

哈工大首创科技股份有限公司

600857

2010 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.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告.....	15
九、 监事会报告.....	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告.....	29
十二、 备查文件目录.....	101

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
桂瑜森	董事	因公请假	胡慷

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

公司负责人龚东升、主管会计工作负责人鞠建洋及会计机构负责人（会计主管人员）刘 娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市和义路 77 号（汇金大厦）21 层
注册地址的邮政编码	315000

办公地址	宁波市和义路 77 号汇金大厦 21 层
办公地址的邮政编码	315000
公司国际互联网网址	http://www.hitsc.com
电子信箱	hitsc@hitsc.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	工大首创	600857	宁波中百、首创科技、G 工大

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 12 月 31 日
公司首次注册登记地点		宁波市中山东路 13-19 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 4 月 21 日
	公司变更注册登记地点	宁波市和义路 45 号
	企业法人营业执照注册号	3302001000405
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 25 日
	公司变更注册登记地点	宁波市和义路 77 号（汇金大厦）21 层
	企业法人营业执照注册号	330200000001949
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号 4 楼

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	25,798,237.93
利润总额	26,222,691.40
归属于上市公司股东的净利润	19,414,389.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,346,049.29
经营活动产生的现金流量净额	45,757,646.90

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-64,365.96
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）	405,844.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,975.43
所得税影响额	-356,113.37
合计	1,068,340.10

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	959,874,449.49	765,390,205.32	25.41	960,039,453.93
利润总额	26,222,691.40	14,143,886.99	85.40	14,106,474.67
归属于上市公司股东的净利润	19,414,389.39	9,647,458.40	101.24	10,967,595.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,346,049.29	12,011,695.09	52.73	11,318,336.35
经营活动产生的现金流量净额	45,757,646.90	41,673,799.86	9.80	-6,178,679.05
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	621,119,296.41	581,085,651.27	6.89	596,647,285.19
所有者权益（或股东权益）	438,437,628.43	424,111,657.17	3.38	418,317,594.18

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.09	0.04	125	0.05
稀释每股收益（元 / 股）	0.09	0.04	125	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.08	0.05	60	0.05
加权平均净资产收益率（%）	4.50	2.29	增加 2.21 个百分点	2.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.25	2.85	增加 1.40 个百分点	2.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.20	0.19	5.26	-0.03
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末

归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.95	1.89	3.17	1.86
------------------------	------	------	------	------

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	2,758,173.00	1,955,480.00	-802,693.00	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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				23,697 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	境内非国有法人	15.69	35,204,752			无
北京首创科技投资有限公司	国有法人	6.59	14,775,658			无

中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	境内非 法人	3.50	7,850,511	7,850,511		未知
宁波联合集团股份有限公司	境内非 法人	2.82	6,336,720			未知
中国百货纺织品公司	境内非 法人	2.19	4,920,000			未知
黄小敏	境内自 然人	0.96	2,149,448	2,149,448		未知
计红姣	境内自 然人	0.89	2,000,000			未知
中国人民保险公司宁波市分公司	国有 法人	0.62	1,382,400			未知
李广杰	境内自 然人	0.46	1,023,026	1,023,026		未知
中融国际信托有限公司一融裕 30 号	境内非 法人	0.45	1,008,899	1,008,899		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	35,204,752	人民币普通股 35,204,752
北京首创科技投资有限公司	14,775,658	人民币普通股 14,775,658
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	7,850,511	人民币普通股 7,850,511
宁波联合集团股份有限公司	6,336,720	人民币普通股 6,336,720
中国百货纺织品公司	4,920,000	人民币普通股 4,920,000
黄小敏	2,149,448	人民币普通股 2,149,448
计红姣	2,000,000	人民币普通股 2,000,000
中国人民保险公司宁波市分公司	1,382,400	人民币普通股 1,382,400
李广杰	1,023,026	人民币普通股 1,023,026
中融国际信托有限公司一融	1,008,899	人民币普通股 1,008,899

裕 30 号		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

公司未发现上述前十名股东之间存在关联关系，也未知其一致行动人情况。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2010 年 10 月 10 日深圳市九策投资有限公司与深圳硅银担保投资有限公司签署了关于哈尔滨工业大学八达集团有限公司 70%股权转让的协议书，深圳硅银担保投资有限公司收购深圳市九策投资有限公司持有的八达集团 70%股权，深圳硅银担保投资有限公司成为上市公司新实际控制人。

深圳硅银担保投资有限公司由香港 SVG Financial Holding Limied、九策投资和深圳市盛康达科技有限公司共同出资于 2005 年成立的中外合资有限责任公司，香港 SVG Financial Holding Limied 占 59.65%，九策投资占股 36.03%，深圳市盛康达科技有限公司占 4.32%。公司注册资本 13,880 万元，主要致力于开拓发展中国的商业担保、融资服务、风险投资服务市场，积极为广大中小企业和居民提供融资信用服务。经过近几年的发展，公司的担保、投资、咨询业务已日趋成熟，现已成为深圳地区最具影响力的商业担保公司之一。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	深圳硅银担保投资有限公司
单位负责人或法定代表人	朱 敏
成立日期	2005-02-06
注册资本	13,880
主要经营业务或管理活动	担保业务，投资信息咨询及经济信息咨询（不含限制项目）

○ 自然人

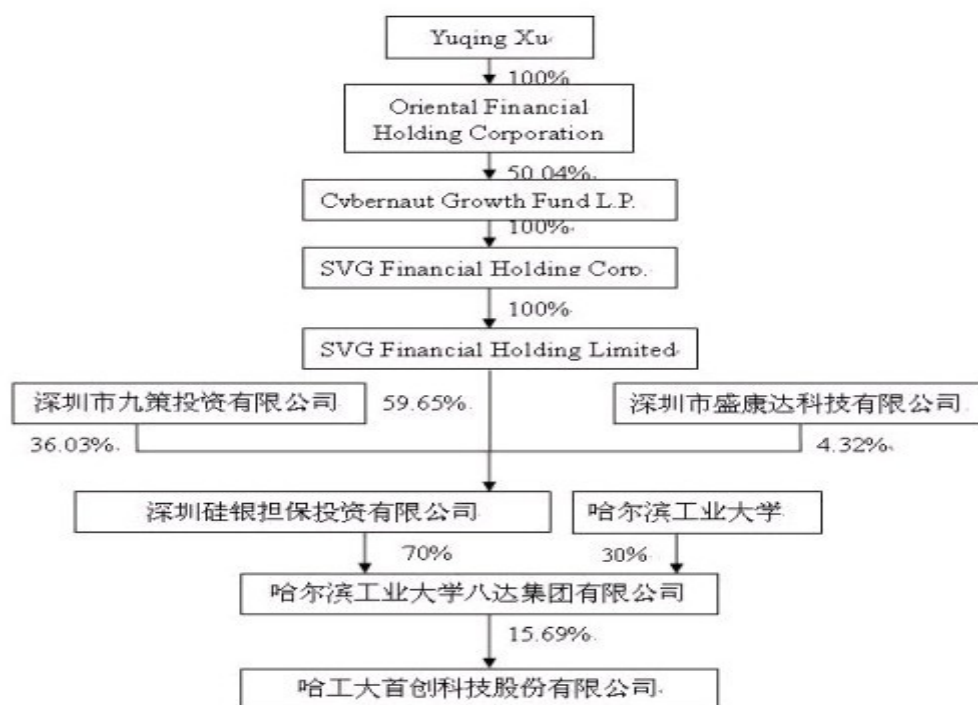
姓名	朱 敏
国籍	中国国籍
最近 5 年内的职业及职务	硅银公司董事长，原籍浙江宁波，上世纪 80 年代

	到美国斯坦福大学留学, 90 年代开始在硅谷创业, 创办了 WebEx 公司 (美国网迅), 并于 2000 年在 NASDAQ 成功上市, 2007 年 3 月 WebEx 被 CISCO 公司收购。2005 年, 朱敏先生回国创办了杭州赛伯乐投资管理咨询有限公司 (Hangzhou Cybernaut Investment Management Consulting Limited), 是 Cybernaut Growth Fund L.P. 管理人, 致力于帮助创新创业者共同成长与发展。
--	---

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	深圳硅银担保投资有限公司
新实际控制人变更日期	2010 年 10 月 10 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010 年 10 月 13 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人：朱敏先生，Yuqing Xu 系朱敏先生夫人。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚东升	董事长兼总经理	男	46	2009 年 9 月 3 日	2011 年 4 月 27 日				120.12	否
王新民	副董事长	男	56	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日					是
陈建华	副董事长	男	58	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日					是
孙茂竹	独立董事	男	52	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日				5.71	否
楼百均	独立董事	男	48	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日				5.71	否
程传阁	独立董事	男	48	2009 年 9 月 3 日	2011 年 4 月 27 日				5.71	否
胡 慷	董事兼常务副总经理	男	41	2009 年 9 月 3 日	2011 年 4 月 27 日				96.09	否
黄炎水	董事兼副总经理	男	53	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日	58,227	58,227		142.00	否
桂瑜森	董事	男	47	2009 年 9 月 3 日	2011 年 4 月 27 日					是
姜立鹤	监事会召集人	男	56	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日	82,612	82,612		59.02	否
李伍平	监事	男	37	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日					是
徐育虹	监事	女	62	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日					是
哈 宁	副总经理兼董事会秘书	男	41	2009 年 9 月 3 日	2011 年 4 月 27 日				81.67	否

					日					
鞠建洋	财务总监	男	57	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日				81.67	否
刘 娟	财务副总监兼财 务部经理	女	40	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日				69.42	否
合计	/	/	/	/	/	140,839	140,839	/	667.12	/

龚东升：现任深圳市九策投资有限公司董事长、哈工大首创科技股份有限公司董事长兼总经理。

王新民：现任北京首创科技投资有限公司党委书记，本公司副董事长。

陈建华：曾任宁波联合集团股份有限公司副总裁，现任宁波联合集团股份有限公司监事会主席，本公司副董事长。

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

楼百均：现任浙江万里学院现代物流学院院长、教授，维科精华股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

程传阁：现任香港交银国际控股有限公司副首席执行官，本公司独立董事。

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

黄炎水：现任本公司董事、副总经理，宁波第二百货商店总经理。

桂瑜森：现任云南通达翔路桥投资发展有限公司法定代表人，本公司董事。

姜立鹤：现任本公司监事会召集人、党委副书记、工会主席。

李伍平：现任北京首创科技投资有限公司总经理助理，本公司监事。

徐育虹：曾任中国百货纺织品公司财务部经理，本公司监事。

哈 宁：现任本公司副总经理、董事会秘书。

鞠建洋：现任本公司财务总监

刘 娟：现任本公司财务副总监兼财务部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取 报酬津贴
龚东升	哈尔滨工业大学八达集团有限公司	董事长	2009 年 10 月 22 日	2010 年 10 月 13 日	否
王新民	北京首创科技投资有限公司	党委书记	2003 年 6 月 1 日		是
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	监事会主席	2010 年 5 月 19 日		是
李伍平	北京首创科技投资有限公司	总经理助理	2004 年 2 月 1 日		是
徐育虹	中国百货纺织品公司	财务部经理	1999 年 7 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	是

在其他单位任职情况

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	229
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
业务销售人员	133
技术人员	6
财务人员	16
行政人员	16
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	108
中专（高中）	85
初中及以下	36

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规、规章和《上海证券交易所股票上市规则》的要求,不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作,切实维护全体股东的利益。报告期内,公司认真执行了 2009 年制定的 37 项内部控制制度,并结合公司实际情况按要求及时修订了《信息披露事务管理制度》、制定了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》并于 2010 年 3 月 24 日通过上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公开披露。

公司当前的治理状况主要表现为:

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

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

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

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

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

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

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

报告期内,公司董事会对公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了审查,本着客观、审慎原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评价,编制了《哈工大首创科技股份有限公司董事会 2010 年内部控制的自我评价报告》,上述公司内部控制的自我评价报告于 2011 年 3 月 19 日经公司第六届董事会第十八次会议审议通过并公告。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龚东升	否	4	2	2			否
王新民	否	4	2	2			否
陈建华	否	4	2	2			否
孙茂竹	是	4	2	2			否
楼百均	是	4	2	2			否
程传阁	是	4	1	2	1		否
胡慷	否	4	2	2			否
黄炎水	否	4	2	2			否
桂瑜森	否	4	1	2	1		否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，主要商品的采购和销售不依赖控股股东及其关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理完全独立；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；控股股东推荐的董事、监事均通过合法程序进行。		
资产方面独立完	是	公司拥有独立于控股股东的房屋所有权、土地		

整情况		使用权、著作权等有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东,董事会、监事会、经理层独立运作,与控股股东及其关联企业的相应机构之间不存在隶属关系。公司建立了完善的决策制度和内部控制制度,不受控股股东及其他任何单位和个人的干预、控制,独立开展生产经营活动。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置独立的财务会计部门,并建立独立的会计核算体系和财务管理制度;公司独立做出财务决策,不存在控股股东干预本公司资金使用的情况;公司在银行独立开户,依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的总体目标是要建立一个决策科学、运营规范、管理高效,能持续、稳定、健康发展的企业实体。公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制规范指引》等有关法律和法规的要求,遵循内部控制的基本原则,结合自身的实际情况,公司将从建立健全内控制度、完善内控体系,优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手,结合有效的监督检查机制,加强内部控制机制建设,促进企业经营管理合法合规,保障资产安全,确保财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进公司长期、稳定、健康、快速发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司以财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》规定的五项要素:即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督为基本要素,对公司的内控体系进行了梳理,在董事会、经营层及全体员工的共同努力下,认真贯彻实施了2009年制定的《内部控制制度》第1至第37号,公司各部门、子公司及各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行,有效的保证了公司经营目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会,审计委员会负责审查企业内部控制,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价的情况,协调内部控制审计及其他相关事宜;公司以审计部门为主,职能部门协同,全面负责公司内部控制的监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司按照上海证券交易所《内部控制指引》开展内部控制的自我评估工作。审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督,并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导,协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工作的安排	结合公司出台的37项内控制度,公司继续对其加以完善和修订工作。继续强化内部控制的培训宣传工作,加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。加强内部审计人员的培训,提高内部审计人员的素质,加强内部控制的监督检查,审计部定期向董事会汇报内部控制监督检查情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了专门的会计机构,配备了专业的会计人员,并根据不相容职责相分离的原则,合理设置财务管理、会计核算、税务筹划、出纳及其他相关工作岗位,明确职责权限,形成相互制衡机制。公司出台的37项《内部控制制度》中也包含了财务管理的相关具体规定,实际工作中货币资金收付业务、会计、成本核算等业务的操作按公司规定的业务流程执行。

内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。但公司仍将及时完善、优化和修订相关《内控制度》，加强员工内控制度的培训，强化内部控制制度的实施力度，加强内部控制的检查，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能。
----------------	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

2010 年内部控制的自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会(第三十一次股东大会)	2010 年 4 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 15 日

1、股东大会的通知、召集、召开情况：2009 年年度股东大会由公司董事会召集，于 2010 年 3 月 19 日以公告方式在《中国证券报》和《上海证券报》发出通知，会议于 2010 年 4 月 14 日上午在公司大会议室（宁波市和义路 77 号汇金大厦 21 层）召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 8 名，代表股份 61406830 股，占公司有效表决权股份总数的 27.37%。

2、股东大会通过的决议及披露情况：会议以投票表决方式逐项通过如下决议：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《公司 2009 年年度报告及摘要的提案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司的提案》、《关于支付会计师事务所 2009 年度审计费用的提案》、《公司关于修改<公司章程>的提案》、《公司关于房产抵押贷款的提案》。本次股东大会还听取了独立董事的 2009 年度述职报告。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、2010 年总体经营情况概述

1、报告期内的总体经营状况

公司全年实现营业收入 95,987.44 万元，比上年同期增加 19,448.42 万元，增幅 25.41%，公司全年实现营业利润 2,579.82 万元，比上年同期增加 1,200.54 万元，增幅 87.04%；公司 2010 年实现利润总额 2,622.27 万元，比上年同期增加 1,207.88 万元，增幅 85.40%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,941.44 万元，比上年同期增加 976.69 万元，增幅 101.24%。

2010 年公司各项主要经营指标稳步增长，这主要是由于零售分公司增加中金黄金业务带来的营业收入显著增加，同时置业公司、物流公司也取得了不错的租金收入，各分、子公司努力增收节支、开源节流，使得公司全年利润总额翻番。公司得益于营业收入的增加为公司带来的利润总额增长达 826.82 万元，扣除所得税费用后，对净利润的增长贡献达 620.12 万元。2010 年公司的投资收益与 2009 年相比也取得了大幅增长，公司收到西安商行分红 121 万元、软件公司分红 120 万元，这两项收益也为净利润大幅增加做出贡献。

2、报告期内资产、负债和所有者权益情况说明

（1）资产情况

年末资产总额 62,111.93 万元，比年初增加 4,003.36 万元，增幅 6.89%。主要增加项目是：货币资金期末比年初增加 2,921.69 万元，预付款项期末比年初增加 498.52 万元，存货期末比年初增加 301.64 万元，长期股权投资期末比年初增加 6,474 万元，同时其他应收款---西安银行投资款期末比年初减少 5,480 万元。

流动资产总额 22,987.60 万元，比年初减少 1,785.05 万元，减幅 7.21%。流动资产减少的主要原因是其他应收款中将支付的西安银行股权款转入长期股权投资 5,480 万元，同时货币资金净增长 2921.70 万元，由于零售中金黄金业务使得预付款项期末比年初增加 498.52 万元，存货期末比年初增加 301.64 万元。

可供出售金融资产年末余额 195.55 万元，比年初余额减少 80.27 万元，减幅 29.10%，原因是持有的 157,700 股宁波银行股价由期初 17.49 元/股，降至期末的 12.40 元/股。

长期股权投资年末余额 17,932.23 万元，比年初增加 6,474 万元，增幅 56.50%，主要是本年增加了西安商业银行的股权投资。

投资性房地产年末余额 5,978.95 万元，比年初增加 4,962.93 万元，增幅 488.47%，主要是本年将科技大厦房产整体出租后由固定资产转入本科目核算。

固定资产年末净额 14,407.23 万元，比年初减少 5,591.03 万元，主要是本年将科技大厦房产转入投资性房地产核算减少金额 5,110.91 万元。

无形资产年末余额 270.29 万元，比年初减少 9.3 万元，主要是本年度无形资产摊销所致。

（2）负债情况

负债总额年末余额 18,268.17 万元，比年初增加 2,570.77 万元，增幅为 16.38%，其中：

流动负债年末余额 18,124.01 万元，比年初增加 2,590.83 万元，增幅 16.68%。主要原因是零售分公司的中金黄金批发业务应付货款增加。流动负债增加的主要项目是应付账款增加 2,485.40 万元，预收款项增加 679.97 万元，应付职工薪酬增加 175.80 万元，应交税费增加 70.49 万元，同时应付票据减少 290 万元、其他应付款减少 529.90 万元。

非流动负债年末余额 144.16 万元，比年初减少 20.07 万元，减幅 12.22%。主要是由于宁波银行股价下跌导致递延所得税负债减少 20.07 万元。

（3）所有者权益情况

归属于母公司所有者的股东权益年末余额 43,843.76 万元，比年初增加 1,432.59 万元，增幅为 3.38%。其中：

股本总额 22,431.99 万元，未发生变动。

资本公积年末余额 6,643.75 万元，比年初减少 60.20 万元，减幅 0.90%。主要是可供出售金融资产---宁波银行年初股价与年末股价之差，扣除 25%所得税后计入资本公积 60.20 万元。

法定盈余公积年末余额 3,760.26 万元，比年初增加 205.36 万元，增幅 5.78%，主要是按年末

母公司净利润 2,053.56 万元的 10% 计提法定盈余公积 205.36 万元。未分配利润年末余额 11,007.76 万元，比年初增加 1,287.44 万元，增幅为 13.24%。主要是本年实现归属于母公司所有者的净利润 1,941.44 万元，计提盈余公积减少未分配利润 205.36 万元，分配股东红利减少未分配利润 448.64 万元。

3、利润分配情况

2010 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 1,941.44 万元，合并报表年初未分配 9,720.32 万元，扣减计提法定盈余公积 205.36 万元、分配股东红利 448.64 万元后，期末未分配利润为 11,007.76 万元。

母公司期初未分配利润 9,595.76 万元，本年实现净利润 2,053.56 万元，扣减计提法定盈余公积 205.36 万元、分配股东红利 448.64 万元后，期末未分配利润为 10,995.32 万元。公司拟在 2011 年实行每 10 股派发现金 0.30 元的利润分配方案，共计分配现金股利 672.96 万元。

4、现金流量情况

2010 年度公司现金及现金等价物净增加额 2,921.69 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额 4,575.76 万元，主要是全年销售收入扣除本年度支付的采购货款和费用支出后的资金结余；投资活动产生的现金流量净额为 -1,205.10 万元，主要是支付西安商业银行的股权收购款 1,370 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 -448.97 万元，主要是本年度支付现金红利 448.97 万元。

5、合并报表范围内的全资子公司经营情况说明

宁波三江干水产市场经营有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 50 万元，主要从事市场经营服务。该公司报告期末总资产为 512.26 万元，报告期实现净利润为 75.62 万元。

宁波工大首创物流有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 150 万元，主要从事货运、仓储、物业管理服务。该公司报告期末总资产为 93.69 万元，报告期实现净利润为 -109.97 万元。

哈尔滨八达置业有限公司，本公司全资子公司，注册资本为 5,300 万元，主要从事房地产开发、经营，物业管理，酒店管理。该公司报告期末总资产为 5,159.58 万元，报告期实现净利润为 -77.77 万元。

6、公司主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 36461.85 万元，占年度采购总额的比例为 41.87%

公司向前 5 名客户销售总额为 9,154.12 万元，占公司本年全部营业收入的 9.63%。

二、公司未来发展与展望

1、行业的发展趋势

(1) 宏观行业发展趋势

现阶段国家增加居民收入及促内需政策将会逐步使消费取代投资成为未来我国 GDP 增长最重要驱动力，而我国十二五规划中也指出要坚持扩大内需的发展战略，这将大大加强对商业零售行业的良好发展预期，如今正值中国零售百货行业的大变革和大发展的时代，在当前经济形势下积极地去认清局势、掌控方向，将会进一步促进中国零售百货行业的长远发展。

(2) 公司行业发展趋势

公司主要从事国内商业。

公司商业部分总体发展态势向好，在政策鼓励、经济结构调整的宏观背景下，消费市场呈现出持续扩张的良好预期。面对新的形势和要求，公司将坚持以提高经济效益为中心，全面提高经营能力，进一步增强竞争能力和经营活力，促进公司新的发展。

2、公司发展战略

公司将进一步加强结构治理，完善公司内控制度，稳定并不断提高商业的市场份额，努力保持公司主营业务收入的持续增长。

3、公司 2011 年经营计划、目标

新的一年中，公司将努力控制经营风险，进一步完善内控体系建设，进一步提高上市公司的规

范运作，在经济形势动荡变化的压力下，力争实现公司营业收入的可持续增长。

4、资金来源情况

公司目前可以确保从经营活动当中获得充沛的现金流，此外现有银行融资渠道完全可以满足现有商业的正常经营需求。

5、风险提示

2011 年，新兴的商业实体仍然会层出不穷，因此抢夺市场份额的战争将会愈演愈烈，虽然国内消费市场拓展空间相对广阔，但难度也在逐年逐步加大。在这样的大环境下，公司将谨慎把握发展方向，努力寻求新的发展出路，力争保证公司主营业务的可持续发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
商 业	952,736,866.76	841,077,033.78	11.72	43.87	47.56	减少 15.87 个百分点
房地产业	3,916,904.32	3,036,984.79	76.13			
旅游饮食服务业	1,257,596.00	300,141.90	72.46	21.86	2,814.00	减少 23.10 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江地区	953,994,462.76	43.83
黑龙江地区	3,916,904.32	-94.33

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十四次会议	2010年3月19日	审议通过公司《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年年度报告》和《2009 年年度报告摘要》、《续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的提案》、《支付会计师事务所 2009 年度审计报酬的提案》、修改《公司章程》的提案、《关于房产抵押贷款的提案》、《2009 年度总经理室工作报告》、《内部控制自我评价报告》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关于 2010 年度工资总额使用计划安排的报告》、《关于立信会计师事务所从事 2009 年度审计工作的总结报告》、《召开 2009 年度股东大会的提案》	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 3 月 23 日
第六届董事会第十五次会议	2010 年 4 月 23 日	审议通过公司 2010 年第一季度报告及摘要。	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 4 月 26 日
第六届董事会第十六次会议	2010 年 8 月 20 日	《总经理室 2010 年半年度工作报告》、《公司 2010 年半年度报告及其摘要》	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 8 月 24 日
第六届董事会第十七次会议	2010 年 10 月 29 日	审议通过公司《2010 年第三季度报告及其摘要》、《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项治理制度》、《防范大股东	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 10 月 30 日

		及其关联方占用上市公司 资金管理制度》。		
--	--	-------------------------	--	--

报告期内，公司董事会按照公司章程规定的职权范围和议事规则，先后召开定期和临时董事会会议共 4 次，内容涉公司定期报告等一系列重大事项，并在认真研讨和审议后，作出决议，履行了董事会应尽的职责。有关决议和公告均已在《中国证券报》、《上海证券报》和中国证监会指定网站进行了信息披露，议案中需由股东大会决定的事项，均已提交股东大会审议通过，公司监事、高管依法列席了会议。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

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

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

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

(1) 认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审计意见；(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审计意见；(5) 在立信会计师事务所有限责任公司出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，对立信会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案等事项进行表决并形成决议提交董事会审核。

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会

关于 2010 年会计报表的审阅意见

哈工大首创科技股份有限公司董事会：

公司管理层按照公司 2010 年度年报编制、审计工作的时间安排，编制了公司 2010 年度“合并资产负债表”和“合并利润表”，该等会计报表未经审计。我们作为哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该会计报表进行了认真审阅，并经与公司管理层进行询问交流，我们认为公司已按会计准则、公司的核算制度的要求进行了会计核算和决算，编制的“合并资产负债表”和“合并利润表”未发现重大差错和遗漏，应该如实反映了公司期末财务状况和经营成果。公司管理层应认真配合年审注册会计师和公司审计委员会，按原定计划安排做好年报审计工作，在保证质量的前提下及时完成年报编制、审计和披露工作。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字： 孙茂竹 、 楼百均 、 程传阁

二〇一一年一月二十四日

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会

关于公司 2010 年度审计计划的审阅意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务负责人于 2011 年 1 月 21 日提交的《关于 2010 年报编制和审计工作安排及有关事项说明的报告》后，于 2011 年 1 月 24 日就上述审计工作计划与立信会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2010 年度审计工作的顺利完成。

哈工大首创科技股份有限公司审计委员会委员

签字： 孙茂竹 、 楼百均 、 程传阁

二〇一一年一月二十四日

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会

关于对年审注册会计师出具的公司 2010 年度

审计报告初稿的审阅意见

哈工大首创科技股份有限公司董事会：

公司年审会计师事务所立信会计师事务所于 2011 年 1 月 17 日—2010 年 1 月 27 日对公司年报进行了现场审计后出具了初步审计报告。我们作为哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该审计报告初稿进行了认真审阅，并与年审注册会计师进行了沟通，我们认为，年审注册会计师与本委员会和公司管理层已就年审中所有重大方面达成一致意见，审计师经过恰当的审计程序后出具的公司 2010 年度审计报告初稿已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。本委员会和公司管理层将督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会委员

签字： 孙茂竹 、 楼百均 、 程传阁

二〇一一年三月三日

哈工大首创科技股份有限公司关于对年审会计师事务所

从事 2010 年度公司审计工作的总结报告

公司董事会：

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。依据《中国证券监督管理委员会公告[2008]48 号》等相关规定，现对立信会计师事务所有限公司从事 2010 年度审计工作的情况总结报告如下：

一、审计的基本情况

立信会计师事务所有限公司与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，最终确定了公司 2010 年度审计工作的时间安排：立信会计师事务所有限公司在预审的基础上，于 2011 年 1 月 17 日开始正式进场审计。审计工作安排有序，审计计划周密，人员组织合理，立信审计小组一行 10 多人在项目负责人的带领下，经过约 20 日的现场审计，审计小组按照进度完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

二、关于立信会计师事务所有限公司的执业评价

在公司年报审计过程中，立信会计师事务所有限公司坚持以公允、客观的态度进行全面审计表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2010 年度年报审计工作。

1、独立性评价

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

2、专业胜任能力评价

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

3、审计程序评价

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

三、结论

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

审计委员会同意将审计后的报告提交公司年度董事会审议。

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会委员

签字： 孙茂竹 、 楼百均 、 程传阁

二〇一一年三月十九日

哈工大首创科技股份有限公司

董事会审计委员会 2010 年度会议决议

公司于 2011 年 3 月 5 日以传真、电子邮件和专人送达的方式发出关于召开哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会 2010 年度会议的通知，于 2011 年 3 月 19 日以现场形式在江苏省南京市召开会议。公司审计委员会委员全体成员出席了会议，会议由审计委员会主任孙茂竹先生主持，会议符合《公司董事会审计委员会议事规则》的有关规定。会议经表决，一致审议通过如下议案：

- 1、《公司 2010 年度财务会计报告》；
- 2、《立信会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告》；
- 3、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2011 年度审计单位的提议》。

并一致同意将上述三项议案提交公司 2010 年度董事会审议。

哈工大首创科技股份有限公司董事会审计委员会委员：

签字： 孙茂竹 、 楼百均 、 程传阁

二〇一一年三月十九日

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构,负责制订和管理公司管理人员薪酬方案,评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成,其中 2 名为独立董事,主任委员由独立董事担任。报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据公司《2010 年度高管人员考核指标与薪酬考核办法》中主要财务指标和专项工作任务的完成情况,结合公司高管人员分管工作范围、主要职责,对公司高管人员进行绩效评价,并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额,报董事会审议。报告期内,董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定,对 2010 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:2010 年度,公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度,未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施,指导公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求,建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查,董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用,未发现公司内部控制的设计或执行存在重大缺陷。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 1,941.44 万元,合并报表期初未分配 9,720.32 万元,扣减计提法定盈余公积 205.36 万元、分配股东红利 448.64 万元后,期末未分配利润为 11,007.76 万元。母公司期初未分配利润 9,595.76 万元,本年实现净利润 2,053.56 万元,扣减计提法定盈余公积 205.36 万元、分配股东红利 448.64 万元后,期末未分配利润为 10,995.32 万元。

公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 224,319,919 股为基数,拟在 2011 年向全体股东实行每 10 股派发现金 0.30 元(含税)的利润分配方案,共计派发现金股利 672.96 万元,本次不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
------	-------------	------------------------	---------------------------

2007 年	0	44,777,148.57	0
2008 年	4,486,398.38	10,967,595.11	40.91
2009 年	4,486,398.38	9,647,458.40	46.50

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
2010 年 3 月 18 日至 19 日召开第六届监事会第九次会议	1、同意公司 2009 年度监事会工作报告，并报股东大会审议批准；2、同意公司 2009 年度报告和 2009 年度报告摘要，并报股东大会审议批准。监事会审核认为（1）2009 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2009 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2009 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2010 年 4 月 25 日召开第六届监事会第十次会议	批准公司 2010 年第一季度报告及摘要。监事会审核认为（1）2010 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2010 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当季度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2010 年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2010 年 8 月 20 日召开第六届监事会第十一次会议	批准公司 2010 年半年度报告及其摘要。监事会审核认为（1）2010 年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2010 年半年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司半年度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2010 年半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2010 年 10 月 29 日召开第六届监事会第十二次会议	批准公司 2010 年第三季度报告的决议。监事会审核认为（1）2010 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；（2）2010 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当季度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出本意见前，未发现参与 2010 年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

2010 年度公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行好有关法律、法规所赋予的职责，对公司的各项工作进行了有效的监督和审查，促进了公司依法规范运作。报告期内监事会共召开会议 4 次。在报告期内监事会还列席了公司第六届董事会召开的 4 次会议，参加了公司年度股东大会，对董事会执行股东大会决议情况以及公司重大决策和经营管理情况，进行了解和监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、总经理室能认真贯彻股东大会和董事会的决议，在各项重大事项决策中能依法和依据公司章程运作，程序合法。并建立了比较完善的内部控制制度，有效地防范了管理、经营和财务上的风险；报告期内，公司原实际控制人深圳市九策投资有限公司转让了哈尔滨八达

集团有限公司 70%的股权于深圳硅银担保投资有限公司，致使硅银公司成为上市公司新的实际控制人，本次大股东改制未对公司经营造成不良影响，公司经营情况良好，对此监事会对公司董事会和总经理室的工作表示肯定和赞许。报告期内，公司董事及高级管理人员能依照公司章程及有关法律、法规行使职权，在执行公司职务期间均能兢兢业业、尽职尽责地履行自己的职责，无违反法律、法规、公司章程的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务情况进行了解和检查后认为：公司财务报告在所有重大方面公允地反映了 2010 年度经营情况和财务状况，公司财务报表所列数据已经立信会计事务所有限公司中国注册会计师审计，并出具了无保留意见的审计报告。公司商业部分继续保持较好的发展态势，使报告期内公司财务业绩实现了稳定发展。监事会同意公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算的报告。

(四) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会成员对公司 2010 年度内部控制评价报告进行了审阅，认为：公司建立健全了财务报告相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实、完整和可靠，公司 2010 年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002142	宁波银行	142,900.00	0.005	1,955,480.00		-802,693.00	可供出售金融资产	购买
合计		142,900.00	/	1,955,480.00		-802,693.00	/	/

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
--------	------------	----------	--------------	------------	-----------	---------------	--------	------

西安银行股份有限公司	176,805,212.00	95,112,216	3.17	176,805,212.00	1,209,856.54		长期股权投资	转让
合计	176,805,212.00	95,112,216	/	176,805,212.00	1,209,856.54		/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: 万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈尔滨工业大学八达物业管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	物业管理费	按市场价格	42.85	42.85	100.00	货币资金		
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	股东的子公司	其它流入	房产出租	按市场价格	89.35	89.35	22.81	货币资金		
合计				/	/	132.20		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
资产置换时所作承诺	第一大股东哈尔滨工业大学八达集团承诺： 1) 不在中国境内单独或与企业、个人、合伙或其他任何组织（包括经济和非经济组织，下同）以投资、联营、合资、合作、合伙、承包、租赁等方式，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。 2) 不得以任何形式支持工大首创以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。上述支持包括但不限于提供生产场地、水、电或其他能源、资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。 3) 八达集团及其附属公司不参与、经营、从事与工大首创及其附属公司构成直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目，并或在其中拥有利益。 4) 八达集团及其附属公司亦不联同或代表企业、个人、合伙或其他任何组织参与、经营、从事与工大首创及其附属公司直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目。八达集团及其附属公司在有任何该等业务或项目的机会时，八达集团将立刻通知工大首创，并将竭尽全力促使将该等业务或项目机会提供给工大首创。 5) 八达集团及其关联企业所发明或创制的任何新业务、产品、技术、系统或商标使用权，尤其是与工大首创业务存在直接或间接竞争或可能竞争（“竞争性产品及业务”），八达集团及其关联企业将在本协议生效日起及在本协议整个有效期内，在竞争性产品及业务的发展或创制进行之前三十日内通知工大首创，并尽其最大努力保证前述竞争性产品及业务不与工大首创业务构成竞争。工大首创对竞争性产品或技术有优先购买权。 6) 哈工大软件工程有限公司所在的科技大厦土地（共计 4,180.60 平方米，土地证编号为哈国有[2001]字第 71969 号），系依据哈尔滨市人民政府哈政土转字[2001]场 97 号审批件，由哈尔滨工业大学行政划拨给公司使用，划拨期限三年（至 2004 年 10 月 1 日）。公司控股股东哈尔滨工业大学八达集团公司承诺三年之后承担土地出让金。	上述承诺在报告期内均切实履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	十一年

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

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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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
关于实际控制人与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署《战略合作协议》的公告	中国证券报 B07 版、上海证券报 B6 版	2010 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年年度报告及其摘要	中国证券报 D069-D070 版、上海证券报 B79-B80 版	2010 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 D069-D070 版、上海证券报 B79-B80 版	2010 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 D069-D070 版、上海证券报 B79-B80 版	2010 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 B07、上海证券报 B44 版	2010 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
工大首创 2010 年第一季度报告	中国证券报 C008、上海证券报 33 版	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 B30、上海证券报 B009 版	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
工大首创 2010 年半年度报告	中国证券报 B019、上海证券报 B170 版	2010 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十六次决议公告	中国证券报 B019、上海证券报 B170 版	2010 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第十一次决议公告	中国证券报 B019、上海证券报 B170 版	2010 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
关于九策投资转让八达集团有限公司 70% 股权的公告	中国证券报 A39、上海证券报 B22 版	2010 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
工大首创详式权益变动报告书	中国证券报 A39、上海证券报 B22 版	2010 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
关于收购西安银行股权进展情况的公告	中国证券报 B011、上海证券报 B22 版	2010 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
关于控股股东工商营业执照变更的公告	中国证券报 A22、上海证券报 18 版	2010 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn

工大首创 2010 年第三季度报告	中国证券报 B016、上海证券报 23 版	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B016、上海证券报 23 版	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告

信会师报字（2011）第 10776 号

哈工大首创科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈工大首创科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵

公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：林伟

中国注册会计师：何剑

中国·上海

二〇一一年三月十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:哈工大首创科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	155,895,252.12	126,678,313.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	5,511,909.95	5,778,093.04
预付款项	4	23,160,832.42	18,175,594.98
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	3	81,237.27	54,884,091.00
买入返售金融资产			
存货	5	45,226,729.92	42,210,351.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		229,875,961.68	247,726,443.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	6	1,955,480.00	2,758,173.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	179,322,345.42	114,582,345.42
投资性房地产	9	59,789,491.22	10,160,219.77
固定资产	10	144,072,273.65	199,982,610.38
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	11	2,702,929.83	2,795,947.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12		12,510.00

递延所得税资产	13	3,400,814.61	3,067,401.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		391,243,334.73	333,359,207.30
资产总计		621,119,296.41	581,085,651.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	15	7,000,000.00	9,900,000.00
应付账款	16	123,510,198.05	98,656,230.42
预收款项	17	10,204,499.18	3,404,813.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	12,329,759.66	10,571,785.58
应交税费	19	6,502,278.24	5,797,378.09
应付利息			
应付股利	20	110,037.40	113,355.16
其他应付款	21	21,563,720.08	26,862,738.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	22	19,562.00	25,406.00
流动负债合计		181,240,054.61	155,331,707.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	23	988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	13	453,145.00	653,818.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,441,613.37	1,642,286.62
负债合计		182,681,667.98	156,973,994.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积	25	66,437,488.16	67,039,507.91

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	26	37,602,604.74	35,549,045.15
一般风险准备			
未分配利润	27	110,077,616.53	97,203,185.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		438,437,628.43	424,111,657.17
少数股东权益			
所有者权益合计		438,437,628.43	424,111,657.17
负债和所有者权益 总计		621,119,296.41	581,085,651.27

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:哈工大首创科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	148,535,729.79	120,362,656.72
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	5,511,909.95	5,778,093.04
预付款项	4	23,160,832.42	18,175,594.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3	81,237.27	54,884,091.00
存货	5	45,226,729.92	42,210,351.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		222,516,439.35	241,410,787.67
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,955,480.00	2,758,173.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	234,929,845.42	170,189,845.42
投资性房地产		9,838,419.25	10,160,219.77
固定资产		143,727,667.04	148,050,563.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,702,929.83	2,795,947.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			12,510.00
递延所得税资产		3,400,814.61	3,067,401.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		396,555,156.15	337,034,660.77
资产总计		619,071,595.50	578,445,448.44
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据		7,000,000.00	9,900,000.00
应付账款		123,510,198.05	98,656,230.42
预收款项		10,154,499.18	3,404,813.99
应付职工薪酬		11,573,538.50	10,540,012.70
应交税费		6,156,019.86	5,732,178.83
应付利息			
应付股利		110,037.40	113,355.16
其他应付款		21,461,620.08	26,233,835.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,562.00	25,406.00
流动负债合计		179,985,475.07	154,605,832.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		453,145.00	653,818.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,441,613.37	1,642,286.62
负债合计		181,427,088.44	156,248,119.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积		65,768,785.76	66,370,805.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,602,604.74	35,549,045.15
一般风险准备			
未分配利润		109,953,197.56	95,957,559.62
所有者权益（或股东权益）合计		437,644,507.06	422,197,329.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		619,071,595.50	578,445,448.44

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

合并利润表
2010 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		959,874,449.49	765,390,205.32
其中：营业收入	28	959,874,449.49	765,390,205.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		936,513,299.23	749,063,627.63
其中：营业成本	28	844,758,760.99	626,183,333.15
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	29	10,041,334.95	10,421,606.69
销售费用	30	40,353,303.38	57,077,960.57
管理费用	31	36,823,195.60	52,647,152.07
财务费用	32	3,203,052.36	1,561,297.79
资产减值损失	34	1,333,651.95	1,172,277.36
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）	33	2,437,087.67	-2,533,783.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-318,317.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,798,237.93	13,792,794.29
加：营业外收入	35	493,600.76	1,320,861.33
减：营业外支出	36	69,147.29	969,768.63
其中：非流动资产处置损失		64,365.96	99,674.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,222,691.40	14,143,886.99
减：所得税费用	37	6,808,302.01	4,485,581.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,414,389.39	9,658,305.04
归属于母公司所有者的净利润		19,414,389.39	9,647,458.40
少数股东损益			10,846.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	0.09	0.04

(二) 稀释每股收益	38	0.09	0.04
七、其他综合收益	39	-602,019.75	1,264,359.75
八、综合收益总额		18,812,369.64	10,922,664.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,812,369.64	10,911,818.15
归属于少数股东的综合收益总额			10,846.64

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

母公司利润表
2010 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	4	954,699,949.17	663,234,433.41
减：营业成本	4	843,221,634.30	570,353,680.11
营业税金及附加		9,116,277.63	7,528,659.94
销售费用		38,724,599.03	35,675,243.78
管理费用		34,867,712.02	32,303,454.15
财务费用		3,206,050.60	1,689,052.57
资产减值损失		1,333,651.95	387,333.59
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）	5	2,437,087.67	88,808,923.90
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）		26,667,111.31	104,105,933.17
加：营业外收入		492,144.45	1,106,511.33
减：营业外支出		67,411.18	962,934.36
其中：非流动资产处置损失		64,365.96	92,975.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,091,844.58	104,249,510.14
减：所得税费用		6,556,248.67	2,873,028.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,535,595.91	101,376,481.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.45
（二）稀释每股收益		0.09	0.45
六、其他综合收益		-602,019.75	1,264,359.75
七、综合收益总额		19,933,576.16	102,640,840.94

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

合并现金流量表

2010 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		1,102,015,558.71	936,165,663.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	40	2,336,563.70	33,697,510.52
经营活动现金流入小计		1,104,352,122.41	969,863,173.93
购买商品、接受劳务支付的现金		943,179,875.00	759,919,600.67
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		37,104,848.22	47,897,200.57
支付的各项税费		43,769,874.58	33,730,647.60
支付其他与经营活动有关的现金	40	34,539,877.71	86,641,925.23
经营活动现金流出小计		1,058,594,475.51	928,189,374.07
经营活动产生的现金流量净额		45,757,646.90	41,673,799.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,474,977.73
取得投资收益收到的现金		2,437,087.67	481,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,080.01	990,157.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,878,005.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,530,167.68	16,824,680.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		881,159.34	2,644,089.98
投资支付的现金		13,700,000.00	56,820,355.00
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		14,581,159.34	59,464,444.98
投资活动产生的现金流量净额		-12,050,991.66	-42,639,764.47
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,489,716.14	5,854,398.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,368,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,489,716.14	5,854,398.38
筹资活动产生的现金流量净额		-4,489,716.14	-5,854,398.38
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		29,216,939.10	-6,820,362.99
加：期初现金及现金等价物余额	41	126,678,313.02	133,498,676.01
六、期末现金及现金等价物余额	41	155,895,252.12	126,678,313.02

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

母公司现金流量表

2010 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		1,096,791,058.39	776,526,044.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,328,033.83	3,655,593.12
经营活动现金流入小计		1,099,119,092.22	780,181,637.77
购买商品、接受劳务支付的现金		943,274,182.63	681,719,507.72
支付给职工以及为职工支付的现金		34,694,318.69	28,296,328.35
支付的各项税费		42,859,340.47	29,170,319.16
支付其他与经营活动有关的现金		33,605,217.56	61,858,473.95
经营活动现金流出小计		1,054,433,059.35	801,044,629.18
经营活动产生的现金流量净额		44,686,032.87	-20,862,991.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			62,680,500.00
取得投资收益收到的现金		2,437,087.67	59,463,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,080.01	376,465.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,524,167.68	122,520,505.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		847,411.34	1,136,181.25
投资支付的现金		13,700,000.00	58,100,000.00
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		14,547,411.34	59,236,181.25
投资活动产生的现金流量净额		-12,023,243.66	63,284,324.40
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,489,716.14	4,486,398.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,489,716.14	4,486,398.38
筹资活动产生的现金流量净额		-4,489,716.14	-4,486,398.38
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		28,173,073.07	37,934,934.61
加：期初现金及现金等价物余额		120,362,656.72	82,427,722.11
六、期末现金及现金等价物余额		148,535,729.79	120,362,656.72

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	224,319,919.00	67,039,507.91			35,549,045.15		97,203,185.11			424,111,657.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	224,319,919.00	67,039,507.91			35,549,045.15		97,203,185.11			424,111,657.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-602,019.75			2,053,559.59		12,874,431.42			14,325,971.26
（一）净利润							19,414,389.39			19,414,389.39
（二）其他综合收益		-602,019.75								-602,019.75
上述（一）和（二）小计		-602,019.75					19,414,389.39			18,812,369.64
（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					2,053,559.59		-6,539,957.97			-4,486,398.38
1．提取盈余公积					2,053,559.59		-2,053,559.59			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的							-4,486,398.38			-4,486,398.38

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										
(七)其他										
四、本期期末 余额	224,319,919.00	66,437,488.16			37,602,604.74		110,077,616.53			438,437,628.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年 年末余额	224,319,919.00	66,406,504.94			25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
: 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	224,319,919.00	66,406,504.94			25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
三、本期 增减变动 金额 (减		633,002.97			10,137,648.12		-4,976,588.10		-5,781,064.95	12,998.04

少以“一”号填列)										
(一) 净利润							9,647,458.40		10,846.64	9,658,305.04
(二) 其他综合收益		1,264,359.75								1,264,359.75
上述(一)和(二)小计		1,264,359.75					9,647,458.40		10,846.64	10,922,664.79
(三) 所有者投入和减少资本		-631,356.78							-4,423,911.59	-5,055,268.37
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-631,356.78							-4,423,911.59	-5,055,268.37
(四) 利润分配					10,137,648.12		-14,624,046.50		-1,368,000.00	-5,854,398.38
1. 提取盈余公积					10,137,648.12		-10,137,648.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,486,398.38		-1,368,000.00	-5,854,398.38
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	224,319,919.00	67,039,507.91			35,549,045.15		97,203,185.11			424,111,657.17

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	224,319,919.00	66,370,805.51			35,549,045.15		95,957,559.62	422,197,329.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	224,319,919.00	66,370,805.51			35,549,045.15		95,957,559.62	422,197,329.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-602,019.75			2,053,559.59		13,995,637.94	15,447,177.78
（一）净利润							20,535,595.91	20,535,595.91
（二）其他综合收益		-602,019.75						-602,019.75
上述（一）和（二）小计		-602,019.75					20,535,595.91	19,933,576.16
（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					2,053,559.59		-6,539,957.97	-4,486,398.38
1．提取盈余公积					2,053,559.59		-2,053,559.59	
2．提取一般							-4,486,398.38	-4,486,398.38

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								
(七)其他								
四、本期期末 余额	224,319,919.00	65,768,785.76			37,602,604.74		109,953,197.56	437,644,507.06

单位:元 币种:人民币

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

亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	224,319,919.00	66,370,805.51			35,549,045.15		95,957,559.62	422,197,329.28

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘 娟

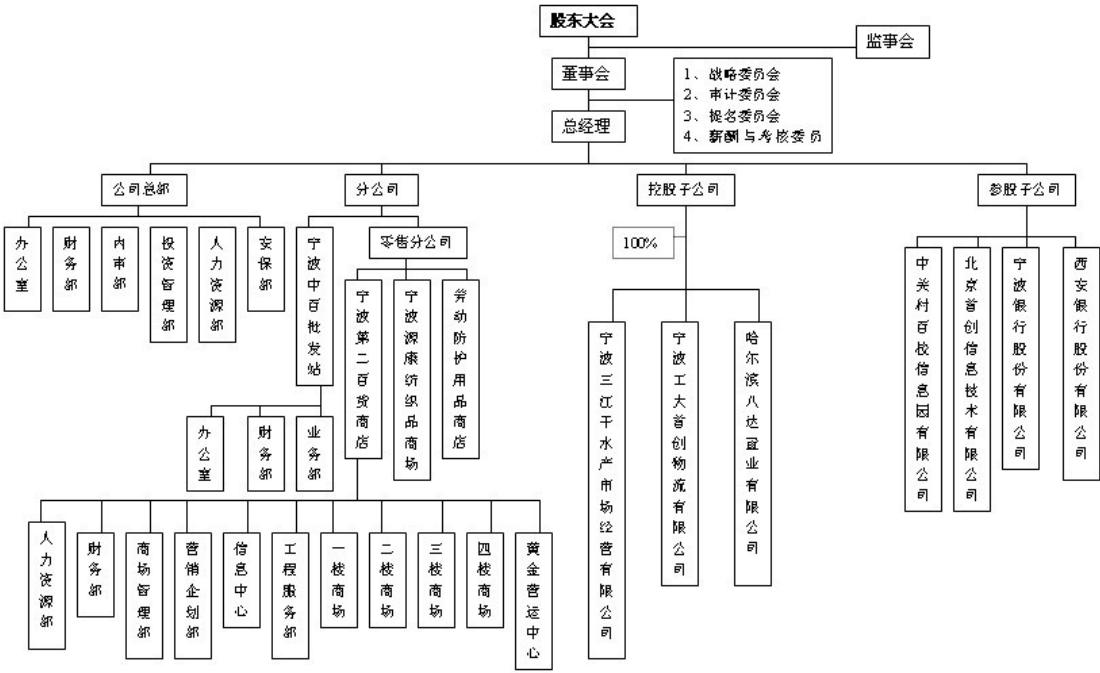
(三) 公司概况

哈工大首创科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1992 年 9 月经宁波市经济体制改革办公室甬体改（1992）【15】号文批准，由原宁波市百货批发公司、宁波市第二百货商店、宁波经济技术开发区联合（集团）股份有限公司、镇海炼化化工股份公司、中国百货纺织品公司、中国工商银行宁波市信托投资公司、交通银行宁波分行、浙江省商业财务公司、鄞州煤气用具厂共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330200000001949。一九九四年四月在上海证券交易所上市。1999 年 3 月 31 日，公司第一大股东宁波市国有资产管理局与北京经济发展投资公司签订了股权转让协议书，将其所持有的本公司国家股 32,025,543 股转让给北京经济发展投资公司。此转让完成后，北京经济发展投资公司成为公司第一大股东，股权性质为国有法人股。经 2000 年 4 月 18 日公司第十一次股东大会通过，将“宁波中百股份有限公司”更名为“宁波首创科技股份有限公司”。2001 年 8 月 20 日公司原第一大股东北京经济发展投资公司与哈尔滨工业大学八达集团公司、北京首创科技投资有限公司签订了股权转让协议书，将其持有公司的国家股 32,011,685 股（占公司总股本的 16.65%）转让给哈尔滨工业大学八达集团公司；将其持有公司的国家股 19,229,184 股（占公司总股本的 10%）转让给北京首创科技投资有限公司。转让完成后，哈尔滨工业大学八达集团公司成为公司第一大股东，北京首创科技投资有限公司成为公司第二大股东。经 2001 年 12 月 6 日公司第十三次股东大会通过，将“宁波首创科技股份有限公司”更名为“哈工大首创科技股份有限公司”。2002 年公司股东哈尔滨工业大学八达集团公司受让宁波成功信息产业股份有限公司持有的本公司 3,193,067 股，于 2002 年 8 月 14 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户手续。公司所属行业为商业类。

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

2009 年，哈尔滨工业大学(以下简称“哈工大”)将持有的本公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团公司(以下简称“八达集团”)70%权益转让给深圳市九策投资有限公司(以下简称“九策投资”)。八达集团更名为哈尔滨工业大学八达集团有限公司（以下简称“八达集团”），九策投资、哈工大分别持股 70%、30%，公司的实际控制人变更为九策投资。2010 年，九策投资将其持有的八达集团 70%的股权转让给深圳硅银担保投资有限公司（以下简称“深圳硅银”），公司的实际控制人变更为深圳硅银。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 224,319,919 股，公司注册资本为 224,319,919 元，经营范围为：计算机软、硬件、办公自动化设备、仪器仪表、通信设备、电子产品的开发、批发、零售及技术咨询、服务、转让；计算机系统服务；纺织、服装及日用品、文化、体育用品及器材、机械设备、五金交电、金银饰品的批发、零售；家用电器、家具及室内装潢材料的零售、实物租赁、物业管理、劳务派遣等。公司注册地：宁波市海曙区和义路 77 号(汇金大厦)21 层，总部办公地：宁波市海曙区和义路 77 号(汇金大厦)21 层，公司的基本组织架构为：



(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2)、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表日期初期末的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和

相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	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。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	经测试, 有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值, 不适合按照按组合计提坏账准备应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货:

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资:

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过

上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产：

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

本公司本年度未发生融资租入固定资产的交易。

(5) 其他说明

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计提折旧。

15、 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业

难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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

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

17、 无形资产:

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
计算机软件	5 年	合理预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，期末无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、 长期待摊费用：

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

19、 附回购条件的资产转让：

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

20、 预计负债：

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

21、 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

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

22、 政府补助:

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

24、 经营租赁、融资租赁:

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、17%
消费税	5%	5%
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	4%、5%

2、税收优惠及批文

1、根据甬地批[2010]2083 号涉税事项批复单，本公司总部 2010 年度的房产税减半征收；

2、根据甬地批[2010]2082 号涉税事项批复单，本公司总部 2010 年度的土地使用税减半征收；

3、根据甬地批[2010]2166 号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店 2010 年度的房产税减半征收；

4、根据甬地批[2010]2613 号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店 2010 年度的水利建设专项资金减免；

5、根据甬地批[2010]1591 号涉税事项批复单，本公司下属的宁波中百批发站 2010 年度的水利建设专项资金在五万元额度内按实减免。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波三江千水产市场经营有限公司	全资子公司	宁波市江北区扬善路 64 号	服务业	50	市场经营服务	50		100	100	是			
哈尔滨八达置业有限公司	全资子公司	哈尔滨市南岗区西大街 90 号	房地产业	5,300	房地产开发、经营；物业管理；酒店管理	5,300		100	100	是			
宁波工大首创物流有限公司	全资子公司	宁波市江北区仓储路 226 号	服务业	150	道路普通货运；仓储，配载，装卸搬运，国内货物运输代理服务，物业服务，房屋租赁，国内劳务派遣。	150		100	100	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	841,337.45	639,176.27
银行存款：		
人民币	147,336,620.63	118,149,237.48
其他货币资金：		
人民币	7,717,294.04	7,889,899.27
合计	155,895,252.12	126,678,313.02

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03	6,156,682.09	99.80	378,589.05	6.15
组合小计	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03	6,156,682.09	99.80	378,589.05	6.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,296.82	0.21	12,296.82	100.00	12,296.82	0.20	12,296.82	100.00
合计	5,877,626.69	/	365,716.74	/	6,168,978.91	/	390,885.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,839,951.64	99.57	350,397.10	5,987,198.71	97.25	359,231.93
1 至 2 年	20,528.23	0.35	2,052.82	145,395.53	2.36	14,539.55
2 至 3 年	4,850.00	0.08	970.00	24,087.85	0.39	4,817.57
合计	5,865,329.87	100.00	353,419.92	6,156,682.09	100.00	378,589.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
舟山市定海众和	12,296.82	12,296.82	100.00	预计无法收回

经贸有限公司				
合计	12,296.82	12,296.82	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	客户	2,648,048.82	1 年以内	45.05
加贝购物俱乐部有限公司	客户	1,662,417.21	1 年以内、2-3 年	28.28
宁波新江厦连锁超市有限公司	客户	267,512.70	1 年以内	4.56
宁波浙国美电器有限公司	客户	262,902.91	1 年以内	4.47
金佰利(中国)有限公司	客户	137,564.64	1 年以内	2.34
合计	/	4,978,446.28	/	84.70

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	200,000.00	63.80	200,000.00	100.00	55,293,220.50	99.81	493,220.50	0.89
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66	107,793.83	0.19	23,702.83	21.99
组合小计	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66	107,793.83	0.19	23,702.83	21.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,500.00	6.54	8,400.00	40.98				
合计	313,497.10	/	232,259.83	/	55,401,014.33	/	516,923.33	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	30,997.10	33.33	1,859.83	66,913.83	62.08	4,014.83
1 至 2 年	40,000.00	43.01	4,000.00	22,880.00	21.23	2,288.00
2 至 3 年	5,000.00	5.38	1,000.00			
4 至 5 年				1,000.00	0.92	400.00
5 年以上	17,000.00	18.28	17,000.00	17,000.00	15.77	17,000.00
合计	92,997.10	100.00	23,859.83	107,793.83	100.00	23,702.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波奉化市加贝购物广场有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
宁海县太平洋百货有限公司	5,000.00	1,500.00	30.00	预计部分无法收回
宁波苏宁电器连锁加盟有限公司	2,500.00	2,500.00	100.00	预计无法收回
宁波星普五星电器有限公司	2,000.00	400.00	20.00	预计部分无法收回
宁波市江东永乐家用电器有限公司海曙天一生活电器店	10,000.00	3,000.00	30.00	预计部分无法收回
合计	20,500.00	8,400.00	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	资产受让方	200,000.00	3-4 年	63.80
宁海县小小食品超市有限公司	供应商	37,000.00	1-2 年	11.80
三江购物俱乐部股份有限公司	供应商	15,000.00	5 年以上	4.78
宁波市永乐家用电器有限公司海曙天一生活电器店	供应商	10,000.00	3-4 年	3.19
浙江家家福超市有限公司	供应商	7,000.00	1-3 年	2.23
合计	/	269,000.00	/	85.80

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,133,047.86	99.88	18,169,865.92	99.97
1 至 2 年	27,784.56	0.12		
2 至 3 年			5,729.06	0.03
合计	23,160,832.42	100.00	18,175,594.98	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波市中金黄金饰品销售有限公司	供应商	22,371,133.61	一年以内	预付货款
艾美特电器销售有限公司	供应商	313,326.77	一年以内	预付货款
宁波铭兴针棉织品有限公司	供应商	78,273.64	一年以内	预付货款
内蒙古银安科技开发有限责任公司	供应商	66,120.00	一年以内	预付货款
中山富士化工	供应商	23,800.00	一年以内	预付货款
合计	/	22,852,654.02	/	/

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

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

5、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,942,696.08	1,196,340.65	31,746,355.43	37,707,610.43	253,258.51	37,454,351.92
周转材料	94,003.82		94,003.82	89,135.92		89,135.92
发出商品	14,086,773.11	700,402.44	13,386,370.67	4,666,864.09		4,666,864.09
合计	47,123,473.01	1,896,743.09	45,226,729.92	42,463,610.44	253,258.51	42,210,351.93

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	253,258.51	943,082.14			1,196,340.65
发出商品		700,402.44			700,402.44
合计	253,258.51	1,643,484.58			1,896,743.09

6、 可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,955,480.00	2,758,173.00
合计	1,955,480.00	2,758,173.00

7、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京首创信息技术有限公司	33.33	33.33	29,852,809.96	32,349,113.14	-2,496,303.18	3,309,401.71	-4,682,608.52

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	7,482,866.58	8.93	8.93	
西安银行股份有限公司	176,805,212.00	112,065,212.00	64,740,000.00	176,805,212.00		3.17	3.17	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	13,527,597.51	64,918,297.80		78,445,895.31
1.房屋、建筑物	13,196,187.48	64,918,297.80		78,114,485.28

2.土地使用权	331,410.03			331,410.03
二、累计折旧和累计摊销合计	3,367,377.74	15,289,026.35		18,656,404.09
1.房屋、建筑物	3,267,954.74	15,282,398.15		18,550,352.89
2.土地使用权	99,423.00	6,628.20		106,051.20
三、投资性房地产账面净值合计	10,160,219.77	64,918,297.80	15,289,026.35	59,789,491.22
1.房屋、建筑物	9,928,232.74	64,918,297.80	15,282,398.15	59,564,132.39
2.土地使用权	231,987.03		6,628.20	225,358.83
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,160,219.77	64,918,297.80	15,289,026.35	59,789,491.22
1.房屋、建筑物	9,928,232.74	64,918,297.80	15,282,398.15	59,564,132.39
2.土地使用权	231,987.03		6,628.20	225,358.83

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	261,665,022.43	881,159.34		65,631,086.65	196,915,095.12
其中：房屋及建筑物	253,027,032.97	2,687.00		64,918,297.80	188,111,422.17
机器设备	5,649,463.06	90,982.04		14,300.00	5,726,145.10
运输工具	2,988,526.40	787,490.30		698,488.85	3,077,527.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	61,682,412.05		5,524,947.59	14,364,538.17	52,842,821.47
其中：房屋及建筑物	57,155,254.58		4,627,892.51	13,809,195.29	47,973,951.80
机器设备	3,711,262.20		197,205.30	11,603.82	3,896,863.68
运输工具	815,895.27		699,849.78	543,739.06	972,005.99
三、固定资产账面净值合计	199,982,610.38	/		/	144,072,273.65
其中：房屋及建筑物	195,871,778.39	/		/	140,137,470.37
机器设备	1,938,200.86	/		/	1,829,281.42
运输工具	2,172,631.13	/		/	2,105,521.86

四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	199,982,610.38	/	/	144,072,273.65
其中：房屋及建筑物	195,871,778.39	/	/	140,137,470.37
机器设备	1,938,200.86	/	/	1,829,281.42
运输工具	2,172,631.13	/	/	2,105,521.86

本期折旧额：5,524,947.59 元。

11、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,190,142.48			4,190,142.48
(1).土地使用权	3,796,842.48			3,796,842.48
(2).电脑软件	393,300.00			393,300.00
二、累计摊销合计	1,394,195.37	93,017.28		1,487,212.65
(1).土地使用权	1,035,312.32	81,217.32		1,116,529.64
(2).电脑软件	358,883.05	11,799.96		370,683.01
三、无形资产账面净值合计	2,795,947.11	-93,017.28		2,702,929.83
(1).土地使用权	2,761,530.16	-81,217.32		2,680,312.84
(2).电脑软件	34,416.95	-11,799.96		22,616.99
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,795,947.11	-93,017.28		2,702,929.83
(1).土地使用权	2,761,530.16	-81,217.32		2,680,312.84
(2).电脑软件	34,416.95	-11,799.96		22,616.99

本期摊销额：93,017.28 元。

12、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	12,510.00		12,510.00			
合计	12,510.00		12,510.00			

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,400,814.61	3,067,401.62
小计	3,400,814.61	3,067,401.62
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	453,145.00	653,818.25
小计	453,145.00	653,818.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-3,053,149.78	-1,175,783.26
合计	-3,053,149.78	-1,175,783.26

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	-1,175,783.26	-1,175,783.26	
2015 年	-1,877,366.52		
合计	-3,053,149.78	-1,175,783.26	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	1,812,580.00
小计	1,812,580.00
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	365,716.74
其他应收款坏账准备	232,259.83
存货跌价准备	1,896,743.09
长期投资减值准备	11,108,538.76
小计	13,603,258.42

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	907,809.20	-309,832.63			597,976.57
二、存货跌价准备	253,258.51	1,643,484.58			1,896,743.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	11,108,538.76				11,108,538.76
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,269,606.47	1,333,651.95			13,603,258.42

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,000,000.00	9,900,000.00
合计	7,000,000.00	9,900,000.00

下一会计期间将到期的金额 7,000,000.00 元。

16、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	122,148,444.05	97,281,489.00
1 年以上	1,361,754.00	1,374,741.42
合计	123,510,198.05	98,656,230.42

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
松下电器有限公司	195,023.55	尚未结清	

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,188,581.55	3,394,910.83
1 年以上	15,917.63	9,903.16
合计	10,204,499.18	3,404,813.99

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
哈尔滨八达投资有限公司	18,000.00	
合计	18,000.00	

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,948,837.09	27,594,322.18	26,883,917.77	10,659,241.50
二、职工福利费		3,227,274.06	3,227,274.06	
三、社会保险费	15,590.70	4,261,231.28	4,241,524.20	35,297.78
其中：医疗保险费	5,357.70	1,489,046.12	1,482,134.82	12,269.00
基本养老保险费	8,384.20	2,298,935.55	2,288,280.45	19,039.30
失业保险费	1,237.50	345,648.09	343,887.71	2,997.88
工伤保险费	326.10	47,293.97	47,240.97	379.10
生育保险费	285.20	80,307.55	79,980.25	612.50
四、住房公积金	4,996.00	4,991,907.40	4,984,214.00	12,689.40
五、辞退福利		1,760,634.82	1,168,973.59	591,661.23

六、其他				
工会经费和职工教育经费	602,361.79	1,199,994.54	771,486.58	1,030,869.75
合计	10,571,785.58	43,035,364.28	41,277,390.20	12,329,759.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,030,869.75 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 591,661.23 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,600,340.97	4,561,935.89
消费税	214,923.37	318,307.37
营业税	227,679.07	78,874.35
企业所得税	1,668,067.18	96,220.36
个人所得税	183,045.51	117,789.29
城市维护建设税	283,279.44	333,341.72
房产税	119,904.16	
教育费附加	201,842.85	238,101.22
水利建设基金	3,185.69	52,807.89
排污费	10.00	
合计	6,502,278.24	5,797,378.09

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利	110,037.40	113,355.16	尚未领取
合计	110,037.40	113,355.16	/

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,406,832.78	16,700,494.80
1 年以上	12,156,887.30	10,162,243.44
合计	21,563,720.08	26,862,738.24

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

欠款内容	年末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
出售公有房收入	5,286,107.36	指定用途	
供应商押金	4,632,132.00	押金	
维修基金	1,971,379.92	公有房维修时支付	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
储值卡客户	6,959,050.76	客户购买的消费卡	
供应商	6,747,109.00	押金	
公有房售房款	5,308,350.32	售房款	
维修基金	1,976,261.28	公有房维修基金	

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
(宁波市贸易局)监测样本企业信息服务专项资金	19,562.00	25,406.00
合计	19,562.00	25,406.00

23、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

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

24、股本：

单位：元 币种：人民币

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

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,608,695.86			43,608,695.86
其他资本公积	23,430,812.05	-602,019.75		22,828,792.30
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,300,059.18			1,300,059.18
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	2,615,273.00	-802,693.00		1,812,580.00
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-653,818.25	200,673.25		-453,145.00
（4）原制度转入	20,169,298.12			20,169,298.12
合计	67,039,507.91	-602,019.75		66,437,488.16

26、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,531,125.15	2,053,559.59		37,584,684.74
任意盈余公积	17,920.00			17,920.00
合计	35,549,045.15	2,053,559.59		37,602,604.74

27、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	97,203,185.11	/
调整后 年初未分配利润	97,203,185.11	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,414,389.39	/
减：提取法定盈余公积	2,053,559.59	10.00
应付普通股股利	4,486,398.38	每 10 股派发现金股利 0.20 元
期末未分配利润	110,077,616.53	/

28、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	957,911,367.08	732,335,499.54
其他业务收入	1,963,082.41	33,054,705.78
营业成本	844,758,760.99	626,183,333.15

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商业	952,736,866.76	841,077,033.78	662,240,513.08	570,009,079.59
(2) 房地产业	3,916,904.32	3,036,984.79		
(3) 旅游饮食服务业	1,257,596.00	300,141.90	1,032,000.00	10,300.00
(4) IT 业			69,062,986.46	52,368,779.78
合计	957,911,367.08	844,414,160.47	732,335,499.54	622,388,159.37

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	953,994,462.76	841,377,175.68	663,272,513.08	570,019,379.59
黑龙江地区	3,916,904.32	3,036,984.79	69,062,986.46	52,368,779.78
合计	957,911,367.08	844,414,160.47	732,335,499.54	622,388,159.37

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
宁波国泰金银饰品有限责任公司	32,556,476.91	3.39
慈溪中金黄金店	16,478,557.04	1.72
舟山市第一百货商店有限公司	14,228,745.15	1.48
上虞市中金黄金饰品销售有限公司	14,161,295.26	1.48
绍兴市国商大厦有限责任公司	14,116,082.80	1.47
合计	91,541,157.16	9.54

29、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,274,350.24	3,194,133.42	5%
营业税	1,345,211.66	3,298,128.01	3%、5%
城市维护建设税	2,224,897.39	1,915,432.08	7%
教育费附加	1,587,254.04	1,332,210.00	4%、5%
水利基金	14,438.04	477,940.64	0.1%
房产税	501,358.18	133,168.54	1.2%
土地使用税	93,825.40	70,594.00	10-15 元/平方米
合计	10,041,334.95	10,421,606.69	/

30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,333,008.62	18,038,083.80
广告费	8,275,776.66	7,487,960.18
装修费	4,297,560.88	2,453,525.33
折旧费	3,890,932.55	4,311,535.64
水电费	3,523,138.57	3,477,175.71
促销费	2,750,260.78	2,185,946.46
其他销售费用	8,282,625.32	19,123,733.45
合计	40,353,303.38	57,077,960.57

31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,021,948.38	17,686,235.63
福利费	1,717,328.66	1,743,979.40
社会保险费	1,453,236.90	4,627,154.53
租赁费	1,344,840.00	2,489,146.00
招待费	1,196,949.45	1,819,189.97
税费	1,115,570.38	1,699,772.50
董事会费	955,337.63	857,499.39
其他管理费用	9,017,984.20	21,724,174.65
合计	36,823,195.60	52,647,152.07

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	577,701.06	1,180,160.03
汇兑损益		
其他	3,780,753.42	2,741,457.82
合计	3,203,052.36	1,561,297.79

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,405,547.67	
权益法核算的长期股权投资收益		-318,317.44
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,643,638.69
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00

处置交易性金融资产取得的投资收益		396,632.73
合计	2,437,087.67	-2,533,783.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	1,195,691.13		本年分红
西安银行股份有限公司	1,209,856.54		本年分红
合计	2,405,547.67		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东哈工大科技发展有限公司		64,798.39	股权已出售
黑龙江金穗科技有限公司		288,348.84	股权已出售
哈尔滨金穗科技有限公司		-671,464.67	股权已出售
合计		-318,317.44	/

34、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-309,832.63	919,018.85
二、存货跌价损失	1,643,484.58	253,258.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,333,651.95	1,172,277.36

35、营业外收入:

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		34,794.03	
其中：固定资产处置利得		34,794.03	
政府补助	405,844.00	718,844.00	405,844.00
违约金、罚款收入		352,313.35	
其他	87,756.76	214,909.95	87,756.76
合计	493,600.76	1,320,861.33	493,600.76

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
宁波市海曙区财政局财政补贴	400,000.00	500,000.00	
（宁波市贸易局）监测样本企业信息服务专项资金	5,844.00	4,594.00	
哈尔滨市财政局外报专项补助		185,000.00	
哈尔滨市财政局再就业见习补贴		29,250.00	
合计	405,844.00	718,844.00	/

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,365.96	99,674.58	-64,365.96
其中：固定资产处置损失	64,365.96	99,674.58	-64,365.96
罚款滞纳金支出	4,775.83	867,686.05	-4,775.83
其他	5.50	2,408.00	-5.50
合计	69,147.29	969,768.63	-69,147.29

37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,141,790.00	4,153,402.90
递延所得税调整	-333,487.99	332,179.05
合计	6,808,302.01	4,485,581.95

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

加权平均净资产收益率

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

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期年末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期年末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-802,693.00	1,685,813.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-200,673.25	421,453.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-602,019.75	1,264,359.75
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-602,019.75	1,264,359.75

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	311,637.87
2、专项补贴、补助款	400,000.00
3、租赁收入	959,468.01
4、利息收入	577,701.06
5、营业外收入	87,756.76
合计	2,336,563.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	526,802.80
2、销售费用支出	9,344,169.27

3、管理费用支出	24,570,987.13
4、营业外支出	4,781.33
5、财务费用其他	93,137.18
合计	34,539,877.71

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,414,389.39	9,658,305.04
加：资产减值准备	1,333,651.95	1,172,277.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,004,778.65	9,251,448.18
无形资产摊销	93,017.28	93,017.28
长期待摊费用摊销	12,510.00	28,265.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	64,365.96	64,880.55
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,437,087.67	2,533,783.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-333,412.99	332,179.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-200,673.25	421,453.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,659,862.57	-48,033,541.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,406,367.99	17,574,711.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,671,664.89	51,947,113.07
其他	200,673.25	-3,370,091.83
经营活动产生的现金流量净额	45,757,646.90	41,673,799.86
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	155,895,252.12	126,678,313.02
减：现金的期初余额	126,678,313.02	133,498,676.01
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	29,216,939.10	-6,820,362.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	155,895,252.12	126,678,313.02
其中：库存现金	841,337.45	639,176.27
可随时用于支付的银行存款	147,336,620.63	118,149,237.48
可随时用于支付的其他货币资金	7,717,294.04	7,889,899.27
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	155,895,252.12	126,678,313.02

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路6号	朱敏	房地产业、商业进行投资；计算机软硬件开发等；自有房产租赁。	54,000.00	15.69	15.69	深圳硅银担保投资有限公司	12803083-1

2009 年，哈尔滨工业大学将持有的本公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团有限公司 70%权益转让给九策投资。八达集团更名为哈尔滨工业大学八达集团有限公司，九策投资、哈工大分别持股 70%、30%；其法定代表人变更为龚东升。2010 年，深圳硅银收购九策投资持有的八达集团 70%的股权。变更以后，深圳硅银、哈工大分别持有八达集团 70%、30%股权；其法定代表人变更为朱敏。

2、 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波三江干水产品市场经营有限公司	有限责任公司	宁波市江北区扬善路	黄炎水	服务业	50.00	100.00	100.00	73947347-1

		64 号						
哈尔滨八达置业有限公司	有 限 责 任 公 司	哈 尔 滨 市 南 岗 区 西 大 直 街 90 号	胡 慷	房 地 产 业	5,300.00	100.00	100.00	69074940-5
宁波工大首创物流有限公司	有 限 责 任 公 司	宁 波 市 江 北 区 仓 储 路 226 号	黄 炎 水	服 务 业	150.00	100.00	100.00	69507478-5

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
北京首创信息技术有限公司	有 限 公 司	北 京 市 海 淀 区 知 春 路 76 号 翠 宫 饭 店 写 字 楼 603 室	杜 跃 建	IT 业	1,500.00	33.33	33.33	70023743-9

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨八达投资有限公司	股东的子公司	79929583-0
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	股东的子公司	12802760-8
哈尔滨工业大学八达物业管理有限公司	股东的子公司	74417932-2

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

哈尔滨工业大学 八达物业管理有 限公司	物业管理费	按市场价格	42.85	100		
---------------------------	-------	-------	-------	-----	--	--

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
哈尔滨八达置业有限公司	哈尔滨工业大学软件工程有限公司	房屋及建筑物	2009年9月1日	2010年6月30日	按市场价格	89.35

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	哈尔滨八达投资有限公司	1.8	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

- 1) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同。
- 2) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- 3) 无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6) 无其他重大财务承诺事项

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2011 年 3 月 19 日第六届董事会第十八次会议决议, 2010 年度公司利润分配预案为: 公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 224,319,919 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30

元（含税），共派发现金股利 672.96 万元。本次不进行资本公积金转增股本。

(十三) 其他重要事项：

1、 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

2、 债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

3、 企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

4、 租赁

1) 本公司无需要披露的融资租赁租出。

2) 本公司无需要披露的经营租赁租出。

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

4) 本公司无需要披露的融资租赁租入。

5) 本公司无需要披露的经营租赁租入。

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

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

年末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产（不含衍 生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	2,758,173.00		-802,693.00		1,955,480.00
金融资产小计	2,758,173.00		-802,693.00		1,955,480.00
上述合计	2,758,173.00		-802,693.00		1,955,480.00

7、 年金计划主要内容及重大变化

本公司无需披露的年金计划。

8、 其他

本公司无需披露的其他重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03	6,156,682.09	99.80	378,589.05	6.15
组合小计	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03	6,156,682.09	99.80	378,589.05	6.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,296.82	0.21	12,296.82	100.00	12,296.82	0.20	12,296.82	100.00
合计	5,877,626.69	/	365,716.74	/	6,168,978.91	/	390,885.87	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,839,951.64	99.57	350,397.10	5,987,198.71	97.25	359,231.93
1 至 2 年	20,528.23	0.35	2,052.82	145,395.53	2.36	14,539.55
2 至 3 年	4,850.00	0.08	970.00	24,087.85	0.39	4,817.57
合计	5,865,329.87	100.00	353,419.92	6,156,682.09	100.00	378,589.05

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	客户	2,648,048.82	1 年以内	45.05
加贝购物俱乐部有限公司	客户	1,662,417.21	1 年以内、2-3 年	28.28
宁波新江厦连锁超市有限公司	客户	267,512.70	1 年以内	4.56
宁波浙国美电器有限公司	客户	262,902.91	1 年以内	4.47
金佰利 (中国) 公司	客户	137,564.64	1 年以内	2.34
合计	/	4,978,446.28	/	84.7

2、 其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	200,000.00	63.80	200,000.00	100.00	55,293,220.50	99.81	493,220.50	0.89
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66	107,793.83	0.19	23,702.83	21.99
组合小计	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66	107,793.83	0.19	23,702.83	21.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,500.00	6.54	8,400.00	40.98				
合计	313,497.10	/	232,259.83	/	55,401,014.33	/	516,923.33	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	30,997.10	33.33	1,859.83	66,913.83	62.08	4,014.83
1 至 2 年	40,000.00	43.01	4,000.00	22,880.00	21.23	2,288.00
2 至 3 年	5,000.00	5.38	1,000.00			
4 至 5 年				1,000.00	0.92	400.00
5 年以上	17,000.00	18.28	17,000.00	17,000.00	15.77	17,000.00
合计	92,997.10	100.00	23,859.83	107,793.83	100.00	23,702.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波奉化市加贝购物广场	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回

有限公司				
宁海县太平洋百货有限公司	5,000.00	1,500.00	30.00	预计部分无法收回
宁波苏宁电器连锁加盟有限公司	2,500.00	2,500.00	100.00	预计无法收回
宁波星普五星电器有限公司	2,000.00	400.00	20.00	预计部分无法收回
宁波市江东永乐家用电器有限公司海曙天一生活电器店	10,000.00	3,000.00	30.00	预计部分无法收回
合计	20,500.00	8,400.00	/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	资产受让方	200,000.00	3-4 年	63.80
宁海县小小食品超市有限公司	供应商	37,000.00	1-2 年	11.80
三江购物俱乐部股份有限公司	供应商	15,000.00	5 年以上	4.78
宁波市永乐家用电器有限公司海曙天一生活电器店	供应商	10,000.00	3-4 年	3.19
浙江家家福超市有限公司	供应商	7,000.00	1-3 年	2.23
合计	/	269,000.00	/	85.80

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与
-------	------	------	------	------	------	----------	---------------	----------------	-------------

									表决权比例不一致的说明
宁波三江水产市场经营有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00	
哈尔滨八达置业有限公司	53,607,500.00	53,607,500.00		53,607,500.00			100.00	100.00	
宁波工大首创物流有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100.00	100.00	
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	7,482,866.58		8.93	8.93	
西安市商业银行股份有限公司	176,805,212.00	112,065,212.00	64,740,000.00	176,805,212.00			3.17	3.17	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
-------	------	------	------	------	------	----------	------	---------------	----------------	------------------------

北京首创信息技术有限公司	5,000,000.00	3,625,672.18		3,625,672.18	3,625,672.18			33.33	33.33	
--------------	--------------	--------------	--	--------------	--------------	--	--	-------	-------	--

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	952,736,866.76	662,240,513.08
其他业务收入	1,963,082.41	993,920.33
营业成本	843,221,634.30	570,353,680.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商 业	952,736,866.76	842,877,033.78	662,240,513.08	570,009,079.59
合 计	952,736,866.76	842,877,033.78	662,240,513.08	570,009,079.59

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	952,736,866.76	842,877,033.78	662,240,513.08	570,009,079.59
合 计	952,736,866.76	842,877,033.78	662,240,513.08	570,009,079.59

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波国泰金银饰品有限责任公司	32,556,476.91	3.41
慈溪中金黄金店	16,478,557.04	1.73
舟山市第一百货商店有限公司	14,228,745.15	1.50
上虞市中金黄金饰品销售有限公司	14,161,295.26	1.48
绍兴市国商大厦有限责任公司	14,116,082.80	1.48
合 计	91,541,157.16	9.60

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,405,547.67	59,432,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		29,345,383.90
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00
合计	2,437,087.67	88,808,923.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	1,195,691.13	59,432,000.00	哈软件上年分红是历年累计盈利分配
西安银行股份有限公司	1,209,856.54		本年收到西安商行分红
合计	2,405,547.67	59,432,000.00	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,535,595.91	101,376,481.19
加：资产减值准备	1,333,651.95	387,333.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,340,662.70	5,346,702.00
无形资产摊销	93,017.28	93,017.28
长期待摊费用摊销	12,510.00	28,265.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	64,365.96	58,181.05
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,437,087.67	-88,808,923.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-333,412.99	-85,458.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-200,673.25	421,453.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,659,862.57	-25,848,528.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,406,367.99	-217,707.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,142,960.29	-13,146,852.43
其他	200,673.25	-466,954.14
经营活动产生的现金流量净额	44,686,032.87	-20,862,991.41
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	148,535,729.79	120,362,656.72
减: 现金的期初余额	120,362,656.72	82,427,722.11
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	28,173,073.07	37,934,934.61

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-64,365.96
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)	405,844.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,975.43
所得税影响额	-356,113.37
合计	1,068,340.10

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.08	0.08

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额(或本年金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
长期股权投资	179,322,345.42	114,582,345.42	56.50%	2010 年净增持西安银行股份有限公司 3,550 万股, 计 6,474 万元。
投资性房地产	59,789,491.22	10,160,219.77	488.47%	主要是八达置业将科技大厦房产由固定资产转入投资性房地产 5,201 万元。
营业成本	844,758,760.99	626,183,333.15	34.91%	主要是 2010 年度宁波二百收入

报表项目	年末余额(或本年金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
				增加导致成本相应增加 2.8 亿元。
管理费用	36,823,195.60	52,647,152.07	-30.06%	主要是合并范围减少造成,哈工大软件工程有限公司 2009 年出售, 2010 年度不再合并。
财务费用	3,203,052. 36	1,561,297.79	105.15%	主要是 2010 年度宁波二百销售额大幅增长,相应的刷卡手续费增加约 107 万元; 2010 年度利息收入比 2009 年度减少 44 万元。
所得税费用	6,808,302.01	4,485,581.95	51.78%	2010 年度利润总额增加导致所得税费用相应增加。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有上海立信长江会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 载有公司董事长亲笔签名的 2010 年年度报告正本。
- 4、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 5、 《公司章程》
- 6、 上述文件的原件备置在公司办公室。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：龚东升
哈工大首创科技股份有限公司
2011 年 3 月 22 日