海证券报	
第五届董事会第二十次会议	2009年11月30日	会议审议通过了关于为哈高科大豆食品有限责任公司提供担保的议案。	上海证券报	2009年12月1日
第五届董事会第二十一次会议	2009年12月31日	1、审议通过了关于为青岛临港置业有限公司担保的议案；2、审议通过了关于召开2010年第一次临时股东大会的议案。	上海证券报	2010年1月4日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本公司2009年共召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会。董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，认真履行董事会职责，严格执行和落实股东大会作出的各项决议。

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

(1) 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：

2007年7月25日，经第四届董事会第二十九次会议审议通过，制定了《董事会审计委员会实施细则》。后经第四届董事会第四十次会议审议通过，对《董事会审计委员会实施细则》进行了修订。

(2) 董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告：

本委员会于2010年1月20日对本公司未经审计的2009年度财务会计报表进行了审核，发表了书面意见，并与年审注册会计师见面，双方协商确定了本公司2009年度财务报告审计工作的时间安排，年审注册会计师向审计委员会提交了关于2009年度财务报告的审计计划。

本委员会主任委员王玉伟先生分别于2010年2月1日和2010年3月15日通过电话向年审注册会计师了解本公司2009年度财务报告审计工作进展情况。审计委员会认为，会计师事务所要和本公司财务部门相互配合，认真负责，务必于2010年3月24日前完成全部审计工作。审计工作中如发现问题应及时与审计委员会沟通。年审注册会计师表示同意审计委员会的意见，保证及时完成2009年度财务报告的审计工作。

本委员会于2010年3月23日召开会议，审议通过了本公司2009年度财务会计报告，并对2009年度财务会计报告发表了书面意见。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会严格按照《哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员能够根据各自的分工，认真履行相应的职责。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关的薪酬政策和考核标准。

本公司目前尚未建立股权激励机制。本委员会未来将促进公司不断完善内部激励约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第四次会议于 2009 年 01 月 21 日在本公司五楼会议室召开，公司三名监事全部出席了会议。会议由监事会主席叶正猛先生主持。	一、审议通过了 2008 年度监事会工作报告；二、审议通过了 2008 年年度报告及摘要；三、审议通过了 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告；四、审议通过了 2008 年度利润分配预案；五、审议通过了监事会关于 2008 年年度报告的书面审核意见。
第五届监事会第五次会议于 2009 年 4 月 24 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参加了会议。会议由监事会主席叶正猛先生主持。	一、审议通过了 2009 年第一季度报告全文及正文；二、审议通过了监事会对 2009 年第一季度报告的书面审核意见。
第五届监事会第六次会议于 2009 年 8 月 21 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参加了会议。会议由监事会主席叶正猛先生主持。	一、审议通过了本公司 2009 年半年度报告全文及摘要；二、审议通过了监事会对 2009 年半年度报告的书面审核意见。
第五届监事会第七次会议于 2009 年 10 月 23 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参加了会议。会议由监事会主席叶正猛先生主持。	一、审议通过了本公司 2009 年第三季度报告全文及正文；二、审议通过了监事会对 2009 年第三季度报告的书面审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本公司在经营活动中严格按照国家有关的法律、法规以及《公司章程》的规定进行运作，决策程序合法。2009 年度未发生公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务情况。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为，公司财务制度完备、管理规范。中准会计师事务所有限责任公司出具的 2009 年度审计报告公允的反映了本公司 2009 年度财务状况、经营成果及现金流量状况。

(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

本公司 2009 年度未发生募集资金的使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本公司 2009 年度发生的收购、出售资产行为，均严格履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在违法、违规的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司 2009 年度未与大股东及其关联方发生过关联交易。

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、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例	报告期损益(元)
1	股票	600705	S*ST北亚	1,300,000	504,850	1,300,000	100%	0
合计				1,300,000	/	1,300,000	100%	0

2、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
600705	S*ST北亚	1,300,000	0.18	1,300,000	0	0	可供出售的金融资产	本公司成立时作为发起人的出资
合计		1,300,000	/	1,300,000	0	0	/	/

3、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
温州银行股份有限公司	54,800,000	45,624,715	4.46	95,862,245	0	0	长期投资	向其他公司购买
合计	54,800,000	45,624,715	/	95,862,245	0	0	/	/

(四) 资产交易事项

1、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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
佳木斯市人民政府国有资产监督管理委员会	本公司持有的哈高科佳木斯中药有限公司全部股权	2009年6月24日	8,137,064	-2,973,558.49	554,208.08	否	协商定价	是	是		

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
哈尔滨高科技（集团）股份有限公司	公司本部	温州三瑞投资有限公司	3,300	2009年9月3日	2009年9月3日	2010年9月2日	连带责任担保	否	否		是	否	
哈尔滨高科技（集团）股份有限公司	公司本部	新洲集团股份有限公司	14,000	2006年9月20日	2006年9月20日	2019年9月20日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											3,300		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											17,300		
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											6,540		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											6,540		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）											23,840		
担保总额占公司净资产的比例（%）											39.21		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											2,500		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											2,500		

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	<p>本公司控股股东作出的股改承诺：1、在本次股权分置改革方案实施之日起六十个月内，在相关规定允许承诺人通过上海证券交易所挂牌交易出售其所持原非流通股份时，如果通过上述方式出售其所持原非流通股份，出售价格不低于每股 3.50 元。在哈高科本次股改方案实施后因利润分配、公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益发生变化时，该设定价格将相应除权计算。2、在本次股权分置改革方案实施后，如果公司 2006—2007 年经营业绩出现如下情况，将追加对价安排一次：</p> <p>（1）若 2006 年公司经营业绩出现以下任一种情形，则启动追加对价安排承诺条款：①公司 2006 年实现的净利润与 2005 年相比，增长率低于 80%，即 2006 年净利润未达到 15,822,710.41 元，以上净利润以注册会计师出具的标准无保留意见的审计报告为准；②公司 2006 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告。（2）若 2007 年公司经营业绩出现以下任一种情形，则启动追加对价安排承诺条款：①公司 2007 年实现的净利润与 2005 年相比，复合增长率低于 80%，即 2007 年净利润未达到 28,480,878.73 元，以上净利润以注册会计师出具的标准无保留意见的审计报告为准；②公司 2007 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告。</p>	<p>本公司 2007 年度实现净利润 32,378,283.29 元,2006 年度实现净利润 20,610,210.86 元，至此，本公司已经完全兑现了股改时控股股东做出的业绩承诺。本公司控股股东截止本报告完成之日，始终遵守着股改时做出的关于减持价格的承诺。</p>

(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	中准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	7

(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

本年度公司及其董事、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

本年度公司无其他重大事项。

(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
2008 年度业绩预减公告	《上海证券报》C8 版	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
法人股东股份质押公告	《上海证券报》C59	2009 年 1 月	www.sse.com.cn

	版	22 日	
关于召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》C49 版	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》C49 版	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》C49 版	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
2008 年度报告摘要	《上海证券报》C49 版、C51 版	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
澄清公告	《上海证券报》C6 版	2009 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
简式权益变动报告书	《上海证券报》C3 版	2009 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
收购报告书	《上海证券报》C3 版	2009 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
关于控股股东协议转让股份获中国证监会豁免要约收购义务的公告	《上海证券报》C3 版	2009 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
关于为哈高科白天鹅药业集团有限公司提供担保的公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
法人股东股份解除质押公告	《上海证券报》C6 版	2009 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
法人股东股份质押公告	《上海证券报》C6 版	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》C8 版	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
法人股东股份质押公告	《上海证券报》C24 版	2009 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C8 版	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
第一季度报告	《上海证券报》A33 版	2009 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》C8 版	2009 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》C8 版	2009 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
关于为青岛临港置业有限公司担保的公告	《上海证券报》C8 版	2009 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》11 版	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
法人股东股份质押公告	《上海证券报》17 版	2009 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
关于和普尼太阳能公司签订投资协议的公告	《上海证券报》64 版	2009 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》A17 版	2009 年 8 月	www.sse.com.cn

	版	24 日	
关于与温州三瑞投资有限公司签订互保协议的公告	《上海证券报》A17 版	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》A17 版	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B11 版	2009 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	《上海证券报》31 版	2009 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》B16 版	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B16 版	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
股东减持公告	《上海证券报》20 版	2009 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限责任公司注册会计师蔡伟、支力审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 财务报表（附后）
- (三) 财务报表附注（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
 董事长：张耀辉
 2010 年 3 月 24 日



中准会计师事务所有限公司
ZONZUN Accounting Office Ltd.

审 计 报 告

中准审字[2010]第 2194 号

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称“哈高科”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是哈高科管理层的责任。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。

二、注册会计师的责任

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。

三、审计意见

我们认为，哈高科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哈高科 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。

中准会计师事务所
有限公司

中国·北京

中国注册会计师：蔡伟



中国注册会计师：支力

二〇一〇年三月二十四日

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		111,704,900.82	94,500,994.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			2,141,000.00
应收账款		63,089,410.00	100,455,426.89
预付款项		21,446,416.11	98,128,447.02
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		69,331,765.01	95,286,008.42
买入返售金融资产			
存货		510,914,016.98	385,090,589.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		776,486,508.92	775,602,466.47
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,300,000.00	1,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		140,243,895.02	58,800,000.00
投资性房地产		28,426,540.40	29,244,363.92
固定资产		301,255,717.52	357,003,441.96
在建工程		6,148,558.12	282,015.71
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		35,710,011.43	38,535,588.21
开发支出		2,168,888.96	1,384,502.50
商誉		1,079,029.68	1,079,029.68
长期待摊费用		1,690,328.97	2,160,453.73
递延所得税资产		8,546,679.67	8,013,301.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		526,569,649.77	497,802,697.67
资产总计		1,303,056,158.69	1,273,405,164.14
流动负债:			
短期借款		187,400,000.00	212,864,673.41
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			41,000,000.00
应付账款		93,193,084.64	43,271,414.47
预收款项		79,613,901.66	76,489,746.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,794,812.83	2,022,252.09
应交税费		3,006,455.45	10,504,147.69
应付利息			1,041,535.89
应付股利		564,034.40	564,034.40
其他应付款		259,930,541.15	95,153,866.90
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			15,090,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		625,502,830.13	498,001,670.90
非流动负债：			
长期借款		915,000.00	2,915,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,160,000.00	1,472,481.08
预计负债			
递延所得税负债		8,237,065.75	8,237,065.75
其他非流动负债		7,895,515.00	6,086,960.54
非流动负债合计		18,207,580.75	18,711,507.37
负债合计		643,710,410.88	516,713,178.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,263,565.00	361,263,565.00
资本公积		269,020,557.16	269,722,223.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,638,215.45	33,638,215.45
一般风险准备			
未分配利润		-55,947,996.04	27,822,749.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		607,974,341.57	692,446,753.50
少数股东权益		51,371,406.24	64,245,232.37
所有者权益合计		659,345,747.81	756,691,985.87
负债和所有者权益总计		1,303,056,158.69	1,273,405,164.14

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,751,983.65	3,765,975.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		2,215,764.50	2,215,764.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款		184,574,579.19	143,129,809.90
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		190,542,327.34	149,111,549.94
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,300,000.00	1,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		636,126,037.85	569,682,142.83
投资性房地产		28,426,540.40	29,244,363.92
固定资产		15,319,811.95	16,565,946.60
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		91,225.73	94,087.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,522,421.64	2,147,018.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		683,786,037.57	619,033,559.19
资产总计		874,328,364.91	768,145,109.13
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,819,469.59	1,866,449.19
预收款项			
应付职工薪酬		439,827.29	408,354.37
应交税费		131,968.89	132,046.46
应付利息			
应付股利		564,034.40	564,034.40

其他应付款		212,648,197.36	91,211,030.58
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		265,603,497.53	144,181,915.00
非流动负债：			
长期借款		900,000.00	900,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			650,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		650,000.00	
非流动负债合计		1,550,000.00	1,550,000.00
负债合计		267,153,497.53	145,731,915.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,263,565.00	361,263,565.00
资本公积		256,720,464.92	256,720,464.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,453,256.02	24,453,256.02
一般风险准备			
未分配利润		-35,262,418.56	-20,024,091.81
所有者权益（或股东权益）合计		607,174,867.38	622,413,194.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		874,328,364.91	768,145,109.13

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

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		340,460,228.11	401,009,463.85
其中：营业收入		340,460,228.11	401,009,463.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		443,876,228.79	394,354,786.10
其中：营业成本		323,812,552.25	307,453,618.90
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		5,178,369.31	7,075,504.79
销售费用		27,543,005.42	28,115,704.16
管理费用		51,646,133.63	38,955,487.70
财务费用		5,771,678.00	13,979,039.87
资产减值损失		29,924,490.18	-1,224,569.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,775,169.60	4,562,471.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-583,349.98	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-98,640,831.08	11,217,149.25
加：营业外收入		10,741,508.21	5,795,690.45
减：营业外支出		4,043,772.71	1,983,795.12
其中：非流动资产处置损失		1,897,533.65	521,134.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-91,943,095.58	15,029,044.58
减：所得税费用		-821,539.01	5,266,317.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-91,121,556.57	9,762,727.23
归属于母公司所有者的净利润		-83,770,745.36	10,429,128.71
少数股东损益		-7,350,811.21	-666,401.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2319	0.0289
（二）稀释每股收益		-0.2319	0.0289
七、其他综合收益		-701,666.57	2,592,633.15
八、综合收益总额		-91,823,223.14	12,355,360.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-84,472,411.93	13,062,034.95
归属于少数股东的综合收益总额		-7,350,811.21	-706,674.57

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

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		1,305,320.60	967,339.83
减：营业成本		1,320,620.88	749,671.56
营业税金及附加		72,445.29	73,245.17
销售费用			
管理费用		8,390,731.97	8,073,242.02
财务费用		2,833,201.98	4,671,841.02
资产减值损失		1,399,986.05	-6,389,318.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,883,814.48	4,562,471.50
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）		-15,595,480.05	-1,648,869.51
加：营业外收入			770,930.30
减：营业外支出		18,250.00	195,223.27
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,613,730.05	-1,073,162.48
减：所得税费用		-375,403.30	400,932.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,238,326.75	-1,474,095.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0422	-0.0041
（二）稀释每股收益		-0.0422	-0.0041
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-15,238,326.75	-1,474,095.01

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

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		425,002,485.88	444,291,485.55
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		4,937,009.48	5,742,208.67
收到其他与经营活动有关的现金		236,068,979.41	120,591,475.40
经营活动现金流入小计		666,008,474.77	570,625,169.62
购买商品、接受劳务支付的现金		350,604,484.67	377,005,230.70
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		28,700,876.70	30,334,651.02
支付的各项税费		28,759,861.08	42,591,598.15
支付其他与经营活动有关的现金		163,706,763.55	136,073,263.68
经营活动现金流出小计		571,771,986.00	586,004,743.55
经营活动产生的现金流量净额		94,236,488.77	-15,379,573.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,809,311.50	4,562,471.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,517.43	619,066.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,999,585.89	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,874,414.82	5,181,537.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,378,309.83	7,822,983.32
投资支付的现金		82,027,245.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,405,554.83	7,822,983.32
投资活动产生的现金流量净额		-77,531,140.01	-2,641,445.62
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		287,920,000.00	293,395,332.66
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		287,920,000.00	293,395,332.66
偿还债务支付的现金		276,459,937.50	290,164,821.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,961,504.73	17,984,386.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		287,421,442.23	308,149,207.21
筹资活动产生的现金流量净额		498,557.77	-14,753,874.55
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		17,203,906.53	-32,774,894.10
加：期初现金及现金等价物余额		94,500,994.29	127,275,888.39
六、期末现金及现金等价物余额		111,704,900.82	94,500,994.29

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

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		1,405,320.60	176,986.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		365,037,286.53	319,237,764.70
经营活动现金流入小计		366,442,607.13	319,414,751.44
购买商品、接受劳务支付的现金		46,979.60	522,389.06
支付给职工以及为职工支付的现金		3,052,256.58	2,814,228.01
支付的各项税费		333,704.08	1,227,212.63
支付其他与经营活动有关的现金		290,753,772.26	282,295,031.17
经营活动现金流出小计		294,186,712.52	286,858,860.87
经营活动产生的现金流量净额		72,255,894.61	32,555,890.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,562,471.50	4,562,471.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			594,397.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,137,064.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,699,535.50	5,156,868.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,772.00	6,490.00
投资支付的现金		82,027,245.00	
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		82,100,017.00	6,490.00
投资活动产生的现金流量净额		-69,400,481.50	5,150,378.96
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,869,405.00	4,674,915.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,869,405.00	94,674,915.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,869,405.00	-44,674,915.00
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		-13,991.89	-6,968,645.47
加: 期初现金及现金等价物余额		3,765,975.54	10,734,621.01
六、期末现金及现金等价物余额		3,751,983.65	3,765,975.54

法定代表人: 张耀辉

主管会计工作负责人: 徐宽明

会计机构负责人: 孙景双

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	361,263,565.00	269,722,223.73			33,638,215.45		27,822,749.32		64,245,232.37	756,691,985.87
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	361,263,565.00	269,722,223.73			33,638,215.45		27,822,749.32		64,245,232.37	756,691,985.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-701,666.57					-83,770,745.36		-12,873,826.13	-97,346,238.06
(一)净利润							-83,770,745.36		-7,350,811.21	-91,121,556.57
(二)其他综合收益		-701,666.57								-701,666.57
上述(一)和(二)小计		-701,666.57					-83,770,745.36		-7,350,811.21	-91,823,223.14
(三)所有者投入和减少资本									-5,523,014.92	-5,523,014.92
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									-5,523,014.92	-5,523,014.92
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(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	361,263,565.00	269,020,557.16			33,638,215.45		-55,947,996.04		51,371,406.24	659,345,747.81

法定代表人:张耀辉

主管会计工作负责人:徐宽明

会计机构负责人:孙景双

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	361,263,565.00	267,089,317.49			33,638,215.45		17,393,620.61		64,628,198.03	744,012,916.58
加:会计政策变更										
前期差错更正									323,708.91	323,708.91
其他										
二、本年初余额	361,263,565.00	267,089,317.49			33,638,215.45		17,393,620.61		64,951,906.94	744,336,625.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,632,906.24					10,429,128.71		-706,674.57	12,355,360.38
(一)净利润							10,429,128.71		-666,401.48	9,762,727.23
(二)其他综合收益		2,632,906.24							-40,273.09	2,592,633.15
上述(一)和(二)小计		2,632,906.24					10,429,128.71		-706,674.57	12,355,360.38
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(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	361,263,565.00	269,722,223.73			33,638,215.45		27,822,749.32		64,245,232.37	756,691,985.87

法定代表人:张耀辉

主管会计工作负责人:徐宽明

会计机构负责人:孙景双

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	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-20,024,091.81	622,413,194.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-20,024,091.81	622,413,194.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,238,326.75	-15,238,326.75
（一）净利润							-15,238,326.75	-15,238,326.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-15,238,326.75	-15,238,326.75
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-35,262,418.56	607,174,867.38

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

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	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-18,549,996.80	623,887,289.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-18,549,996.80	623,887,289.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,474,095.01	-1,474,095.01
（一）净利润							-1,474,095.01	-1,474,095.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,474,095.01	-1,474,095.01
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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	361,263,565.00	256,720,464.92			24,453,256.02		-20,024,091.81	622,413,194.13

法定代表人：张耀辉

主管会计工作负责人：徐宽明

会计机构负责人：孙景双

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司简介

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称本公司）是 1993 年 3 月 25 日经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字[1993]第 42 号文批准，由哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司、哈尔滨火炬高新技术开发总公司和哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司三家公司共同发起，采取定向募集方式设立的股份有限公司，注册资本 8,000 万元。本公司于 1997 年 6 月 16 日经中国证监会证监发字[1997]351 号文件批准发行人民币普通股 A 股 5,000 万股，发行后总股本 13,000 万股，于 1997 年 7 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。1999 年公司送配股后总股本为 26,156 万股。2004 年 12 月 27 日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司及哈尔滨火炬高新技术开发总公司分别将其所持有的国有法人股 3,851.7257 万股和 2031.6793 万股转让给新潮控股有限公司；原股东哈尔滨火炬高新技术开发总公司及哈尔滨高新技术产业开发区对外贸易公司分别将其所持有的国有法人股 719.05 万股和 1,241.7294 万股转让给浙江新潮房地产集团有限公司。2006 年 3 月 13 日原股东浙江新潮房地产集团有限公司将其所持有的法人股 1,960.7794 万股转让给新潮控股有限公司；2006 年 5 月 18 日经国有资产监督管理委员会批准，原股东哈尔滨高新技术产业开发区房屋建设开发总公司将其所持有的国有法人股 3,205.2149 万股转让给新潮控股有限公司。

2006 年 7 月 26 日，根据公司股权分置改革实施方案，以公司现有流通股本 15,106.6007 万股为基数，以截至 2005 年 12 月 31 日经审计的公司资本公积向登记在册的全体流通股股东定向转增股本 9,970.3565 万股，流通股股东获得每 10 股转增 6.6 股的股份，相当于流通股股东每 10 股流通股获送 2.2 股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。2006 年 7 月 28 日，股权分置改革方案实施完成。

2009 年 3 月 3 日新潮控投股份公司将其持有的本公司限售流通股 11049.3993 万股（占本公司总股本的 30.59%）全部转让给浙江新潮集团股份有限公司，此部分限售流通股分别于 2009 年 3 月 25 日和 2009 年 8 月 5 日上市流通。2009 年 12 月 23 日、2009 年 12 月 24 日本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统分两次累计减持本公司

股份 1500 万股。减持后，浙江新潮集团股份有限公司持有本公司股份 9549.3993 万股，占本公司总股本的 26.43%。

经营范围：法律法规禁止的不得经营。应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

二、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

本财务报告于 2010 年 3 月 24 日经本公司第五届董事会第二十四次会议批准报出。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递延权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并程序

(1) 本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

(2) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(3) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

(4) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

- (6) 子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

①章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应当冲减少数股东权益；

②章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

（1）外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

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

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（九）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

（2）金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

（2）金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

(1) 本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

(2) 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项的确认标准</p>	<p>对达到应收账款期末余额 5%并超过 700 万元，其他应收款期末余额 5%并超过 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大应收款项</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。</p>
<p>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的确认标准</p>	<p>属于特定对象的应收款项等</p>
<p>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计提方法</p>	<p>本公司对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单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对其按账龄分析法计提坏账准备。</p>

2、 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	8%	8%
3—4 年	10%	10%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。	
其他计提法说明	期末对于合并报表范围内的公司及关联方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。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。	

（十一） 存货

1、 存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

2、 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度为永续盘存制。

4、 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日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进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

本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。按权益法核算长期股权投资时：

（1）长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

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，本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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和政策范围内形式管理权。

(2) 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

(2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回

金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（3%-5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

3、固定资产的使用寿命和折旧率

类 别	使用年限	年折旧率（%）	折旧方法
房屋建筑物	20-45 年	2.11-4.75	直线法
通用设备	10-14 年	6.79-9.70	直线法
专用设备	10-12 年	7.92-9.70	直线法
运输设备	6-10 年	9.50-16.17	直线法
其他设备	3-10 年	9.50-32.33	直线法

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

6、其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

（十五）在建工程

1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- （2）已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

3、在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

（十七）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产的后续计量

（1）无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（3）无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

3、研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十九）预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

（二十）收入

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- （3）收入的金额能够可靠计量。
- （4）相关经济利益很可能流入本公司。
- （5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

（2）如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

（3）在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

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

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

（二十一）政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认

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

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

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

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

（3）本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

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

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ①该项交易不是企业合并；
 - ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

(1) 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策及会计估计的变更

三、税项

1、本公司主要税种、税率及计税依据列示如下：

<u>税种</u>	<u>税率</u>
增值税	13%（大豆等农产品）、17%
营业税	5%
城建税	5%、7%
教育费附加	3%、4%
防洪保安费	0.1%
所得税	15%、25%

2、子公司哈高科大豆食品有限责任公司、哈高科白天鹅药业集团有限公司于2008年11月21日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%的税率缴纳所得税。

3、子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司2009年度开始按营业收入的1.5%核定征收率缴纳企业所得税。

四、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

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
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	子公司	哈尔滨市	房地产开发	9000万元	房地产开发, 物业管理, 室内装饰	8998.2万元		99.98%	99.98%	是	6,564.27
哈高科大豆食品有限责任公司	子公司	哈尔滨市	大豆加工	28300万元	生产组织蛋白, 分离蛋白, 食用纤维, 蛋白质粉, 浓缩蛋白, 大豆蛋白质粉, 大豆磷脂片等	28161.33		99.51%	99.51%	是	-252,184.44
哈高科绥棱二塑有限公司	子公司	绥化市绥棱县	防水材料生产与销售	2883万元	各类防水卷材, 塑料片材, 聚乙烯膜制造与销售	1455.05万元		50.47%	51%	是	12,799,965.13
哈尔滨高科技物业管理有限公司	子公司	哈尔滨市	房屋建筑及配套设	300万元	从事物业管理; 为科技企业孵化提供服务	299.997		99.999%	99.999%	是	21.11
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	孙公司	绥化市绥棱县	防水工程	500万元	从事建筑防水工程专业承包和建筑等防水防渗工程材料的购销	272万元		54.4%	54.4%	是	2,246,019.24
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	孙公司	哈尔滨市	饲料生产	110万元	浓缩饲料、配合饲料、大豆纤维蛋白饲料	51.337万元		46.67%	46.67%	是	-77,882.15
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	子公司	哈尔滨市	营养食品销售	200万元	按卫生许可证销售营养品、保健品	189.52万元		94.76%	94.76%	是	88,273.43
哈尔滨基太生物芯片开发有限责任公司	子公司	哈尔滨市	生物技术开发	1200万元	生物芯片、基因芯片技术开发	550.08万元		45.84%	45.84%	是	-1,127,107.35
黑龙江哈高科生物技术有限公司	子公司	哈尔滨市	生物技术开发	100万元	从事诊断试剂及生物芯片技术开发、医药生物工程技术及产品技术研究、药物制剂技术开发、食品添加剂原料及生产技术研究、农副	100万元		100%	100%	是	

					产品加工技术研究、营养食品技术研究，技术咨询、技术转让。						
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	孙公司	巴彦县	粮油加工	1700万元	粮油加工、农副产品经销，饲料经销	1699.983万元		99.999%	99.999%	是	-350.31
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	孙公司	哈尔滨市	科技企业孵化	50万元	从事科技企业孵化服务	49.9975万元		99.995%	99.995%	是	100,543.82
青岛临港工程代理有限公司	孙公司	青岛胶南市	工程代理服务	10万元	工程建设、招标投标代理	10万元		100%	100%	是	
青岛临港物业管理有限公司	孙公司	青岛胶南市	物业管理	50万元	物业管理	50万元		100%	100%	是	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司	子公司	哈尔滨市	药品生产与销售	1065万元	药品开发, 研制生产, 销售	915.90万元		86%	86%	是	543,990.85
哈高科白天鹅药业集团有限公司	子公司	哈尔滨市	药品生产与销售	7800万元	生产销售原料药片剂, 生化水针, 生物药品	7799.92万元		99.999%	99.999%	是	177.59
青岛临港置业有限公司	子公司	青岛胶南市	房地产开发	5675万元	园区开发、基础设施建设、房地产开发、物业管理、园区配套服务、工程代理服务、劳务服务、工程、技术、经济信息咨询服务	3000万元		52.86%	52.86%	是	35,151,528.65
青岛君和投资有限公司	孙公司	青岛胶南市	开发投资	1150万元	投资园区项目开发、基础设施建设与管理; 信息咨询、服	510万元		44.35%	44.35%	是	1,824,489.10

					务；计算机和网络设备及相关产品营销						
黑龙江世纪绿洲房地产开发有限公司	孙公司	哈尔滨	房地产开发	5000 万元	房地产开发、商品房销售；基础项目开发、建设	4994.395 万元		99.8879%	99.8879%	是	67,357.30

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司于 2009 年 6 月 24 日与佳木斯市人民政府国有资产监督管理委员会签定协议，以 8,137,064.00 元价格将本公司所持有的子公司哈高科佳木斯中药有限公司 15,000,000.00 元股权出售给佳木斯市人民政府国有资产监督管理委员会，出售日确定为 2009 年 7 月 27 日，哈高科佳木斯中药有限公司不再纳入合并范围。

(2) 由于经营战略转移本公司的孙公司哈尔滨市哈高科大豆营养食品养生坊有限公司于 2009 年 5 月 14 日经哈尔滨市工商行政管理局道里分局准予注销登记。

3、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
哈高科佳木斯中药有限公司	13,807,537.41	-2,973,558.49
哈高科大豆营养食品养生坊有限公司	86,711.24	-261.57

五、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	9,180,102.04	2,640,555.90
银行存款	102,524,798.78	91,860,438.39
其他货币资金		
合 计	111,704,900.82	94,500,994.29

2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,141,000.00
合 计		2,141,000.00

期初应收票据已于本期全部承兑。

3、应收账款

(1) 按种类分类

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收账款	55,304,827.50	49.33	32,641,533.75	2%-100%	49,516,941.50	33.97	25,320,331.87	2%-100%
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								
其他不重大应收账款	56,805,361.83	50.67	16,379,245.58	2%-100%	96,246,485.50	66.03	19,987,668.24	2%-100%
合 计	112,110,189.33	100.00	49,020,779.33		145,763,427.00	100.00	45,308,000.11	

(2) 按账龄分类

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	37,508,224.40	33.45%	750,164.49	55,707,142.71	38.22	1,114,142.85
一至二年	7,229,627.17	6.45%	361,481.36	3,988,226.19	2.74	199,411.32
二至三年	2,485,300.77	2.22%	198,824.06	15,872,898.54	10.89	1,269,831.88
三年以上	64,887,036.99	57.88%	47,710,309.42	70,195,159.56	48.15	42,724,614.06
合 计	112,110,189.33	100.00%	49,020,779.33	145,763,427.00	100.00	45,308,000.11

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
黑龙江北辰房地产开发有限公司	客户	15,000,000.00	5年以上	13.38
太阳电器（青岛）有限公司	客户	13,356,000.00	1年以内	11.91
青岛乐事经贸有限公司	客户	11,354,221.00	4-5年	10.13
福克新技术发展公司	客户	7,800,000.00	5年以上	6.96
青岛三裕橡胶制品有限公司	客户	7,794,606.50	4-5年	6.95
合 计		55,304,827.50		49.33

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

4、预付款项

(1) 账龄情况如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比 例 (%)	账面余额	比 例 (%)
一年以内	7,586,040.09	35.37	22,791,920.49	23.23
一至二年	5,746,025.90	26.79	16,519,490.25	16.83
二至三年	3,620,651.82	16.88	11,578,422.72	11.80
三年以上	4,493,698.30	20.96	47,238,613.56	48.14
合 计	21,446,416.11	100.00	98,128,447.02	100.00

(2) 期末余额较年初余额减少 76,682,030.91 元, 降幅 78.14%, 主要系子公司青岛临港置业有限公司预付工程款结转开发成本所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
苏州兰鼎生物制药公司	客户	3,000,000.00	2-3年	货款
黑龙江省天润房地产开发有限公司	客户	1,845,000.00	3-4年	预付工程款
黑龙江北辰房地产开发有限公司	客户	1,720,158.00	4-5年	预付工程款
哈尔滨市宾县禹王植物蛋白有限公司	客户	1,201,500.00	1年以内	货款
哈尔滨市道里区人民政府城市房屋拆迁管理办公室	客户	867,380.00	1年以内	预付工程款
合 计		8,634,038.00		

5、其他应收款

(1) 按种类分类

种 类	期末余额				年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大的其他应收款	80,213,922.42	59.88	37,394,364.66	2%-100%	101,357,862.42	66.51	36,458,869.57	2%-100%
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	4,049,899.99	3.02	4,049,899.99	100%				
其他不重大其他应收款	49,696,340.31	37.10	23,184,133.06	2%-100%	51,028,236.14	33.49	20,641,220.57	2%-100%
合 计	133,960,162.72	100.00	64,628,397.71		152,386,098.56	100.00	57,100,090.14	

(2) 按账龄分类

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	9,027,060.48	6.74	940,004.13	45,525,386.90	29.88	1,324,699.89
一至二年	33,362,780.83	24.90	1,668,139.05	39,321,227.86	25.80	1,303,487.67
二至三年	25,265,156.44	18.86	2,840,961.13	9,308,561.41	6.11	744,684.89
三年以上	66,305,164.97	49.50	59,179,293.40	58,230,922.39	38.21	53,727,217.69
合 计	133,960,162.72	100.00	64,628,397.71	152,386,098.56	100.00	57,100,090.14

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例%
同江义联公司	客户	25,000,000.00	1-2年	18.66
海南高新工贸公司	客户	23,334,631.12	5年以上	17.42
哈尔滨高新实业发展公司	客户	20,726,667.57	1-3年	15.47
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	客户	11,152,623.73	5年以上	8.33
双鸭山世纪大厦有限公司	客户	4,491,044.95	3-4年	3.35
合 计		84,704,967.37		63.23

(4) 其他应收款期末余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

6、存货

(1) 按种类列示

存货种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,551,611.38	356,223.03	75,195,388.35	69,922,146.44	669,405.34	69,252,741.10
库存商品	76,842,981.95	4,701,109.65	72,141,872.30	109,723,809.20	4,852,603.55	104,871,205.65
在产品	363,831,485.56	406,085.69	363,425,399.87	209,655,749.47	61,312.18	209,594,437.29
低值易耗品				38,745.83		38,745.83
包装物	151,356.46		151,356.46	1,333,459.98		1,333,459.98
合 计	516,377,435.35	5,463,418.37	510,914,016.98	390,673,910.92	5,583,321.07	385,090,589.85

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	669,405.34			313,182.31	356,223.03
库存商品	4,852,603.55	356,447.75		507,941.65	4,701,109.65
在产品	61,312.18	344,773.51			406,085.69
低值易耗品					
包装物					
合计	5,583,321.07	701,221.26		821,123.96	5,463,418.37

(3) 期末余额较年初余额增加 125,703,524.43 元,增幅 32.18%,主要系子公司青岛临港置业有限公司开发成本增加所致。

(4) 本期存货跌价准备的增加系对于已过期,可变现净值低于成本的存货计提所致;本期减少系转销所致。

(5) 存货期末余额中用于抵押的原值为 123,302,050.00 元。

7、可供出售金融资产

被投资公司名称	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	12,155,832.00	12,155,832.00
减值准备	10,855,832.00	10,855,832.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

可供出售金融资产系对北亚集团股份有限公司的股票投资,目前该股票暂停上市交易。

8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
温州银行股份有限公司	成本法	54,800,000.00	54,800,000.00	41,062,245.00	95,862,245.00	4.46	4.46			4,562,471.50
黑龙江省数字证书认证有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20.00	20.00			
北京原平皓生物技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	23.53	23.53			
普尼太阳能(杭州)有限公司	权益法	40,965,000.00		40,381,650.02	40,381,650.02	40	40			
合计		99,765,000.00	58,800,000.00	81,443,895.02	140,243,895.02					4,562,471.50

(1) 本期长期股权投资的增加为：①本公司依据第五届董事会第十九次会议审议通过《关于参加温州银行股份有限公司配股的议案》，对温州银行股份有限公司追加投资 41,062,245.00 元。
②本公司于 2009 年 8 月 7 日与普尼太阳能公司签定投资协议，于 2009 年 9 月 7 日合资成立普尼太阳能（杭州）有限公司，本公司出资 40,965,000.00 元，股权投资比例 40%，采用权益法核算。

(2) 对联营企业的投资

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
普尼太阳能（杭州）有限公司	中外合资	杭州市	于平荣	技术开发	1500 万美元	40%	40%	101,407,264.87	453,139.81	100,954,125.06		-1,458,374.94

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	30,130,339.40			30,130,339.40
1. 房屋、建筑物	30,130,339.40			30,130,339.40
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	885,975.48	817,823.52		1,703,799.00
1. 房屋、建筑物	885,975.48	817,823.52		1,703,799.00
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	29,244,363.92			28,426,540.40
1. 房屋、建筑物	29,244,363.92			28,426,540.40
2. 土地使用权				
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	29,244,363.92			28,426,540.40
1. 房屋、建筑物	29,244,363.92			28,426,540.40
2. 土地使用权				

(2) 投资性房地产为本公司自用房产对外出租。

(3) 投资性房地产本期计提折旧 817,823.52 元。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	249,450,145.16	636,973.98	19,322,487.02	230,764,632.12
通用设备	51,788,672.49	58,882.99	1,743,935.50	50,103,619.98
专用设备	212,899,602.33	1,374,196.50	17,019,579.11	197,254,219.72
运输设备	15,679,493.85	734,453.00	2,830,218.84	13,583,728.01
其他设备	6,310,374.48	289,474.76	58,566.93	6,541,282.31
合 计	536,128,288.31	3,093,981.23	40,974,787.40	498,247,482.14

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	46,585,442.49	6,762,793.91	5,516,709.78	47,831,526.62
通用设备	29,603,355.92	2,720,279.06	1,046,354.33	31,277,280.65
专用设备	87,428,067.00	15,882,246.59	11,326,904.33	91,983,409.26
运输设备	8,267,922.13	1,428,501.06	1,770,670.60	7,925,752.59
其他设备	3,785,885.27	487,763.15	49,613.18	4,224,035.24
合 计	175,670,672.81	27,281,583.77	19,710,252.22	183,242,004.36

(3) 固定资产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	202,864,702.67	182,933,105.50
通用设备	22,185,316.57	18,826,339.33
专用设备	125,471,535.33	105,270,810.46
运输设备	7,411,571.72	5,657,975.42
其他设备	2,524,489.21	2,317,247.07
合 计	360,457,615.50	315,005,477.78

(4) 固定资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	94,042.15			94,042.15
通用设备	2,248,249.01	11,241,467.01	235,755.89	13,253,960.13
专用设备	1,085,605.45		704,868.24	380,737.21
运输设备	5,256.16		5,256.16	
其他设备	21,020.77			21,020.77
合 计	3,454,173.54	11,241,467.01	945,880.29	13,749,760.26

(5) 固定资产净额

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	202,770,660.52	182,839,063.35
通用设备	19,937,067.56	5,572,379.20
专用设备	124,385,929.88	104,890,073.25
运输设备	7,406,315.56	5,657,975.42
其他设备	2,503,468.44	2,296,226.30
合 计	357,003,441.96	301,255,717.52

(6) 固定资产增加主要系本期购入，固定资产减少主要系期末原子公司哈高科佳木斯中药有限公司不再纳入合并范围所致，详见“附注四、2之（1）”。

(7) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(8) 期末本公司用于抵押的房屋及建筑物原值 176,283,790.74 元，净值 143,121,366.61 元。

11、在建工程

(1) 在建工程分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
车间改造	392,118.11		392,118.11	282,015.71		282,015.71
干扰素车间	4,863,124.83		4,863,124.83			
原料车间	283,787.18		283,787.18			
消防车间	609,528.00		609,528.00			
合 计	6,148,558.12		6,148,558.12	282,015.71		282,015.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
车间改造		282,015.71	213,085.29	102,982.09							自筹	392,118.11
干扰素车间			4,863,124.83								自筹	4,863,124.83
原料车间			283,787.18								自筹	283,787.18
消防车间			609,528.00								自筹	609,528.00
合计		282,015.71	5,969,525.30	102,982.09								6,148,558.12

(3) 本期在建工程增加 5,969,525.30 元主要系子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司干扰素车间及原料车间的改造。

(4) 本期无资本化利息。

12、无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	剩余年限
一、原价合计	57,696,790.92	330,692.00	2,800,000.00	55,227,482.92	
土地使用权	38,664,515.92			38,664,515.92	35-42
气雾剂转让费	500,000.00			500,000.00	
清开灵泡腾片	605,500.00			605,500.00	
药号使用权	2,800,000.00		2,800,000.00		
大豆蛋白低聚糖技术	1,094,326.20			1,094,326.20	2
树脂复合无纺布防水卷材生产方法	2,000,000.00			2,000,000.00	
电扩容	141,750.00			141,750.00	2
头孢药号使用权	10,166,500.00	300,000.00		10,466,500.00	3
保健品	617,948.80			617,948.80	
软件	206,250.00	30,692.00		236,942.00	3
芯片技术	900,000.00			900,000.00	7
二、累计摊销额合计	19,161,202.71	2,237,858.97	1,881,590.19	19,517,471.49	
土地使用权	5,923,875.50	784,610.16		6,708,485.66	

气雾剂转让费	484,000.00	16,000.00		500,000.00	
清开灵泡腾片	560,650.00	44,850.00		605,500.00	
药号使用权	1,881,590.19		1,881,590.19		
大豆蛋白低聚糖技术	875,440.32	109,430.04		984,870.36	
树脂复合无纺布防水卷材生产方法	2,000,000.00			2,000,000.00	
电增容	99,225.00	14,175.00		113,400.00	
头孢药号使用权	6,099,900.00	1,021,650.40		7,121,550.40	
保健品	494,359.20	123,589.60		617,948.80	
软件	112,162.50	33,553.77		145,716.27	
芯片技术	630,000.00	90,000.00		720,000.00	
三、无形资产账面价值合计	38,535,588.21			35,710,011.43	
土地使用权	32,740,640.42			31,956,030.26	
气雾剂转让费	16,000.00				
清开灵泡腾片	44,850.00				
药号使用权	918,409.81				
大豆蛋白低聚糖技术	218,885.88			109,455.84	
树脂复合无纺布防水卷材生产方法					
电增容	42,525.00			28,350.00	
头孢药号使用权	4,066,600.00			3,344,949.60	
保健品	123,589.60				
软件	94,087.50			91,225.73	
芯片技术	270,000.00			180,000.00	

13、开发支出

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
改进大豆分离蛋白功能性项目	623,197.79	1,660.00			624,857.79
哈高科牌科美片项目	162,407.96	52,138.00			214,545.96
国家级火炬计划项目	29,845.87	42,809.92			72,655.79
黑龙江省重大课题攻关项目	310,207.52	39,677.00			349,884.52
乳清水课题项目	258,843.36	48,101.54			306,944.90
干扰素原液		600,000.00			600,000.00
合 计	1,384,502.50	784,386.46			2,168,888.96

14、商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
哈尔滨高科技集团天健药业有限责任公司	3,493,428.12			3,493,428.12	3,493,428.12
黑龙江世纪绿洲房地产开发有限公司	1,079,029.68			1,079,029.68	
合 计	4,572,457.80			4,572,457.80	3,493,428.12

(1) 因子公司哈尔滨高科技集团天健药业有限公司多年不经营，本公司 2007 年末对其合并后的商誉进行减值测试，提取商誉减值准备 3,493,428.12 元。

(2) 本公司对子公司黑龙江世纪绿洲房地产开发有限公司合并确认商誉未发生减值，无需计提减值。

15、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	2,153,031.67	742,765.00	1,207,941.80		1,687,854.87	
其他	7,422.06		4,947.96		2,474.10	
合 计	2,160,453.73	742,765.00	1,212,889.76		1,690,328.97	

16、递延所得税资产和递延所得税负债

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

项 目	期末金额	年初金额
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,546,679.67	8,013,301.96
小 计	8,546,679.67	8,013,301.96
递延所得税负债：		
土地评估增值	8,237,065.75	8,237,065.75
小 计	8,237,065.75	8,237,065.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	91,167,706.48	75,624,856.69
可抵扣亏损	123,199,766.86	54,416,953.39
合 计	214,367,473.34	130,041,810.08

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和按税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损因预计在其可转回的未来期间不能够产生足够的应纳税所得额而未将其确认为递延所得税资产。

(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

年 份	期末金额	期初金额	备 注
2014 年	77,713,758.30		
2013 年	17,086,115.29	17,086,115.29	
2012 年	19,025,832.74	19,025,832.74	
2011 年	3,972,170.88	3,972,170.88	
2010 年	5,401,889.65	5,401,889.65	
2009 年		8,930,944.83	
合 计	123,199,766.86	54,416,953.39	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	13,281,938.98
其他应收款	21,702,810.69

存 货	5,332,329.80
固定资产	1,192,114.23
土地评估增值	32,948,263.00
合 计	74,457,456.70

递延所得税资产系本公司根据资产的账面价值与计税基础之间的差异计算确认的。

17、资产减值准备明细

单位： 币种：

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	其 他	
一、坏账准备	102,408,090.25	19,204,885.35	743,391.34	45,498.83	7,174,908.39	113,649,177.04
二、存货跌价准备	5,583,321.07	701,221.26	479,692.10	313,182.31	28,249.55	5,463,418.37
三、可供出售金融资产减值准备	10,855,832.00					10,855,832.00
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	3,454,173.54	11,241,467.01			945,880.29	13,749,760.26
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	3,493,428.12					3,493,428.12
十四、其他						
合 计	125,794,844.98	31,147,573.62	1,223,083.44	358,681.14	8,149,038.23	147,211,615.79

本期减值准备其他减少系期末原子公司哈高科佳木斯中药有限公司不再纳入合并范围所致，详见“附注四、2之（1）”。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末账面余额	年初账面余额
质押借款		31,000,000.00
抵押借款	122,400,000.00	91,464,673.41
保证借款	40,000,000.00	45,000,000.00
抵押保证借款	25,000,000.00	45,400,000.00
合 计	187,400,000.00	212,864,673.41

(2) 短期借款情况

种 类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
保证	09.6.22	10.6.21	5.84%	人民币		20,000,000.00	5.84%	人民币		20,000,000.00
抵押	09.8.27	10.7.20	5.84%	人民币		10,000,000.00	5.84%	人民币		10,000,000.00
保证	09.10.16	10.10.14	5.84%	人民币		20,000,000.00	5.84%	人民币		20,000,000.00
抵押	09.11.09	10.11.08	5.31%	人民币		36,000,000.00	7.47%	人民币		45,000,000.00
抵押	09.12.21	10.3.31	4.86%	人民币		20,000,000.00	7.20%	人民币		31,000,000.00
抵押	09.3.09	10.3.08	5.84%	人民币		20,400,000.00	8.22%	人民币		20,400,000.00
抵押	09.10.28	10.10.27	5.84%	人民币		11,000,000.00	7.33%	人民币		15,000,000.00
抵押	09.10.27	10.9.26	5.84%	人民币		25,000,000.00	7.33%	人民币		25,000,000.00
抵押保证	09.6.19	10.6.19	5.31%	人民币		25,000,000.00	4.86%	人民币		25,000,000.00
抵押保证				人民币			8.37%	人民币		499,937.50

抵 押				人 民 币			7.14%	人 民 币		964,735.91
合 计						187,400,000.00				212,864,673.41

(4) 借款抵押情况

借款单位	借款金额	用于抵押的资产		
		资产种类	资产原值	资产净值
中国银行股份有限公司哈尔滨开发区支行	20,400,000.00	固定资产	78,856,590.41	61,341,855.47
中国农业发展银行黑龙江省分行营业部	56,000,000.00	固定资产	84,472,804.29	72,208,916.40
青岛银行井冈山路支行	11,000,000.00	土地使用权产	19,141,998.89	19,141,998.89
青岛银行井冈山路支行	25,000,000.00	房产（存货科目）	89,030,000.00	89,030,000.00
恒丰银行青岛经济技术开发区支行	8,500,000.00	房产（存货科目）	14,038,887.50	14,038,887.50
恒丰银行青岛经济技术开发区支行	4,400,000.00	土地使用权	3,751,151.72	3,751,151.72
恒丰银行青岛经济技术开发区支行	12,100,000.00	房产(存货科目)	20,233,162.50	20,233,162.50
交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行	10,000,000.00	固定资产	12,954,396.04	9,570,594.74

19、应付票据

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票		41,000,000.00
合 计		41,000,000.00

上期支付工程款而开具的银行承兑汇票本期已全部承兑。

20、应付账款

(1) 账龄构成如下：

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
一年以内	66,703,805.63	71.57	19,349,382.06	44.72
一至二年	7,639,389.83	8.20	18,533,952.00	42.83
二至三年	14,562,139.48	15.63	2,202,462.60	5.09
三年以上	4,287,749.70	4.60	3,185,617.81	7.36
合 计	93,193,084.64	100.00	43,271,414.47	100.00

(2) 期末余额较年初余额增加 49,921,670.17 元,增幅 115.37%,系本期子公司青岛临港置业有限公司暂估应付工程款及子公司哈高科大豆食品有限责任公司应付蒸汽费增加所致。

(3) 应付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 主要应付款单位:

单位名称	账面余额	欠款年限	占应付账款总额比重
青岛东恒建筑工程有限公司	11,022,980.44	1-2 年	11.83%
青岛隆海集团建筑安装工程有限公司	10,378,850.61	1 年以内	11.14%
哈尔滨新科热力有限公司	6,822,272.79	1 年以内	7.32%
青岛隆海集团机械化工程有限公司	4,304,224.02	1-2 年	4.62%
温州三瑞投资有限公司	4,096,820.00	1-2 年	4.40%
合 计	36,625,147.86		39.31%

21、预收款项

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
一年以内	58,201,189.23	73.11	73,850,721.89	96.55
一至二年	21,170,640.77	26.59	2,444,440.29	3.20
二至三年	201,677.20	0.25	15,242.21	0.02
三年以上	40,394.46	0.05	179,341.66	0.23
合 计	79,613,901.66	100.00	76,489,746.05	100.00

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 预收账款前五名金额合计为 10,640,826.00 元，占预收账款总额的 12.90%。

22、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,042.99	19,299,632.26	19,306,540.86	26,134.39
2、职工福利费		1,736,040.52	1,736,040.52	
3、社会保险费	-159,583.90	6,000,929.94	5,935,438.50	-94,092.46
其中：(1)养老保险	-50,515.65	3,835,189.12	3,841,789.94	-57,116.47
(2)失业保险	-10,618.87	215,182.89	201,408.00	3,156.02
(3)医疗保险	-109,904.25	1,767,952.60	1,736,066.41	-78,018.06
(4)工伤保险	17,124.67	116,909.62	88,703.70	45,330.59
(5)生育保险	-5,669.80	65,695.71	67,470.45	-7,444.54
4、住房公积金	112,723.77	1,056,064.15	1,008,026.61	160,761.31

5、工会经费、职工教育经费	2,036,069.23	642,295.38	976,355.02	1,702,009.59
6、因解除劳动关系给予的补偿		4,463.16	4,463.16	
合 计	2,022,252.09	28,739,425.41	28,966,864.67	1,794,812.83

23、应交税费

项 目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-4,919,679.41	-1,843,739.25
固定资产待抵扣增值税		-206,459.51
营业税	1,261,676.41	1,117,244.88
城建税	333,185.55	28,904.46
企业所得税	356,558.72	3,245,428.23
个人所得税	52,731.82	109,864.91
土地使用税	4,468,289.85	5,009,821.92
房产税	826,066.84	1,643,986.59
土地增值税	207,614.14	1,139,505.77
印花税	19,218.44	14,342.95
教育费附加	278,325.92	146,360.91
防洪保安费	33,489.98	23,043.07
生活垃圾处理费	1,059.00	1,079.00
河道维护建设费	80,267.35	72,563.76
车船使用税		2,200.00
价格调节基金	7,650.84	
合计	3,006,455.45	10,504,147.69

期末应交税费较年初减少7,497,692.24元，降幅71.38%，主要系应交增值税可抵扣进项税额增加及本期应缴企业所得税额减少所致。

24、应付股利

项 目	期末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
哈尔滨高新技术产业 开发区房屋建设开发总公司	458,080.00	458,080.00	尚未领取
哈尔滨高新技术产业 开发区对外贸易公司	28,520.00	28,520.00	尚未领取

流通股	77,434.40	77,434.40	尚未领取
合 计	564,034.40	564,034.40	

25、其他应付款

(1) 按账龄分类

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
一年以内	212,106,427.20	81.60	13,907,763.85	14.62
一至二年	4,670,515.55	1.80	43,704,058.08	45.93
二至三年	31,270,786.57	12.03	5,187,540.30	5.45
三年以上	11,882,811.83	4.57	32,354,504.67	34.00
合 计	259,930,541.15	100.00	95,153,866.90	100.00

(2) 主要其他应付款单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	占其他应付款总额比例 (%)	欠款原因
温州三瑞投资公司	80,000,000.00	1 年以内	30.78	往来款
青岛临港产业加工区管委会	30,806,821.13	1-3 年	11.85	往来款
新湖控股公司	26,000,000.00	1 年以内	10.00	往来款
哈尔滨市福利彩票发行中心	17,304,420.00	1 年以内	6.66	往来款
青岛超凌顺机械制造有限公司	3,456,110.00	1 年以内	1.33	往来款
合 计	157,567,351.13		60.62	

(3) 期末余额较年初余额增加 164,776,674.25 元,增幅 173.17%,主要系本期往来欠款增加所致。

(4) 本报告期其他应付款中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
新湖控股公司	26,000,000.00	
青岛临港产业加工区管委会	30,806,821.13	27,100,252.92
合 计	56,806,821.13	27,100,252.92

26、一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		15,090,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计		15,090,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		15,090,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计		15,090,000.00

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	期末余额				年初余额			
			利 率	币 种	外币 金额	本币 金额	利率	币种	外 币 金 额	本币金额
中国工商银行 股份有限公司 绥棱支行	00.12.20	05.12.19					7.56%	人民 币		15,090,000.00
合 计										15,090,000.00

子公司哈高科绥棱二塑有限公司一年内到期的长期负债期末全部偿还。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	915,000.00	2,915,000.00
合 计	915,000.00	2,915,000.00

(2) 长期借款情况

种类	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用	89 年			人民币		15,000.00		人民币		15,000.00
信用	02.12.30			人民币				人民币		500,000.00
信用	03.3.10			人民币				人民币		1,500,000.00
信用				人民币		900,000.00		人民币		900,000.00
合计						915,000.00				2,915,000.00

(3) 期末余额较年初余额减少 2,000,000.00 元，降幅 68.61%，原因为期末原子公司哈高科佳木斯中药有限公司不再纳入合并范围所致，详见“附注四、3（1）”。

(4) 信用借款均为财政无息借款。

28、专项应付款

项目	年初账面余额	本期增加金额	本期结转金额	期末账面余额	备注说明
科技拨款	22,481.08		22,481.08		
信息产业专项资金	650,000.00		650,000.00		
国家 863 项目款	800,000.00		140,000.00	660,000.00	
国家火炬计划项目		500,000.00		500,000.00	
合计	1,472,481.08	500,000.00	812,481.08	1,160,000.00	

29、其他非流动负债

递延收益

项目	期末账面余额	年初账面余额
政府补助	7,895,515.00	6,086,960.54
合计	7,895,515.00	6,086,960.54

30、股本

项 目	年初数	本期变动增减（+、-）					数量单位：股
		配股 额	送股 额	公积金 转股	其 他	小 计	期末数
一、无限售条件的流通股	250,769,572.00				110,493,993.00	110,493,993.00	361,263,565.00
1、人民币普通股	250,769,572.00				110,493,993.00	110,493,993.00	361,263,565.00
2、境内上市外资股							
3、其他内资持股							
4、外资持股金							
二、有限售条件的流通股	110,493,993.00				-110,493,993.00	-110,493,993.00	
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	110,493,993.00				-110,493,993.00	-110,493,993.00	
4、外资持股							
三、股份总数	361,263,565.00						361,263,565.00

2009年3月3日新湖控投股份公司将其持有的本公司限售流通股11049.3993万股(占本公司总股本的30.59%)全部转让给浙江新湖集团股份有限公司，此部分限售流通股分别于2009年3月25日和2009年8月5日上市流通。

浙江新湖集团股份有限公司所持本公司股份质押情况详见“附注十、2”。

31、资本公积

项 目	期初账面余额	本期增加金额	本期减少金额	期末账面余额	备注说明
股本溢价	254,771,682.33			254,771,682.33	
其他资本公积	14,950,541.40		701,666.57	14,248,874.83	
合 计	269,722,223.73		701,666.57	269,020,557.16	

本期资本公积减少系因出售哈高科佳木斯中药有限公司的股权，将对其长期股权投资采用权益法核算形成的资本公积相应结转入当期损益所致。

32、盈余公积

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	33,638,215.45			33,638,215.45
合 计	33,638,215.45			33,638,215.45

33、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	27,822,749.32	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	27,822,749.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-83,770,745.36	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	-55,947,996.04	

34、营业收入、成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	335,849,303.36	397,858,685.33
其他业务收入	4,610,924.75	3,150,778.52
合 计	340,460,228.11	401,009,463.85

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	320,528,350.94	305,581,259.74
其他业务成本	3,284,201.31	1,872,359.16
合 计	323,812,552.25	307,453,618.90

(3) 主营业务(分行业)

产品类别	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
药 业	54,313,210.36	33,759,796.89	57,121,056.85	34,925,769.18
大豆深加工	208,787,342.90	227,978,788.14	250,353,013.27	210,579,415.32
房屋开发	33,123,226.00	30,524,921.44	47,765,679.81	29,537,897.64

防水卷材	25,577,782.14	18,246,370.15	27,275,784.48	20,080,045.50
物业管理	12,055,354.22	8,654,006.58	13,693,150.92	10,458,132.10
代理服务业	1,992,387.74	1,364,467.74	1,650,000.00	
合 计	335,849,303.36	320,528,350.94	397,858,685.33	305,581,259.74

(4) 主营业务(分产品)

产品类别	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
药 品	54,313,210.36	33,759,796.89	57,121,056.85	34,925,769.18
分离蛋白	105,779,077.44	108,675,230.37	139,697,257.26	116,415,652.52
组织蛋白	14,767,609.92	15,713,187.96	20,673,431.45	17,095,617.57
房地产	33,123,226.00	30,524,921.44	47,765,679.81	29,537,897.64
其 他	127,866,179.64	131,855,214.28	132,601,259.96	107,606,322.83
合 计	335,849,303.36	320,528,350.94	397,858,685.33	305,581,259.74

(5) 主营业务(分地区)

产品类别	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
省 内	114,011,544.33	116,671,959.76	196,899,083.77	149,310,427.28
省 外	136,211,396.02	124,033,355.65	101,515,569.52	74,070,760.47
国 外	85,626,363.01	79,823,035.53	99,444,032.04	82,200,071.99
合 计	335,849,303.36	320,528,350.94	397,858,685.33	305,581,259.74

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
罗马尼亚 A 公司	17,571,915.96	5.23
俄罗斯 A 公司	14,211,419.99	4.23
太阳电器（青岛）有限公司	13,356,000.00	3.98
新加坡 A 公司	10,246,410.35	3.05
俄罗斯 B 公司	10,133,409.65	3.02
合 计	65,519,155.95	19.51

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,640,201.66	3,447,534.91	5%
城建税	1,510,243.41	806,968.04	5%、7%
教育费附加	750,510.21	479,083.26	3%、4%
防洪保安费	19,535.07	22,499.78	0.1%
土地增值税	257,878.96	2,319,418.80	
合 计	5,178,369.31	7,075,504.79	

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,469,995.57	12,787,820.90
减：利息收入	4,210,604.71	1,329,596.77
汇兑损失	39,818.10	2,340,005.48
其 他	472,469.04	180,810.26
合 计	5,771,678.00	13,979,039.87

财务费用本期较上期减少 8,207,361.87 元, 主要因期末银行借款较年初减少 25,464,673.41 元, 导致财务费用的利息支出减少所致。

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,461,494.01	-2,017,443.73
存货跌价损失	221,529.16	792,874.41
固定资产减值损失	11,241,467.01	
合 计	29,924,490.18	-1,224,569.32

资产减值损失本期比上期增加 31,149,059.50 元, 为本期随应收款项账龄增加而致使坏账损失增加及子公司哈高科大豆食品有限公司对其低聚糖生产线计提固定资产减值损失 11,241,467.01 元所致。

38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,562,471.50	4,562,471.50
权益法核算的长期股权投资收益	-583,349.98	
处置长期股权投资产生的投资收益	549,208.08	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	246,840.00	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	4,775,169.60	4,562,471.50

39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		106,696.48
其中：固定资产处置利得		106,696.48
无形资产处置利得		
罚款收入	3,767.00	9,647.50
债务重组利得	5,590,611.44	6,441.62
政府补助	4,948,669.44	3,059,307.51
无法支付款项		2,556,161.40
税收返还	23,944.35	
盘 盈	6,540.00	
其 他	167,975.98	57,435.94
合 计	10,741,508.21	5,795,690.45

(1) 本期营业外收入较上期增加4,945,817.76元，增幅85.34%，系本期确认的政府补助收入和债务重组利得增加所致。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
孵化器资金	612,222.23	110,000.00	发展高新技术产业专项资金 FW06A806、FW08H1002
企业扶持基金	889,723.90	2,949,307.51	新型工业化发展基金
外向型农业发展省级资金	1,100,000.00		哈财农预【2008】304号 哈财农预【2009】372号
农业科技成果转化资金	250,000.00		财农【2009】303号
贴息	1,460,000.00		巴农开办呈【2009】6号
节能专项资金	400,000.00		哈发改节能【2009】448号
污水综合治理拨款	236,723.31		哈发改投资【2006】784号
合 计	4,948,669.44	3,059,307.51	

40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
罚 款	1,670,770.92	1,264,980.29
非流动资产处置损失	1,897,533.65	521,134.83
捐赠支出		197,680.00
债务重组损失	199,930.88	
其 他	275,537.26	
合 计	4,043,772.71	1,983,795.12

本期营业外支出较上期增加 2,059,977.59 元，增幅 103.84%，主要系处置报废固定资产损失增加所致。

41、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,749,098.26	6,009,125.85
递延所得税	-2,570,637.27	-742,808.50
合 计	-821,539.01	5,266,317.35

本期所得税费用较上期减少6,087,856.36元，降幅115.60%，主要系本期利润减少导致当期所得税费用降低及因坏账准备等可抵扣暂时性差异增加确认递延所得税资产导致递延所得税费用减少所致。

42、每股收益

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	-83,770,745.36	10,429,128.71
期初股本总额	361,263,565.00	361,263,565.00
本期增加股本		
本期增加股本月份		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	361,263,565.00	361,263,565.00
基本每股收益	-0.2319	0.0289

(2) 稀释每股收益

报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

43、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

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,600,750.60	1,179,633.53
往来款	227,687,036.90	112,446,052.32
政府补助	6,705,907.00	6,965,789.55
其 他	75,284.91	
合 计	236,068,979.41	120,591,475.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	12,844,590.90	15,328,743.14
营业费用	18,238,748.63	16,079,723.59
银行手续费	530,418.06	275,498.34
往来款	130,154,285.30	101,698,225.91
制造费用	265,908.40	1,445,912.93
研发支出	280,403.00	

其他	1,392,409.26	1,245,159.77
合计	163,706,763.55	136,073,263.68

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-91,121,556.57	9,762,727.23
加：资产减值准备	29,924,490.18	-1,224,569.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,099,407.29	27,574,022.03
无形资产摊销	2,237,858.97	2,595,392.82
长期待摊费用摊销	1,212,889.76	866,996.08
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）	479,296.97	414,438.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,418,236.68	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）	9,469,995.57	12,787,820.90
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,775,169.60	-4,562,471.50
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-533,377.71	-764,499.09
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-120,386,722.03	56,302,031.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	122,584,482.62	-132,444,926.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	115,626,656.64	13,356,692.33
其他		-43,227.89
经营活动产生的现金流量净额	94,236,488.77	-15,379,573.93

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	111,704,900.82	94,500,994.29
减：现金的期初余额	94,500,994.29	127,275,888.39
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	17,203,906.53	-32,774,894.10

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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	8,218,775.24	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	8,137,325.84	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	137,739.95	

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,999,585.89	
4. 处置子公司的净资产	13,894,248.65	
流动资产	12,695,713.07	
非流动资产	20,688,132.23	
流动负债	17,489,596.65	
非流动负债	2,000,000.00	

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	111,704,900.82	94,500,994.29
其中：库存现金	9,180,102.04	2,640,555.90
可随时用于支付的银行存款	102,524,798.78	91,860,438.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	111,704,900.82	94,500,994.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	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
浙江新潮集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	杭州市	邹丽华		29790万元	26.43	26.43	是	142928410

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	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
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	房地产开发，物业管理，室内装饰	9000万元	99.98%	99.98%	712044159
哈高科大豆食品有限责任公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	大豆深加工	28300万元	99.51%	99.51%	718479903
哈高科绥棱二塑有限公司	子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	范林业	防水材料生产与销售	2883万元	50.47%	51%	725302831
哈尔滨高科物业管理有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑韶华	房屋建筑及配套设	300万元	99.999%	99.999%	718474248
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	孙公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	范林业	防水工程	500万元	54.4%	54.4%	73128115x
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	孙公司	有限责任公司	哈尔滨市	赵清奎	饲料生产	110万元	46.67%	46.67%	756306552
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	营养食品销售	200万元	94.76%	94.76%	756313824
哈尔滨基太生物芯片开发有限责任公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	韩俊	生物技术开发	1200万元	45.84%	45.84%	712013299
黑龙江哈高科生物技术有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	范林业	生物技术开发	100万元	100%	100%	799256508
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	孙公司	有限责任公司	巴彦县	王金	粮油加工	1700万元	99.999%	99.999%	775032163
哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司	孙公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑超华	科技企业孵化	50万元	99.995%	99.995%	769064521
青岛临港工程代理有限公司	孙公司	有限责任公司	青岛胶南市	刘世明	工程代理服务	10万元	100%	100%	783725728
青岛临港物业管理有限公司	孙公司	有限责任公司	青岛胶南市	杨志	物业管理	50万元	100%	100%	794038958
哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	辛滨	药品生产与销售	1065万元	86%	86%	128026525

哈高科白天鹅药业集团有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	张耀辉	药品生产与销售	7800 万元	99.999%	99.999%	712037258
青岛临港置业有限公司	子公司	有限责任公司	青岛胶南市	马承义	房地产开发	5675 万元	52.86%	52.86%	747227705
青岛君和投资有限公司	子公司	有限责任公司	青岛胶南市	马承义	开发投资	1150 万元	44.35%	44.35%	753759986
黑龙江世纪绿洲房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	哈尔滨	郑韶华	房地产开发	5000 万元	99.8879%	99.8879%	723675263

3、本企业的合营和联营企业情况

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	组织机构代码
一、合营企业													
二、联营企业													
普尼太阳能（杭州）有限公司	中外合资	杭州市	于平荣	太阳能系统开发	1500 万美元	40%	40%	101,407,264.87	453,139.81	100,954,125.06		-1,458,374.94	694553450

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
青岛临港产业加工区管委会	子公司青岛临港置业有限公司第二大股东	747200967
黑龙江省数字认证有限公司	参股公司	795017147
北京原平皓生物技术有限公司	参股公司	633669396
新潮控股有限公司	同受母公司控制	723626832

5、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	哈高科白天鹅药业集团有限公司	20,400,000.00	2009年3月9日	2010年3月8日	否
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	青岛临港置业有限公司	25,000,000.00	2009年6月19日	2010年6月19日	否
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	哈高科大豆食品有限责任公司	20,000,000.00	2009年12月21日	2010年3月31日	否

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	青岛临港产业加工区管委会	30,806,821.13	27,100,252.92

其他应付款	北京原平皓生物技术有限公司	378,889.70	378,889.70
其他应付款	新潮控股有限公司	26,000,000.00	
合 计		57,185,710.83	27,479,142.62

七、或有事项

1、见“附注十、1之（1）、（4）”，本公司为温州三瑞投资有限公司等公司借款提供担保，如果这些公司不能按时还款，本公司将承担连带责任。

2、截至本财务报表签发日，本公司无其他应予以披露的或有事项。

八、承诺事项

截至本财务报表签发日，本公司无应予以披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、根据本公司第五届董事会第二十一次会议决议，为青岛临港置业有限公司向中国建设银行股份有限公司青岛四方支行12000万元贷款提供担保，担保期限三年。

2、经本公司2010年1月21日第五届董事会第二十二次会议审议通过，为青岛临港置业有限公司向深圳发展银行青岛分行2300万元贷款提供担保，担保期限一年。

3、经本公司2010年3月2日第五届董事会第二十三次会议审议通过拟为子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司在中国银行哈尔滨开发区支行2,040万元贷款提供连带责任担保。

截至本财务报表签发日，本公司无其他应予以披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、担保事项

（1）根据本公司2006年9月29日第四届董事会第十八次会议决议：与浙江新洲集团有限公司签订互保协议，互保期限13年，互保金额最高不超过人民币15,600万元，本期末担保余额为12,650万元。

（2）根据本公司第五届董事会第八次会议决议：本公司为子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司在中国银行股份有限公司哈尔滨开发区支行贷款2040万元提供担保，担保期限从2009年3月起至2010年3月止。

(3) 根据本公司第五届董事会第十一次会议决议：本公司为子公司青岛临港置业有限公司向恒丰银行青岛经济技术开发区支行借款提供担保，担保期限从2009年6月起至2010年6月止，期末担保余额为2,500万元。

(4) 根据本公司第五届董事会第十五次会议决议，本公司与温州三瑞投资有限公司签署互保协议，相互为对方提供3,300万元人民币的担保，期限为两年，期末本公司为温州三瑞投资有限公司提供担保余额为3,000万元。

(5) 根据本公司第五届董事会第二十次会议决议，以本公司持有的位于哈尔滨市道里区工程街8号1-4层商服用房的产权及土地使用权做为抵押为控股子公司哈高科大豆食品有限责任公司向中国农业银行股份有限公司哈尔滨道里支行办理2000万元人民币流动资金借款提供担保，担保期限从2009年12月起至2010年3月止。

2、浙江新湖集团股份有限公司期末共持有本公司无限售流通股95,493,993股，全部质押给浙商银行股份有限公司嘉兴支行用于办理贷款业务，其中30,000,000股于2010年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除质押手续。

3、根据本公司第五届董事会第二十四次会议：未分配利润不分配不转增。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类分类

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收账款	22,800,000.00	84.49	22,800,000.00	100.00	22,800,000.00	84.17	22,800,000.00	
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								
其他不重大应收账款	4,186,919.53	15.51	4,186,919.53	100.00	4,286,919.53	15.83	4,286,919.53	2%-100%
合 计	26,986,919.53	100.00	26,986,919.53	100.00	27,086,919.53	100.00	27,086,919.53	

(2) 按账龄分类

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内						
一至二年						

二至三年						
三年以上	26,986,919.53	100.00	26,986,919.53	27,086,919.53	100.00	27,086,919.53
合 计	26,986,919.53	100.00	26,986,919.53	27,086,919.53	100.00	27,086,919.53

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比列%
黑龙江北辰房地产开发有限公司	客 户	15,000,000.00	5年以上	55.58
福克新技术发展公司	客 户	7,800,000.00	5年以上	28.90
哈尔滨电信局	客 户	1,024,406.40	5年以上	3.80
哈市松通物资贸易公司	客 户	894,675.00	5年以上	3.32
内江能源装备公司	客 户	740,439.76	5年以上	2.74
合 计		25,459,521.16	5年以上	94.34

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

2、其他应收款

(1) 按风险分类

项 目	期末余额				年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大的其他应收款	80,213,922.42	33.87	37,394,364.66	2%-100%	81,357,862.42	41.96	36,058,869.56	2%-100%
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								
其他不重大其他应收款	156,644,132.84	66.13	14,889,111.41	2%-100%	12,555,437.50	58.04	14,724,620.46	2%-100%
合 计	236,858,055.26	100.00	52,283,476.07		193,913,299.92	100.00	50,783,490.02	

(2) 按账龄分类

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	139,364,384.94	58.84	341.20	120,944,738.91	62.37	519,622.18
一至二年	25,182,649.31	10.63	1,259,132.47	23,179,529.77	11.95	1,158,976.49
二至三年	22,721,989.77	9.59	1,817,759.18	371,831.71	0.19	29,746.53
三年以上	49,589,031.24	20.94	49,206,243.22	49,417,199.53	25.49	49,075,144.82
合 计	236,858,055.26	100.00	52,283,476.07	193,913,299.92	100.00	50,783,490.02

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
同江义联公司	客户	25,000,000.00	1-2年	10.55
海南高新工贸公司	客户	23,334,631.12	5年以上	9.85
哈尔滨高新实业发展公司	客户	20,726,667.57	1-3年	8.75
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	客户	11,152,623.73	5年以上	4.71
华运公司	客户	3,200,000.00	5年以上	1.35
合计		83,413,922.42		35.21

(4) 期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

3、可供出售金融资产

被投资公司名称	期末金额	期初金额
可供出售权益工具	12,155,832.00	12,155,832.00
减值准备	10,855,832.00	10,855,832.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

可供出售金融资产系对北亚集团股份有限公司的股票投资，目前该股票暂停上市交易。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资	573,175,570.95	3,493,428.12	569,682,142.83	41,062,245.00	15,000,000.00	599,237,815.95	3,493,428.12	595,744,387.83
(2) 权益法长期股权投资				40,965,000.00	583,349.98	40,381,650.02		40,381,650.02
其中：对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资				40,965,000.00	583,349.98	40,381,650.02		40,381,650.02
(3) 共同控制经营								
合计	573,175,570.95	3,493,428.12	569,682,142.83	82,027,245.00	15,583,349.98	639,619,465.97	3,493,428.12	636,126,037.85

①本期长期股权投资增加为：本公司依据第五届董事会第十九次会议审议通过《关于参加温州银行股份有限公司配股的议案》，对温州银行股份有限公司追加投资 41,062,245.00 元。本公司于 2009 年 8 月 7 日与普尼太阳能公司签定投资协议，于 2009 年 9 月 7 日合资成立普尼太阳能（杭州）有限公司，本公司出资 40,965,000.00 元，股权投资比例 40%。

②本期长期股权投资减少为：本公司出售所持哈高科佳木斯中药有限公司 15,000,000.00 元股权及对普尼太阳能（杭州）有限公司的长期股权投资采用权益法核算按该公司当期损益进行损益调整所致。

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备
哈尔滨高科技集团天健药业有限责任公司	成本法	9,159,000.00		12,652,428.12		12,652,428.12	86	86	3,493,428.12
哈高科佳木斯中药有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	-15,000,000.00		60	60	
哈高科白天鹅药业集团有限公司	成本法	11,250,000.00	63,000,000.00	74,250,000.00		74,250,000.00	95.19	95.19	
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	成本法	8,000,000.00	80,000,000.00	88,000,000.00		88,000,000.00	97.78	97.78	
哈高科大豆食品有限责任公司	成本法	70,000,000.00	203,000,000.00	273,000,000.00		273,000,000.00	96.47	96.47	
哈高科绥棱二塑有限公司	成本法	14,550,300.00		14,550,300.00		14,550,300.00	50.47	51	
青岛临港置业有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	52.86	52.86	
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	成本法	1,167,591.40		1,167,591.40		1,167,591.40	60	60	
哈尔滨高科物业管理有限公司	成本法	800,000.00	2,000,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	93.33	93.33	
哈尔滨基太生物芯片开发有限责任公司	成本法	9,250,000.00	-3,750,000.00	1,755,251.43		1,755,251.43	45.84	45.84	
温州商业银行股份有限公司	成本法	54,800,000.00	41,062,245.00	54,800,000.00	41,062,245.00	95,862,245.00	4.46	4.46	
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	成本法	200,000.00		200,000.00		200,000.00	1.18	1.18	
黑龙江省数字认证有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	20.00	20.00	
北京原平皓有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	23.53	23.53	
黑龙江哈高科生物技术有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	100	100	
普尼太阳能（杭州）有限公司	权益法	40,965,000.00			40,381,650.02	40,381,650.02	40	40	
合计		270,141,891.40	385,312,245.00	573,175,570.95	66,443,895.02	639,619,465.97			3,493,428.12

子公司哈高科绥棱二塑有限公司于 2008 年用国家专享资本公积转增国有股 30 万元，本公司对其出资比例由 51%变更为 50.47%，根据其公司章程规定本公司分红比例及表决权比例保持 51%不变。

5、投资性房地产

(1) 原价合计

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	30,130,339.40			30,130,339.40
合 计	30,130,339.40			30,130,339.40

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	885,975.48	817,823.52		1,703,799.00
合 计	885,975.48	817,823.52		1,703,799.00

(3) 投资性房地产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	29,244,363.92	28,426,540.40
合 计	29,244,363.92	28,426,540.40

(4) 投资性房地产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物				
合 计				

(5) 投资性房地产账面价值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	29,244,363.92	28,426,540.40
合 计	29,244,363.92	28,426,540.40

(6) 本公司投资性房地产为本公司自用房产对外出租。

(7) 投资性房地产本期提取折旧 817,823.52 元。

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	17,252,355.19			17,252,355.19
通用设备	595,335.00			595,335.00
专用设备				
运输设备	7,751,889.04		365,000.00	7,386,889.04
其他设备	870,057.00	42,080.00		912,137.00
合 计	26,469,636.23	42,080.00	365,000.00	26,146,716.23

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	4,746,126.30	491,565.96		5,237,692.26
通用设备	441,865.28	70,331.76		512,197.04
专用设备				
运输设备	4,109,803.04	660,191.52	346,750.00	4,423,244.56
其他设备	605,895.01	47,875.41		653,770.42
合 计	9,903,689.63	1,269,964.65	346,750.00	10,826,904.28

(3) 固定资产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	12,506,228.89	12,014,662.93
通用设备	153,469.72	83,137.96
专用设备		
运输设备	3,642,086.00	2,963,644.48
其他设备	264,161.99	258,366.58
合 计	16,565,946.60	15,319,811.95

(4) 固定资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物				

通用设备				
专用设备				
运输设备				
其他设备				
合 计				

(5) 固定资产净额

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	12,506,228.89	12,014,662.93
通用设备	153,469.72	83,137.96
专用设备		
运输设备	3,642,086.00	2,963,644.48
其他设备	264,161.99	258,366.58
合 计	16,565,946.60	15,319,811.95

7、营业收入、成本

A、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	1,305,320.60	967,339.83
合 计	1,305,320.60	967,339.83

B、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本		
其他业务成本	1,320,620.88	749,671.56
合 计	1,320,620.88	749,671.56

C、主营业务(分行业)

产品类别	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
房地产业				
商品销售				
合 计				

D、主营业务(分产品)

产品类别	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
房地产				
其他商品销售				
合 计				

E、主营业务(分地区)

产品类别	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
省 内				
合 计				

8、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,562,471.50	4,562,471.50
权益法核算的长期股权投资收益	-583,349.98	
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,862,936.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其 他		
合 计	-2,883,814.48	4,562,471.50

9、现金流量表补充资料

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	-15,238,326.75	-1,474,095.01
加：资产减值准备	1,399,986.05	-6,389,318.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,087,788.17	2,168,896.52
无形资产摊销	33,553.77	28,950.00
长期待摊费用摊销		
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）	18,250.00	-88,827.28
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）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,869,405.00	4,674,915.00
投资损失（收益以“—”号填列）	2,883,814.48	-4,562,471.50
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-375,403.30	504,325.90
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		33,492.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-42,844,755.34	48,424,120.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	121,421,582.53	-10,764,097.06
其他		

经营活动产生的现金流量净额	72,255,894.61	32,555,890.57
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	3,751,983.65	3,765,975.54
减：现金的期初余额	3,765,975.54	10,734,621.01
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	-13,991.89	-6,968,645.47

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
1、非流动资产处置损益	-1,897,533.65	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	23,944.35	
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,948,669.44	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益	5,390,680.56	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,768,025.20	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-259,860.23	
23、少数股东权益影响额（税后）	-2,180,791.82	
合 计	4,257,083.45	
归属于公司普通股股东的净利润	-83,770,745.36	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-88,027,828.81	

2、净资产收益率及每股收益计算表

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	-12.87%	-0.2319	-0.2319
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.52%	-0.2437	-0.2437

哈尔滨高科技(集团)股份有限公司

二〇一〇年三月二十四日

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等相关规定，本着实事求是的态度，我们对哈尔滨高科技（集团）股份有限公司（以下简称“哈高科”）的对外担保情况进行了认真核实，现说明及发表独立意见如下：

根据中准会计师事务所审计结果，并经我们核实，哈高科 2009 年度发生的对外担保均严格履行了审批程序和信息披露义务，不存在违规担保的情况。

独立董事：卢建平

金雪军

王玉伟