

哈工大首创科技股份有限公司

600857

2011 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.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	27
十、 重要事项.....	28
十一、 财务会计报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	105

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	龚东升

(三) 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 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	胡慷	钟山
联系地址	浙江省宁波市海曙区和义路 77 号汇金大厦 21 层办公室	浙江省宁波市海曙区和义路 77 号汇金大厦 21 层办公室
电话	(0574) 87367060	(0574) 87367060
传真	(0574) 87367996	(0574) 87367996
电子信箱	hukang@hitsc.com	zhongshan@hitsc.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 12 月 31 日	
公司首次注册登记地点	宁波市中山东路 13-19 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 4 月 21 日
	公司变更注册登记地点	宁波市和义路 45 号
	企业法人营业执照注册号	3302001000405
	税务登记号码	330203144054104
	组织机构代码	14405410-4
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	宁波市海曙区和义路 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(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	

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	34,741,935.63
利润总额	93,080,484.93
归属于上市公司股东的净利润	69,036,558.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,880,610.36
经营活动产生的现金流量净额	14,767,644.67

(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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额

非流动资产处置损益	55,910,951.12	其中：公司所属的宁波市江北区仓储路 226 号、232 号场地拆迁收到拆迁补偿款收入 57,335,829.33 元，扣除发生拆迁相关资产损失及费用支出 1,687,328.40 元后净收益 55,648,500.93 元。	-64,365.96	-2,708,519.24
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	2,921,844.00		405,844.00	718,844.00
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	-77,379.24		82,975.43	-302,870.75
少数股东权益影响额				-4,669.10
所得税影响额	-14,599,468.13		-356,113.37	-67,021.60
合计	44,155,947.75		1,068,340.10	-2,364,236.69

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,197,819,904.38	959,874,449.49	24.79	765,390,205.32
营业利润	34,741,935.63	25,798,237.93	34.67	13,792,794.29
利润总额	93,080,484.93	26,222,691.40	254.96	14,143,886.99
归属于上市公司股东的净利润	69,036,558.11	19,414,389.39	255.59	9,647,458.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,880,610.36	18,346,049.29	35.62	12,011,695.09
经营活动产生的现金流量净额	14,767,644.67	45,757,646.90	-67.73	41,673,799.86
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	679,781,906.72	621,119,296.41	9.44	581,085,651.27
负债总额	179,420,528.75	182,681,667.98	-1.79	156,973,994.10

归属于上市公司股东的所有者权益	500,361,377.97	438,437,628.43	14.12	424,111,657.17
总股本	224,319,919.00	224,319,919.00	不适用	224,319,919.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.31	0.09	244.44	0.04
稀释每股收益 (元 / 股)	0.31	0.09	244.44	0.04
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	0.05
加权平均净资产收益率 (%)	14.71	4.50	增加 10.21 个百分点	2.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.30	4.25	增加 1.05 个百分点	2.85
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.07	0.20	-65.00	0.19
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.23	1.95	14.36	1.89
资产负债率 (%)	26.39	29.41	减少 3.02 个百分点	27.01

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,955,480.00	1,444,532.00	-510,948.00	0
合计	1,955,480.00	1,444,532.00	-510,948.00	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									

其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	224,319,919	100						224,319,919	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	224,319,919	100						224,319,919	100

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

2011 年末股东总数	25,056 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,675 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			质押 35,204,752
北京首创科技投资有限公司	国有法人	6.59	14,775,658			无
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	6.15	13,790,009	13,790,009		无

	人					
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	2.82	6,336,720			无
宁波青春投资有限公司	境内非国有法人	2.57	5,771,022	5,771,022		无
中国百货纺织品公司	境内国有法人	2.19	4,920,000			质押 4,920,000
计红姣	境内自然人	0.89	2,000,000			无
龙胜喜	境内自然人	0.77	1,719,100	1,719,100		无
杭州青云进出口有限公司	境内非国有法人	0.66	1,480,840	1,480,840		无
中国人民保险公司宁波市分公司	国有法人	0.62	1,382,400			无

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
雅戈尔集团股份有限公司	13,790,009	人民币普通股 13,790,009
宁波联合集团股份有限公司	6,336,720	人民币普通股 6,336,720
宁波青春投资有限公司	5,771,022	人民币普通股 5,771,022
中国百货纺织品公司	4,920,000	人民币普通股 4,920,000
计红姣	2,000,000	人民币普通股 2,000,000
龙胜喜	1,719,100	人民币普通股 1,719,100
杭州青云进出口有限公司	1,480,840	人民币普通股 1,480,840
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
上述股东关联关系或一致	宁波青春投资有限公司为雅戈尔集团股份有限公司的全资子公司，属一致行	

行动的说明	动人。其他股东公司之间未知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。
-------	---

宁波青春投资有限公司为雅戈尔集团股份有限公司的全资子公司，属一致行动人。其他股东公司之间未知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。

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

本公司控股股东为哈尔滨工业大学八达集团有限公司（以下简称“八达集团”），目前持有本公司 15.69% 的股份。深圳硅银担保投资有限公司持有八达集团 70% 的股权，哈尔滨工业大学持有八达集团 30% 的股权。深圳硅银担保投资有限公司由香港 SVG Financial Holding Limited、深圳市九策投资有限公司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 Limited 占 59.65%，深圳市九策投资有限公司占股 36.03%，深圳市盛康达科技有限公司占 4.32%。SVG Financial Holding Limited 的实际控制人为 Yuqing Xu，深圳硅银担保投资有限公司和八达集团的法人代表为朱敏先生。朱敏和 Yuqing Xu 为夫妻关系，本公司实际控制人为朱敏先生。

(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。

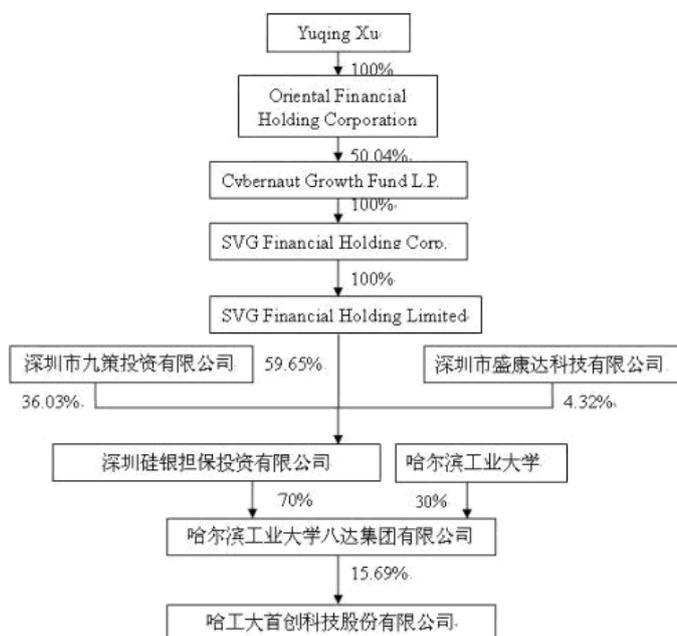
(3) 实际控制人情况

○ 自然人

姓名	朱 敏
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	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（美国网讯），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 Cybnaut Investment Management Consulting Limited），是 Cybnaut 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

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。
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	47	2009年9月3日	2011年4月27日				126.04	否
王新民	副董事长	男	57	2008年4月28日	2011年4月27日					是
陈建华	副董事长	男	59	2008年4月28日	2011年4月27日					是
孙茂竹	独立董事	男	53	2008年4月28日	2011年4月27日				5.71	否
楼百均	独立董事	男	49	2008年4月28日	2011年4月27日				5.71	否

				日	日					
程传阁	独立董事	男	49	2009年 9月3日	2011年 4月27 日				5.71	否
胡 慷	董事、 常务副 总经理 兼代理 董事会 秘书	男	42	2009年 9月3日	2011年 4月27 日				104.83	否
黄炎水	董事兼 副经理	男	54	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日	58,227	58,227		158.6	否
桂瑜森	董事	男	48	2009年 9月3日	2011年 4月27 日					是
姜立鹤	监事会 召集人	男	57	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日	82,612	82,612		64.39	否
李伍平	监事	男	38	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日					是
徐育虹	监事	女	63	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日					是
鞠建洋	财务总 监	男	58	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日				89.12	否
刘 娟	财务副 总监兼 财务部 经理	女	41	2008年 4月28 日	2011年 4月27 日				75.73	否
哈 宁	原副总 经理兼 董事会 秘书	男	42	2009年 9月3日	2011年 4月27 日				73.59	否
合计	/	/	/	/	/	140,839	140,839	/	709.43	/

龚东升：中共党员，金融工程博士，高级经济师。曾任深圳市中科智担保公司总经理；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：中共党员。硕士研究生学历，高级政工师。现任北京首创科技投资有限公司副总经理、党委书记，本公司副董事长。

陈建华：中共党员，硕士研究生学历，工程师。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，宁波热电股份有限公司副董事长，本公司副董事长。

孙茂竹：中共党员，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：中共党员，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：中共党员，经济学硕士。1998 年 10 月获得深圳证券交易所董事会秘书任职资格。曾任深圳中浩集团股份有限公司董事会秘书，深圳市九策投资有限公司副总经理，深圳市三岛投资有限公司常务副总经理，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：中共党员，硕士研究生学历，高级经济师，浙江省、宁波市劳动模范、道德模范，宁波市第十一届、十二届、十三届政协委员，现任本公司董事、副总经理、党委书记，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：中共党员，大专学历，现任本公司监事会召集人、党委副书记、工会主席。

李伍平：中共党员，曾任北京首创科技投资有限公司总经理助理，现任北京时代华康医疗设备租赁有限公司总经理，本公司监事。

徐育虹：中共党员，高级会计师，曾任中国百货纺织品公司财务部经理。现任本公司监事。

鞠建洋：中共党员，高级会计师。现任本公司财务总监。

刘 娟：会计硕士，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、国际注册内审师、高级会计师。现任本公司财务副总监兼财务部经理。

哈 宁：中共党员，管理学硕士，博士研究生在读，副教授、中国注册会计师。2001 年 9 月获得上海证券交易所董事会秘书任职资格。曾任本公司副总经理、董事会秘书。2011 年 12 月离职。

(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
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
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
李伍平	北京时代华康医疗设备租赁有限公司	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	公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据各岗位年度经营指标完成情况，经董事会薪酬委员会考核后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
哈宁	原副总经理、董事会秘书	离任	因工作原因，经第六届董事会第二十四次会议免去其职务

(五) 公司员工情况

在职员工总数	256
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	135
技术人员	15
财务人员	16
行政人员	18
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	93
中专（高中）	115
初中及以下	48

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《董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》，

并分别于 2011 年 4 月 28 日和 2011 年 11 月 24 日通过上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公开披露。

1、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。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。

(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，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。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，专门委员会的作用得到了真正的发挥。

(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。

(8)关于公司治理专项活动。根据中国证监会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，公司积极开展上市公司治理专项活动，并且取得了预期的效果，对于公司自查和宁波证监局检查中发现的问题，公司已经整改解决。报告期内，公司结合新形势和监管部门的新要求，不断加强和完善公司内部控制体系建设等工作，切实保证公司治理结构日趋规范和完整。

报告期内，公司董事会和监事会的三年任期届满，经过与公司股东单位的沟通，鉴于公司控股股东的股东自身正在进行重组，为保持上市公司的稳定，公司董事会和监事会于 2011 年 12 月 12 日召开董事会和监事会，审议通过董事会换届延期和监事会换届延期的决议，并公开承诺在 2012 年 3 月底之前完成换届工作。

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 2011 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 2012 年 3 月 23 日经公司第六届董事会第二十六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	7	4	3			否
王新民	否	7	4	3			否
陈建华	否	7	4	3			否
桂瑜森	否	7	1	3	3		是
黄炎水	否	7	4	3			否
胡 慷	否	7	4	3			否
孙茂竹	是	7	4	3			否
楼百均	是	7	4	3			否
程传阁	是	7	2	3	2		是

公司于 2011 年 8 月 20 日在湖北武汉召开的第六届董事会第二十一次会议和于 2011 年 10 月 25 日在宁波召开的第六届董事会第二十二次会议上，公司董事桂瑜森先生和独立董事程传阁先生因为工作原因，未能亲自出席上述两次现场会议，在对会议提案进行细致审阅后均出具了带有明确表述意见的《授权委托书》，分别授权委托公司董事胡慷先生和独立董事孙茂竹先生代为出席会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
孙茂竹	关于免去哈宁先生副总经理和董事会秘书职务的提案	上市公司董事会换届事宜迟迟不能进行，目前上市公司主要任务是保持平稳发展，此时免去哈宁先生董事会秘书职务不利于保持公司稳定	

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

(1) 独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事工作制度的主要内容：公司《独立董事工作制度》主要从一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、职责和权利等方面对独立董事的相关工作作出规定。

(3) 独立董事履职情况：本公司独立董事涵盖了会计和管理类方面的专家，人员结构和专业结构合理。本着对全体股东负责的态度，独立董事严格按照公司《章程》、《独立董事工作制度》的有关规定履行职责，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，在公司审议重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等事项时，通过向相关人员询问、查阅资料等多种方式了解实际情况，

利用自身的专业知识作出审慎的判断，对公司起到了监督咨询作用。报告期内，独立董事对对外担保事项及高管人员离任事项发表了独立意见。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行了实地考察。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，关注公司业绩预增公告情况。

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

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

作计划及其实施情况	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	董事会对公司的年度自我评价报告进行审查。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。同时，董事会制定了公司《内部控制规范实施工作方案》，在2012年将根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的规定全面规范实施内部控制制度。
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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
第三十二次股东大会	2011 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 28 日

1、股东大会的通知、召集、召开情况：2010 年年度股东大会由公司董事会召集,于 2011 年 4 月 7 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 2011 年 4 月 27 日上午在宁波康城阳光丽晶酒店（宁波市下应鄞州投资创业中心金谷中路东 8 号）召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 5 名,代表股份 61390938 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：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 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 2010 年度审计费用的提案》、《公司关于修改〈公司章程〉的提案》。本次股东大会还听取了独立董事的 2010 年度述职报告。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内的总体经营状况

过去的 2011 年,面对日益复杂多变的宏观经济形势和日趋白热化的商业竞争,公司根据年初制定的发展策略,紧抓十二五开局之年的先发优势、创新求变、乘势而为,突出了业绩与价值的核心要求。全年围绕“业绩目标提档升级、管理与服务并重”的工作主线,按照“明确目标,调整结构,整合资源,优化流程”的工作思路,坚持深化企业内部管理改革,时刻不忘服务创新,公司各项工作成效显著,实现了业绩稳步增长。

报告期内公司实现营业收入 119,781.99 万元,比上年同期增加 23,794.55 万元,增幅 24.79%,公司全年实现营业利润 3,474.19 万元,比上年同期增加 894.37 万元,增幅 34.67%;公司 2011 年实现利润总额 9,308.05 万元,比上年同期增加 6,685.78 万元,增幅 254.96%;实现归属于母公司所有者的净利润 6,903.66 万元,比上年同期增加 4,962.22 万元,增幅 255.59%。扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 2,488.06 万元,比上年同期 1,834.60 万元,增加 653.46 万元,增幅 35.62%。每股净资产 2.23 元,比年初 1.95 元,增加 0.28 元,增幅 14.36%;每股收益 0.31 元,比上年同期 0.09 元,增加 0.22 元,增幅 244.44%;扣除非经常性损益后的每股收益 0.11 元,比上年同期 0.08 元,增加 0.03 元,增幅 37.50%。

报告期内公司各项主要经营指标稳步增长,营业收入和营业利润均有优异表现,各经营单位也较好地完成了年度预算目标。在零售分公司的积极努力下,中金黄金的销售额再创佳绩,使公司营业收入达到历史同期最好水平。报告期内公司利润总额和净利润同比增长达 254.96%和 255.59%,主要是本年度公司因政府拆迁而取得拆迁补偿净收入 5,564.85 万元,直接导致全年利润的大幅增长,扣除拆迁因素,本年度公司利润总额和净利润同比分别增长 42.75%和 40.62%。2011

年度公司营业收入和营业利润同比分别上升 24.79% 和 34.67%，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，同时公司投资收益中西安银行分红金额也较上年有所增加。公司营业收入的增加为公司带来的营业利润增长达 587.25 万元，扣除所得税费用后，对净利润的增长贡献达 440.44 万元。报告期内公司的投资收益主要收到西安银行分红 475.56 万元、中关村股权处置收益 41.69 万元，全年投资收益比上年增加 276.69 万元，为净利润大幅增加做出贡献。报告期内公司争取到政府财政补助 291.60 万元，同比上年增加 251.60 万元，地税税收减免 208 万元，同比上年增加 30 万元，这两项再为净利润的增长锦上添花。

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 67,978.19 万元，比年初增加 5,866.26 万元，增幅 9.44%。主要增加项目是：货币资金年末比年初增加 7,236.72 万元，预付款项年末比年初增加 597.14 万元。主要减少项目是：应收账款年末比年初减少 386.78 万元、存货年末比年初减少 230.52 万元，长期股权投资年末比年初减少 251.71 万元，固定资产和投资性房地产年末比年初减少 846.62 万元，可供出售金融资产年末比年初减少 51.09 万元，递延所得税资产年末比年初减少 241.21 万元。

年末流动资产总额 30,201.00 万元，比年初增加 7,213.40 万元，增幅 31.38%。流动资产的增加主要是货币资金增加 7,236.72 万元，货币资金增加的来源是本年度收到拆迁赔偿款 5,734 万元及零售分公司经营利润的增加。

可供出售金融资产年末余额 144.45 万元，比年初余额减少 51.09 万元，减幅 26.13%，原因是持有的 157,700 股宁波银行股价由期初 12.40 元/股，降至期末的 9.16 元/股。

长期股权投资年末净值 17,680.52 万元，比年初减少 251.71 万元，减幅 1.40%，主要是本年转让中关村投资减少股权投资净额 251.71 万元。

投资性房地产年末净值 5,792.36 万元，比年初减少 186.58 万元，减幅 3.12%，主要是投资性房地产摊销减少净值。

固定资产年末净额 13,747.19 万元，比年初减少 660.03 万元，减幅 4.58%，主要原因是本年 802 仓库拆迁减少固定资产净额 147.06 万元，同时累计折旧摊销减少固定资产净值 496.27 万元。

无形资产年末余额 241.79 万元，比年初减少 28.50 万元，减幅 10.54%，主要是本年度仓库拆迁使无形资产净值减少 19.63 万元，同时无形资产摊销 8.87 万元。

(2) 负债情况

负债总额年末余额 17,942.05 万元，比年初减少 326.11 万元，减幅为 1.79%。其中：

流动负债年末余额 17,810.67 万元，比年初减少 313.34 万元，减幅 1.73%。减少的主要项目是应付票据减少 550 万元，预收款项减少 442.49 万元，其他应付款减少 53.05 万元。增加的主要项目是应付职工薪酬增加 326.92 万元，应付账款增加 261.67 万元，应交税费增加 144.20 万元。

非流动负债年末余额 131.39 万元，比年初减少 12.77 万元，减幅 8.86%。主要是由于宁波银行股价下跌导致递延所得税负债减少 12.77 万元。

(3) 所有者权益情况

归属于母公司的所有者权益年末余额 50,036.14 万元，比年初增加 6,192.37 万元，增幅为 14.12%。其中：

股本总额 22,431.99 万元，未发生变动。

资本公积年末余额 6,605.43 万元，比年初减少 38.32 万元，减幅 0.58%。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 38.32 万元。

法定盈余公积年末余额 4,453.53 万元，比年初增加 693.26 万元，增幅 18.44%。主要是按年末母公司净利润 6,932.65 万元的 10% 计提法定盈余公积 693.26 万元。

未分配利润年末余额 16,545.19 万元，比年初增加 5,537.43 万元，增幅为 50.30%。主要是本年实现归属于母公司所有者的净利润 6,903.66 万元，计提盈余公积减少未分配利润 693.26 万元，分

配 2010 年度股东红利减少未分配利润 672.96 万元。

3、利润分配情况

2011 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 6,903.66 万元，合并报表年初未分配 11,007.76 万元，扣减计提法定盈余公积 693.27 万元、分配股东红利 672.96 万元后，期末未分配利润为 16,545.19 万元。母公司期初未分配利润 10,995.32 万元，本年实现净利润 6,932.65 万元，扣减计提法定盈余公积 693.27 万元、分配股东红利 672.96 万元后，期末未分配利润为 16,561.74 万元。

公司拟在 2012 年实行每 10 股派发现金 0.50 元的利润分配方案，共计分配现金股利 1,121.60 万元。

4、现金流量情况

2011 年度公司现金及现金等价物净增加额 7,236.72 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额 1,476.76 万元，主要是全年销售收入扣除本年度支付的采购货款和各项费用支出后的资金结余；投资活动产生的现金流量净额为 6,432.92 万元，主要是 802 仓政府拆迁收到拆迁补偿款 5,733.58 万元、收到西安银行分红 475.56 万元、转让中关村投资收回现金 293.40 万元；筹资活动产生的现金流量净额为-672.96 万元，主要是本年度支付现金红利 672.96 万元。

5、公司主要子公司的经营情况

宁波三江水产市场经营有限公司,本公司全资子公司,注册资本 50 万元,主要从事市场经营服务,该公司报告期末总资产 590.82 万元,净资产 573.82 万元,报告期实现净利润 78.45 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 150 万元,主要从事货运服务,该公司报告期末总资产 9.65 万元,净资产-101.93 万元,报告期实现净利润-130.41 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 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 4,979.64 万元,净资产 4,950.23 万元,报告期实现净利润-165.97 万元。

报告期内,公司与经易控股集团有限公司签订股权转让协议,将持有的中关村百校信息园有限公司股权以 293.40 万元价格出让给经易控股集团有限公司,公司对中关村百校信息园有限公司的投资成本为 1000 万元,已计提投资减值准备 748.29 万元,股权出售后产生账面投资收益 41.69 万元。

6、公司主要供应商、客户情况

公司前 5 名供应商情况

单位：人民币元

客户名称	采购金额	占公司采购总额的比例(%)
1、宁波市中金黄金饰品销售有限公司	550,700,424.19	46.22
2、宁波海曙老凤祥饰品有限公司	34,444,401.67	2.89
3、周大福珠宝金行张家港保税区有限公司	22,231,684.31	1.87
4、宁波汇美钟表有限公司	18,965,424.55	1.59
5、百丽鞋业(上海)有限公司	17,809,089.63	1.49

公司前 5 名客户销售情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入金额	占公司营业收入总额的比例(%)
1、宁波国泰金银饰品有限责任公司	50,434,904.74	4.21
2、绍兴市国商大厦有限责任公司	33,274,315.79	2.78
3、舟山市第一百货商店有限公司	29,454,559.75	2.46
4、慈溪市中金黄金店	27,215,730.12	2.27
5、上虞市中金黄金饰品销售有限公司	26,689,822.46	2.23

二、公司未来发展与展望

1、行业的发展趋势

公司主要从事国内商业

2012 年国内消费市场总体仍保持稳步增长格局。如今中国消费需求将在经济增长中居于主导地位。受益于宏观经济增长、居民收入水平提高、城市化及消费者消费理念转变等因素，中国零售业在国民经济中的地位和作用将大大提高。未来中国零售业发展仍存有巨大空间。

2、企业优势和劣势分析

优势：公司的主营商业业务在浙江省内和全国拥有广泛的购销网络，在同行中有较高的声誉，在市民中有很高的知名度，年销售额和经营效益在宁波市财贸系统直属企业中名列前茅。公司下属零售分公司宁波第二百货商店一直以来始终奉行“二百天地、老少无欺”的服务宗旨，在激烈的市场竞争中不断开拓进取，勇于创新，取得了卓越成绩，在省市乃至全国享有盛誉。近年来，被中宣部和国家有关部门评为全国“百城万店无假货示范店”、“全国诚信经营单位”、“商业企业消费咨询服务先进单位”、“中国商业名牌企业”、“全国商业行业顾客满意企业”、“全国商业服务业安全放心消费场所”；2009 年上半年被国家商务部命名为“金鼎百货店”、被宁波市政府评为“宁波市首届和谐企业”、被中国财贸工会命名为“全国和谐商业企业”。与此同时，宁波第二百货商店已经打造出自己的服务品牌——“宁芝式服务”，省、市总工会对宁芝式服务进行了归纳总结和提炼，形成了“宁芝品牌服务法”并进行了命名与推广。这意味着宁芝品牌服务法将不仅仅是第二百货商店自己的名牌，更代表着宁波市服务业的水平。如今的宁波第二百货商店，可以说在宁波各大商场中至少有五个第一：人气第一，销售增幅第一，单位面积效益第一，服务品牌第一，获得的各种荣誉称号第一。

劣势：公司主营业务大部分收入来源于零售分公司宁波第二百货商店，如此缺乏竞争优势单体店经营模式，已经面临了巨大的竞争压力，而且也逐渐受到了众多新兴网络零售业的巨大冲击。单体商业百货经营模式的生存空间已经愈加狭小，为此公司将努力通过主营业务扩张和内部挖潜，并结合拓展投资渠道等多种手段努力增效。

3、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，同时还将结合公司实际，积极寻求适合公司发展的项目和机遇。

4、公司 2012 年经营计划、目标

2012 年公司经营计划是将力争实现营业收入 10 亿元，为此公司将继续做大做强商业零售业务，保持零售业务的增长势头，大力挖潜增效，确保零售业务对公司业绩的贡献；认真寻求和筹划适合公司的投资项目及其可行性研究，努力为公司培育新的盈利增长点；牢记控制经营风险，进一步完善内控制度，加强内控教育和决策程序的制度化建设，保证上市公司的科学、独立运作。

5、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。

6、风险提示

2012 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：是，公司作为年度股东大会审议事项披露过公司年度财务预算。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

2011 年公司各项主要经营指标大幅增长且超出公司年度财务预算 20% 以上，主要原因是报告期内公司因政府拆迁而取得拆迁赔偿净收入 5,564.85 万元，同时公司主营业务方面的业绩稳步提升，外加报告期内公司获得的投资收益和政府补助，这些因素共同带来了公司营业收入和营业利润的较大增长。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
(1) 商业	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	9.86	25.06	27.70	减少 1.86 个百分点
(2) 房地产业	3,147,480.00	2,268,601.90	27.92	-19.64	-25.30	增加 5.46 个百分点
(3) 服务业	1,312,962.70	158,798.13	87.91	4.40	-47.09	增加 11.78 个百分点
合计	1,195,945,125.89	1,076,462,309.56	9.99	24.85	27.48	减少 1.86 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(%)
(1) 浙江地区	1,192,797,645.89	25.03
(2) 黑龙江地区	3,147,480.00	-19.64

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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第六届董事会第十八次会议	2011年3月19日	审议通过公司《2010年度董事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度年度报告》及其《摘要》、《续聘立信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的提案》、《支付会计师事务所2010年度审计报酬的提案》，批准公司《2010年度总经理室工作报告》和《2010年内部控制的自我评价报告》，批准会计师事务所从事2010年度审计情况的总结报告、批准公司关于2011年度工资总额使用计划安排的报告	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年3月22日
第六届董事会第十九次会议	2011年4月2日	同意修改《公司章程》的提案、批准公司召开2010年度股东大会的提案	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年4月7日
第六届董事会第二十次会议	2011年4月27日	公司2011年第一季度报告及其摘要、《董事会秘书工作制度》	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年4月28日
第六届董事会第二十一次会议	2011年8月20日	公司总经理室2011年半年度工作报告、公司2011年半年度报告及其摘要	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年8月23日
第六届董事会第二十二次会议	2011年10月25日	公司2011年第三季度报告及其摘要、公司整改报告	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年10月27日
第六届董事会第二十三次会议	2011年11月23日	《公司内幕信息知情人登记管理制度》	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年10月24日
第六届董事会	2011年12月	关于免去哈宁先生公司副	《中国证券报》和	2011年12月15

第二十四次会议	12 日	总经理及董事会秘书职务的提案、关于公司董事会延期换届的提案	《上海证券报》	日
---------	------	-------------------------------	---------	---

报告期内，公司董事会按照公司章程规定的职权范围和议事规则，先后召开定期和临时董事会会议共 7 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 2011 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(特殊普通合伙)注册会计师协商确定了公司 2011 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 2011 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(特殊普通合伙)出具 2011 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(特殊普通合伙)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。

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《2011 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 2011 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：2011 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

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《对外信息报送和使用管理制度》，

于 2011 年 11 月 23 日经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过修订《内幕信息知情人登记备案制度》报告期内，公司严格按照上述两项制度执行。

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、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，以规范管理为目标，以过程控制为核心，以防范风险和效率为重点，从建立健全企业内部控制规范责，落实责任追究，形成企业健全有效的内部控制规范体系，做好公司及相关子公司内部控制的建设、自我评价和审计工作。

2012年内部控制工作计划

第一阶段：内部控制建设筹备阶段

完成时间：2012 年2月29日前

工作负责人：总经理

主要工作内容：

- 1、确定实施内控规范的范围和实施进度安排，明确责任人。
- 2、召开动员会议，对公司及子公司相关领导、财务人员、其他管理人员等不同层面的人员，明确实施内控规范的重要性和工作计划，传递公司实施内控规范的理念和要求。
- 3、借助专业咨询机构，对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《公司内部控制制度》的要求，对公司现有内控体系和风险管理体系进行梳理、评估，评价公司当前内部控制体系的有效性、科学性和效率。

第二阶段：内部控制现状评估阶段

完成时间：2012 年3月1 日至2012年6月30日

工作负责人：内审部负责人

主要工作内容：

- 1、对纳入内控规范实施范围的业务流程进行梳理，评估公司内部控制体系的关键点，诊断公司对于重大风险管理的应对手段。
- 2、对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司内控制度的具体执行情况进行评估，梳理现行内部控制执行的不足，综合分析公司运营过程中各经营、管理环节可能存在的风险。

第三阶段：制定内控缺陷整改方案阶段

完成时间：2012 年7月1 日至2012年8月31日

工作负责人：财务总监

主要工作内容：

- 1、针对梳理确定的内控缺陷，制定明确的整改方案。
- 2、组织公司各部门人员开展内控流程的整改工作，明确公司进行内部控制体系建设的要求，确立员工的内部控制意识，培养员工的内部控制理念，推动全面内部控制体系建设试运行工作。
- 3、理清公司内部的各项业务流程，明确公司内部控制体系的关键点，制定对于重大风险管理的应对措施。

4、内部控制建设执行小组组织检查公司内控缺陷整改情况和效果，对于试运行过程中的不合理流程进行修订。

5、开始试点子公司的内部控制体系建设工作。

第四阶段：完成内控缺陷整改阶段

完成时间：2012年9月1日至2012年12月31日

工作负责人：总经理

主要工作内容：按照内控缺陷整改方案对发现的缺陷逐一整改，并对整改后的控制活动进行设计、运行有效性测试，形成内控缺陷整改报告。

内部控制自我评价总体安排

完成时间：2012年年度报告披露前

工作负责部门：审计委员会

主要执行人：内审部

主要工作内容：

- 1、制定公司内部控制自我评价总体方案，确定评价工作的具体时间表和人员分工；
- 2、根据公司的主营业务特点、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、信息披露、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，并编制内部控制自我评价工作底稿和《内部控制自我评价报告》；
- 3、对评价中发现的内控缺陷提出整改方案并督促整改方案的落实；
- 4、公司《内部控制自我评价报告》的基准日为2012年12月31日；公司《内部控制自我评价报告》须经公司董事会批准后对外披露并报送相关监管部门。

内部控制审计工作计划

本公司已确定由立信会计师事务所(特殊普通合伙)负责公司2012年内部控制的审计工作，内部控制审计具体工作时间由公司与立信会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。立信会计师事务所(特殊普通合伙)将根据审计结果编制内部控制审计报告。内部控制审计报告与公司内部控制自我评价报告同时对外披露或报送。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记管理制度》已经第六届董事会第二十三次会议审议通过。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人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。

9、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

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

报告期内，公司因大股东及其关联方于2010年非经营性占用上市公司资金及公司未及时、准确、完整的履行信息披露义务，收到中国证券监督管理委员会宁波监管局发来的《关于对龚东升采取出具警示函措施的决定》（[2011]3号）《关于对哈工大首创科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2011]4号），公司于2011年10月15日公开对外披露了上述信息。针对提及的有关问题，公司积极展开相关的整改措施，于2011年10月27日公开披露了经公司董事会审议通过后的

《整改报告》，并公开承诺将本次整改视为促进公司规范运作的良机，认真吸取教训，提高认识，加强学习，切实落实整改，并积极配合宁波证监局对整改情况的跟踪监管，切实保障公司和公司中小股东的利益不受侵害。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1.公司分红政策是：公司应实施积极的利润分配政策，并遵守下列规定：

（一）利润分配办法应综合考虑股东的合理投资回报与公司长远发展的关系；

（二）公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（三）公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2.报告期内，公司严格执行了现金分红政策及股东大会的决议，2010 年度利润分配方案已经于 2011 年 6 月 17 日实施完毕，实施了每 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。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润 6,903.66 万元，合并报表期初未分配 11,007.76 万元，扣减计提法定盈余公积 693.27 万元、分配股东红利 672.96 万元后，期末未分配利润为 16,545.19 万元。母公司期初未分配利润 10,995.32 万元，本年实现净利润 6,932.65 万元，扣减计提法定盈余公积 693.27 万元、分配股东红利 672.96 万元后，期末未分配利润为 16,561.74 万元。

公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 224,319,919 股为基数，拟在 2012 年向全体股东实行每 10 股派发现金 0.50 元（含税）的利润分配方案，共计派发现金股利 1,121.60 万元，本次不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008 年		0.20		4,486,398.38	10,967,595.11	40.91

2009 年		0.20		4,486,398.38	9,647,458.40	46.50
2010 年		0.30		6,729,597.57	19,414,389.39	34.66

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 19 日召开第六届监事会第十三次会议	1、同意公司 2010 年度监事会工作报告，并报股东大会审议批准；2、同意公司 2010 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）2010 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）2010 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 2010 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2011 年 4 月 27 日召开第六届监事会第十四次会议	批准公司 2011 年第一季度报告及摘要。监事会审核认为（1）2011 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）2011 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 2011 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。
2011 年 8 月 20 日召开第六届监事会第十五次会议	批准公司 2011 年半年度报告及其摘要。监事会审核认为（1）2011 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）2011 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 2011 年半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2011 年 10 月 25 日召开第六届监事会第十六次会议	批准公司 2011 年第三季度报告的决议。监事会审核认为（1）2011 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）2011 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 2011 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。
2011 年 12 月 12 日召开第六届监事会第十七次会议	审议通过了同意公司监事会延期换届的决议

2011 年度公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行好有关法律、法规所赋予的职责，对公司的各项工作进行了有效的监督和审查，促进了公司依法规范运作。报告期内监事会共召开会议 5 次。在报告期内监事会还列席了公司第六届董事会召开的 7 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，公司董事会、监事会任期均已届满，但由于控股股东的

股东自身重组等原因，换届工作未能按期完成，公司监事会全体监事将积极督促股东单位，尽快完成换届工作，做到勤勉尽责，保护好上市公司正常、有序的工作。报告期内，公司因大股东及其关联方非经营性占用上市公司资金及公司未及时、准确、完整的履行信息披露义务，收到中国证券监督管理委员会宁波监管局发来的《关于对龚东升采取出具警示函措施的决定》（[2011]3号）《关于对哈工大首创科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2011]4号），为此，监事会高度重视，督促公司董事会在规定时间内落实整改措施，并对整改情况进行跟踪监督，切实保障公司和公司中小股东的利益不受侵害。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勤勉尽职地履行好自己的职责，对健全公司法人治理结构，加强公司内控制度，保证公司规范运作，维护公司及全体股东的利益，起到了重要作用。

（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 2011 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 2011 年度财务决算和 2012 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及意见

公司监事会成员对公司 2011 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 2011 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	1,444,532.00		-383,211.00	可供出售金融资产	购买
合计		142,900.00	/	1,444,532.00		-383,211.00	/	/

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	4,755,610.80		长期股权投资	转让
合计	176,805,212.00	95,112,216	/	176,805,212.00	4,755,610.80		/	/

(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	48.00	48.00	100.00	货币资金		
哈尔滨八达投资有限公司	股东的子公司	其它流入	房产出租	按市场价	1.80	1.80	0.57	货币资金		
合计				/	/	49.80		/	/	/

(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、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与大资产重组相关的承诺	资产置换时所作承诺	哈尔滨工业大学八达集团有限公司	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。	否	是

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	十二年

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

报告期内,公司因大股东及其关联方于 2010 年非经营性占用上市公司资金及公司未及时、准确、完整的履行信息披露义务,收到中国证券监督管理委员会宁波监管局发来的《关于对龚东升采取出具警示函措施的决定》([2011]3 号)《关于对哈工大首创科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》([2011]4 号),公司于 2011 年 10 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》公开对外披露了上述信息。针对提及的有关问题,公司积极展开相关的整改措施,于 2011 年 10 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露了经公司董事会审议通过后的《整改报告》,并公开承诺将本次整改视为促进公司规范运作的良机,认真吸取教训,提高认识,加强学习,切实落实整改,并积极配合宁波证监局对整改情况的跟踪监管,切实保障公司和公司中小股东的利益不受侵害。

(十) 其他重大事项的说明

公司于 2011 年 11 月 23 日和 2012 年 2 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)分别发布临时公告 2011-015 号及临时公告 2012-002 号,公告了公司控股股东的股东自身进行重组的《框架协议》及交易双方签署并公证了《股权转让协议书》的进展情况。根据《股权转让协议书》和《公证书》的内容要求,深圳硅银担保投资有限公司已经于 2012 年 2 月 20 日收到深圳市科技工贸和信息化委员会文件(深科工贸信资字[2012]0206 号),深圳市科技工贸和信息化委员会批准了深圳硅银担保投资有限公司股东 SVG Financial Holding Limited 将其持有的深圳硅银担保投资有限公司 59.65%的股权以人民币 180,399,504.19 元转让给深圳市九策投资有限公司,具体事宜按交易双方签订的《股权转让协议书》执行,股权变更后,深圳硅银担保投资有限公司性质变更为内资企业。公司已分别于 2012 年 2 月 24 日和 2012 年 2 月 25 日公告了《详式权益变动报告书》和《简式权益变动报告书》。由于深圳硅银担保投资有限公司持有本公司第一大股东哈尔滨工业大学八达集团有限公司(持有本公司 15.69%股权)的 70%股权,本次交易完成将导致本公司实际控制人变更。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
工大首创关于签订非住宅拆迁货币补偿协议的公告	中国证券报 B055 版、上海证券报 B46 版	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B064-B065 版、上海证券报 B61-B62 版	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
工大首创 2010 年年度报告及摘要	中国证券报 B064-B065 版、上海证券报 B61-B62 版	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B064-B065 版、上海证券报 B61-B62 版	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn

工大首创第六届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B007 版、上海证券报 B42 版	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
工大首创 2011 年第一季度报告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B71 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
工大首创 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B71 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 B016 版、上海证券报 B71 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
工大首创关于收到非住宅拆迁补偿款的公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B14 版	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
工大首创关于公司第一大股東股权质押的公告	中国证券报 B010 版、上海证券报 B29 版	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
工大首创 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B020 版、上海证券报 B26 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
工大首创 2011 年半年度业绩预增公告	中国证券报 B020 版、上海证券报 B33 版	2011 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn
工大首创 2011 年半年度报告及其摘要	中国证券报 B040 版、上海证券报 B89 版	2011 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 B040 版、上海证券报 B89 版	2011 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
工大首创关于收到宁波证监局责令改正决定的公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 35 版	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
工大首创 2011 年第三季度报告	中国证券报 B027 版、上海证券报 B29 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B027 版、上海证券报 B29 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创关于公司整改报告的公告	中国证券报 B027 版、上海证券报 B29 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创关于控股股東的股東签署自身重组框架协议提示公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 B4 版	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报 B014 版、上海证券报 B29 版	2011 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn
工大首创关于公司股東增持股份的提示性公告	中国证券报 B014 版、上海证券报 B33 版	2011 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
工大首创简式权益变动报告书	中国证券报 B005 版、上海证券报 17 版	2011 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 31 版	2011 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 31 版	2011 年 12 月 15 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（特殊普通合伙）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[2012]第 110867 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林 伟

中国注册会计师：何 剑

中国·上海

二〇一二年三月二十三日

(二) 财务报表**合并资产负债表**

2011 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	(七) 1	228,262,478.90	155,895,252.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(七) 2	1,644,079.35	5,511,909.95
预付款项	(七) 4	29,132,187.43	23,160,832.42
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	(七) 3	49,713.88	81,237.27
买入返售金融资产			
存货	(七) 5	42,921,508.76	45,226,729.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		302,009,968.32	229,875,961.68
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 6	1,444,532.00	1,955,480.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 8	176,805,212.00	179,322,345.42
投资性房地产	(七) 9	57,923,649.98	59,789,491.22
固定资产	(七) 10	137,471,928.07	144,072,273.65
在建工程	(七) 11	720,000.00	
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	(七) 12	2,417,938.56	2,702,929.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 13	988,677.79	3,400,814.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		377,771,938.40	391,243,334.73
资产总计		679,781,906.72	621,119,296.41
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	(七) 15	1,500,000.00	7,000,000.00
应付账款	(七) 16	126,126,904.31	123,510,198.05
预收款项	(七) 17	5,779,549.94	10,204,499.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 18	15,599,008.93	12,329,759.66
应交税费	(七) 19	7,944,249.51	6,502,278.24
应付利息			
应付股利	(七) 20	110,037.40	110,037.40
其他应付款	(七) 21	21,033,184.29	21,563,720.08
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	(七) 22	13,718.00	19,562.00
流动负债合计		178,106,652.38	181,240,054.61

非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(七) 23	988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七) 13	325,408.00	453,145.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,313,876.37	1,441,613.37
负债合计		179,420,528.75	182,681,667.98
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	(七) 24	224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积	(七) 25	66,054,277.16	66,437,488.16
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 26	44,535,252.08	37,602,604.74
一般风险准备			
未分配利润	(七) 27	165,451,929.73	110,077,616.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		500,361,377.97	438,437,628.43
少数股东权益			
所有者权益合计		500,361,377.97	438,437,628.43
负债和所有者权益总计		679,781,906.72	621,119,296.41

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

2011 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		220,954,206.42	148,535,729.79
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十四) 1	1,644,079.35	5,511,909.95
预付款项		29,132,187.43	23,160,832.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四)	130,387.07	81,237.27

	2		
存货		42,921,508.76	45,226,729.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		294,782,369.03	222,516,439.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,444,532.00	1,955,480.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	230,912,712.00	234,929,845.42
投资性房地产		9,516,618.73	9,838,419.25
固定资产		137,386,063.24	143,727,667.04
在建工程		720,000.00	
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		2,417,938.56	2,702,929.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,618,509.49	3,400,814.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		384,016,374.02	396,555,156.15
资产总计		678,798,743.05	619,071,595.50
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,500,000.00	7,000,000.00
应付账款		126,126,904.31	123,510,198.05
预收款项		5,779,549.94	10,154,499.18
应付职工薪酬		15,398,940.71	11,573,538.50
应交税费		7,874,260.17	6,156,019.86
应付利息			
应付股利		110,037.40	110,037.40
其他应付款		20,823,284.29	21,461,620.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,718.00	19,562.00
流动负债合计		177,626,694.82	179,985,475.07

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		325,408.00	453,145.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,313,876.37	1,441,613.37
负债合计		178,940,571.19	181,427,088.44
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		65,385,574.76	65,768,785.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,535,252.08	37,602,604.74
一般风险准备			
未分配利润		165,617,426.02	109,953,197.56
所有者权益（或股东权益）合计		499,858,171.86	437,644,507.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		678,798,743.05	619,071,595.50

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

2011 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		1,197,819,904.38	959,874,449.49
其中：营业收入	(七) 28	1,197,819,904.38	959,874,449.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,168,281,986.13	936,513,299.23
其中：营业成本	(七) 28	1,076,831,750.08	844,758,760.99
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	(七) 29	8,431,097.84	10,041,334.95
销售费用	(七) 30	39,145,399.46	40,353,303.38
管理费用	(七) 31	41,061,922.89	36,823,195.60
财务费用	(七) 32	3,080,753.49	3,203,052.36
资产减值损失	(七) 34	-268,937.63	1,333,651.95
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）	(七) 33	5,204,017.38	2,437,087.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,741,935.63	25,798,237.93
加：营业外收入	(七) 35	58,595,710.81	493,600.76
减：营业外支出	(七) 36	257,161.51	69,147.29
其中：非流动资产处置损失		155,294.14	64,365.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,080,484.93	26,222,691.40
减：所得税费用	(七) 37	24,043,926.82	6,808,302.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,036,558.11	19,414,389.39
归属于母公司所有者的净利润		69,036,558.11	19,414,389.39
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七) 38	0.31	0.09
（二）稀释每股收益	(七) 38	0.31	0.09
七、其他综合收益	(七) 39	-383,211.00	-602,019.75
八、综合收益总额		68,653,347.11	18,812,369.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,653,347.11	18,812,369.64
归属于少数股东的综合收益总额			

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
2011 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	(十四)4	1,193,359,461.68	954,699,949.17
减：营业成本	(十四)4	1,074,404,350.05	843,221,634.30
营业税金及附加		7,752,594.57	9,116,277.63

销售费用		38,202,664.20	38,724,599.03
管理费用		38,796,232.25	34,867,712.02
财务费用		3,096,045.33	3,206,050.60
资产减值损失		2,250,389.18	1,333,651.95
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）	(十四)5	5,204,017.38	2,437,087.67
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）		34,061,203.48	26,667,111.31
加：营业外收入		58,594,833.06	492,144.45
减：营业外支出		176,960.54	67,411.18
其中：非流动资产处置损失		111,155.93	64,365.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,479,076.00	27,091,844.58
减：所得税费用		23,152,602.63	6,556,248.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,326,473.37	20,535,595.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.09
（二）稀释每股收益		0.31	0.09
六、其他综合收益		-383,211.00	-602,019.75
七、综合收益总额		68,943,262.37	19,933,576.16

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

2011 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		1,379,439,642.75	1,102,015,558.71
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	(七) 40	4,641,510.34	2,336,563.70
经营活动现金流入小计		1,384,081,153.09	1,104,352,122.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,240,617,729.19	943,179,875.00
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		40,163,016.52	37,104,848.22
支付的各项税费		54,426,439.94	43,769,874.58
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 40	34,106,322.77	34,539,877.71
经营活动现金流出小计		1,369,313,508.42	1,058,594,475.51
经营活动产生的现金流量净额		14,767,644.67	45,757,646.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,934,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,787,150.80	2,437,087.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,468,981.61	93,080.01

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		65,190,132.41	2,530,167.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		860,952.73	881,159.34
投资支付的现金			13,700,000.00
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		860,952.73	14,581,159.34
投资活动产生的现金流量净额		64,329,179.68	-12,050,991.66
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		6,729,597.57	4,489,716.14
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		6,729,597.57	4,489,716.14
筹资活动产生的现金流量净额		-6,729,597.57	-4,489,716.14
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		72,367,226.78	29,216,939.10
加：期初现金及现金等价物余额		155,895,252.12	126,678,313.02
六、期末现金及现金等价物余额		228,262,478.90	155,895,252.12

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

2011 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		1,375,012,447.55	1,096,791,058.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,514,999.50	2,328,033.83
经营活动现金流入小计		1,379,527,447.05	1,099,119,092.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,239,790,371.41	943,274,182.63
支付给职工以及为职工支付的现金		37,746,942.45	34,694,318.69
支付的各项税费		53,208,778.74	42,859,340.47
支付其他与经营活动有关的现金		33,833,392.59	33,605,217.56
经营活动现金流出小计		1,364,579,485.19	1,054,433,059.35
经营活动产生的现金流量净额		14,947,961.86	44,686,032.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,934,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,787,150.80	2,437,087.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,335,504.27	87,080.01
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		65,056,655.07	2,524,167.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		856,542.73	847,411.34
投资支付的现金			13,700,000.00
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		856,542.73	14,547,411.34
投资活动产生的现金流量净额		64,200,112.34	-12,023,243.66
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		6,729,597.57	4,489,716.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,729,597.57	4,489,716.14
筹资活动产生的现金流量净额		-6,729,597.57	-4,489,716.14
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		72,418,476.63	28,173,073.07
加：期初现金及现金等价物余额		148,535,729.79	120,362,656.72
六、期末现金及现金等价物余额		220,954,206.42	148,535,729.79

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减:库 存股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年 末余额	224,319,919.00	66,437,488.16			37,602,604.74		110,077,616.53			438,437,628.43
加: 会计政策 变更										
前 期差错更 正										
其 他										
二、本年年 初余额	224,319,919.00	66,437,488.16			37,602,604.74		110,077,616.53			438,437,628.43
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		-383,211.00			6,932,647.34		55,374,313.20			61,923,749.54
(一)净利 润							69,036,558.11			69,036,558.11
(二)其他 综合收益		-383,211.00								-383,211.00
上述(一) 和(二)小 计		-383,211.00					69,036,558.11			68,653,347.11
(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					6,932,647.34		-13,662,244.91			-6,729,597.57
1. 提取盈余公积					6,932,647.34		-6,932,647.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,729,597.57			-6,729,597.57
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、本期末余额	224,319,919.00	66,054,277.16			44,535,252.08		165,451,929.73			500,361,377.97

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	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	66,437,488.16		37,602,604.74		110,077,616.5			438,437,628.43

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	224,319,919.00	65,768,785.76			37,602,604.74		109,953,197.56	437,644,507.06
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	65,768,785.76			37,602,604.74		109,953,197.56	437,644,507.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-383,211.00			6,932,647.34		55,664,228.46	62,213,664.80
(一)净利润							69,326,473.37	69,326,473.37
(二)其他综合收益		-383,211.00						-383,211.00
上述(一)和(二)小计		-383,211.00					69,326,473.37	68,943,262.37
(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					6,932,647.34		-13,662,244.91	-6,729,597.57
1.提取盈余公积					6,932,647.34		-6,932,647.34	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-6,729,597.57	-6,729,597.57
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、本期末余额	224,319,919.00	65,385,574.76			44,535,252.08		165,617,426.02	499,858,171.86

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	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、本期末余额	224,319,919.00	65,768,785.76			37,602,604.74		109,953,197.56	437,644,507.06

法定代表人：龚东升 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

(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。1994 年 4 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有法人股 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 日公司股东大会通过，本公司由“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 月公司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（以下简称八达集团）、北京首创科技投资有限公司签订了股权转让协议书，将其持有公司的国有法人股 32,011,685 股（占公司总股本的 16.65%）转让八达集团；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，八达集团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 日公司股东大会通过，本公司“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 年八达集团受让宁波成功信息产业股份有限公司持有的本公司股份 3,193,067 股，于 2002 年 8 月 14 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户手续。

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

2009 年，哈尔滨工业大学(以下简称“哈工大”)将持有的本公司第一大股东八达集团 70%股权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

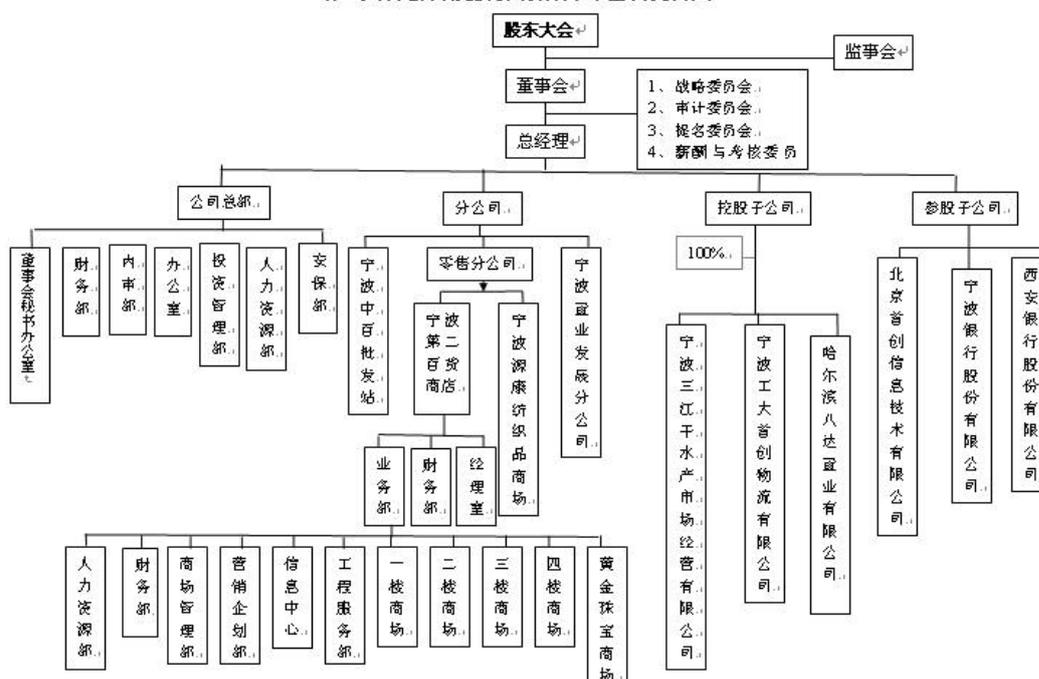
司（以下简称“八达集团”），九策投资、哈工大分别持股 70%、30%，公司的实际控制人变更为九策投资。

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。

2011 年 11 月，深圳硅银的股东（九策投资持有深圳硅银 36.03% 股权，深圳市盛康达科技有限公司持有深圳硅银 4.32% 股权，SVG Financial Holding Limited（以下简称“SVG”）持有深圳硅银 59.65% 股权）签订框架协议，九策投资拟受让 SVG 持有的深圳硅银 59.65% 股权，如受让完成，九策投资将成为公司的实际控制人。

公司所属行业为商业类。截至 2011 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：批发兼零售：预包装食品；流通人民币经营；卷烟、雪茄烟的零售；（以上在许可证件有效期内经营）。以下限分支机构经营：乙类非处方药、中药材（饮片）（限品种经营）、音像制品、保健食品、粮食、植物油的零售，普通货运。一般经营项目：黄金、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、电子产品、建材的批发、零售；家用电器、家具的零售；对外贸易部[1997]外经贸政审函字第 3000 号文批准的进出口品业务；服装加工，彩照扩印，钟表修理、实物租赁、物业服务、房地产开发、实业项目投资；国内劳务派遣。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）。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：

哈工大首创科技股份有限公司组织机构图



(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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、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将外币金额折合成人民币记账。

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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(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。

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确认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,不得通过损益转回。

(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,如有客观证据表明其已发生减值,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。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(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。
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%

(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的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(4) 其他说明

期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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。

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

（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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于

出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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—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执行。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	11.88-6.79

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15、 在建工程：

1、 在建工程的类别

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。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。

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。

16、 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，年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。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。

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。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

20、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。

21、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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

22、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, 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。

23、 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

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。

24、 递延所得税资产/递延所得税负债:

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时, 本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、 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

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

26、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

28、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

29、前期会计差错更正

(1)、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2)、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
消费税	应税销售收入的 5%	5%
营业税	应税营业收入的 3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的营业税、增值税及消费税	4%、5%

2、 税收优惠及批文

1、 根据甬地批[2011]1181 号涉税事项批复单，本公司总部 2011 年度的房产税定额减免 30 万元；

2、 根据甬地批[2011]1624 号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店 2011 年度的房产税定额减免 60 万元；

3、 根据甬地批[2011]1064 号涉税事项批复单，本公司下属的宁波第二百货商店 2011 年度的水利建设专项资金全额减免。

(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
宁波三江干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	50.00	市场经营服务	50.00		100	100	是			
哈尔滨八达置业有限公司	全资子公司	哈尔滨市南岗区西大直街 90 号	房地产业	5,300.00	房地产开发、经营；物业管理；酒店管理	5,300.00		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	150.00	道路普通货运；仓储，配载，装卸搬运，国内货物	150.00		100	100	是			

					运输代理服务，物业服务，房屋租赁，国内劳务派遣。								
--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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：	1,004,148.57	841,337.45
银行存款：	217,851,165.56	147,336,620.63
其他货币资金：	9,407,164.77	7,717,294.04
合计	228,262,478.90	155,895,252.12

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	1,749,020.58	99.30	104,941.23	6.00	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03
组合小计	1,749,020.58	99.30	104,941.23	6.00	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03
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	0.70	12,296.82	100.00	12,296.82	0.21	12,296.82	100.00

款								
合计	1,761,317.40	/	117,238.05	/	5,877,626.69	/	365,716.74	/

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 年以内小计	1,749,020.58	100.00	104,941.23	5,839,951.64	99.57	350,397.10
1 至 2 年				20,528.23	0.35	2,052.82
2 至 3 年				4,850.00	0.08	970.00
合计	1,749,020.58	100.00	104,941.23	5,865,329.87	100.00	353,419.92

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
舟山市定海众和经贸有限公司	12,296.82	12,296.82	100.00	预计无法收回
合计	12,296.82	12,296.82	/	/

(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 (%)
宁波市中金黄金饰品销售有限公司	客户	893,747.00	1 年以内	50.74
三江购物俱乐部有限公司	客户	555,106.68	1 年以内	31.52
宁波银联商务有限公司	客户	208,350.00	1 年以内	11.83
浙江华润慈客隆超市有限公司	客户	64,116.43	1 年以内	3.64
宁波甬宁苏宁电器有限公司	客户	13,601.21	1 年以内	0.77
合计	/	1,734,921.32	/	98.50

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 (%)						
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	76.48	200,000.00	100.00	200,000.00	63.80	200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	47,014.77	17.98	4,700.89	10.00	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66
组合小计	47,014.77	17.98	4,700.89	10.00	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	14,500.00	5.54	7,100.00	48.97	20,500.00	6.54	8,400.00	40.98
合计	261,514.77	/	211,800.89	/	313,497.10	/	232,259.83	/

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 年以内小计	45,014.77	95.75	2,700.89	30,997.10	33.33	1,859.83
1 至 2 年				40,000.00	43.01	4,000.00
2 至 3 年				5,000.00	5.38	1,000.00
5 年以上	2,000.00	4.25	2,000.00	17,000.00	18.28	17,000.00
合计	47,014.77	100.00	4,700.89	92,997.10	100.00	23,859.83

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
宁波永乐家用电器有限公司	10,000.00	4,000.00	40.00	预计部分无法收回
宁波星普五星电器有限公司	2,000.00	600.00	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
合计	14,500.00	7,100.00	/	/

(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	4-5 年	76.48
中国石化宁波分公司	供应商	17,665.64	1 年以内	6.76
宁波星普五星电器有限公司	供应商	15,906.13	1 年以内及 1-2 年	6.08
宁波永乐家用电器有限公司	供应商	10,000.00	4-5 年	3.82
宁波苏宁电器连锁加盟有限公司	供应商	2,500.00	1-2 年	0.96
合计	/	246,071.77	/	94.10

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	29,104,770.45	99.91	23,133,047.86	99.88
1 至 2 年			27,784.56	0.12
2 至 3 年	27,416.98	0.09		
合计	29,132,187.43	100.00	23,160,832.42	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	28,821,093.10	1 年以内	预付货款
北京国道黄金有限公司	供应商	33,150.00	1 年以内	预付货款
温州鸿源股份有限公司	供应商	15,440.00	2-3 年	预付货款
活力美洁时洗涤用品有限公司	供应商	10,264.49	2-3 年	预付货款
广东紫砂电器有限公司	供应商	1,667.24	2-3 年	预付货款
合计	/	28,881,614.83	/	/

(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	42,759,498.97		42,759,498.97	32,942,696.08	1,196,340.65	31,746,355.43
周转材料	93,313.21		93,313.21	94,003.82		94,003.82
发出商品	68,696.58		68,696.58	14,086,773.11	700,402.44	13,386,370.67
合计	42,921,508.76		42,921,508.76	47,123,473.01	1,896,743.09	45,226,729.92

(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	1,196,340.65			1,196,340.65	
发出商品	700,402.44			700,402.44	
合计	1,896,743.09			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	1,444,532.00	1,955,480.00
合计	1,444,532.00	1,955,480.00

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	3,072,829.68	32,463,779.94	-29,390,950.26	53,846.15	-555,728.32

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(%)
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00				
西安银行股份有限公司	176,805,212.00	176,805,212.00		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(%)
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	78,445,895.31			78,445,895.31
1.房屋、建筑物	78,114,485.28			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	18,656,404.09	1,865,841.24		20,522,245.33
1.房屋、建筑物	18,550,352.89	1,859,213.04		20,409,565.93
2.土地使用权	106,051.20	6,628.20		112,679.40
三、投资性房地产账面净值合计	59,789,491.22		1,865,841.24	57,923,649.98
1.房屋、建筑物	59,564,132.39		1,859,213.04	57,704,919.35
2.土地使用权	225,358.83		6,628.20	218,730.63
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	59,789,491.22		1,865,841.24	57,923,649.98
1.房屋、建筑物	59,564,132.39		1,859,213.04	57,704,919.35
2.土地使用权	225,358.83		6,628.20	218,730.63

本期折旧和摊销额: 1,865,841.24 元。

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:	196,915,095.12	140,952.73		7,025,749.37	190,030,298.48
其中: 房屋及建筑物	188,111,422.17			5,054,353.68	183,057,068.49
机器设备	5,749,052.55	140,952.73		1,561,491.67	4,328,513.61
运输工具	3,054,620.40			409,904.02	2,644,716.38
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	52,842,821.47		4,962,738.34	5,247,189.40	52,558,370.41
其中: 房屋及建筑物	47,973,951.80		4,153,797.67	3,534,710.57	48,593,038.90
机器设备	3,903,712.67		496,566.46	1,498,148.29	2,902,130.84

运输工具	965,157.00		312,374.21	214,330.54	1,063,200.67
三、固定资产账面净值合计	144,072,273.65		/	/	137,471,928.07
其中：房屋及建筑物	140,137,470.37		/	/	134,464,029.59
机器设备	1,845,339.88		/	/	1,426,382.77
运输工具	2,089,463.40		/	/	1,581,515.71
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	144,072,273.65		/	/	137,471,928.07
其中：房屋及建筑物	140,137,470.37		/	/	134,464,029.59
机器设备	1,845,339.88		/	/	1,426,382.77
运输工具	2,089,463.40		/	/	1,581,515.71

本期折旧额：4,962,738.34 元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	720,000.00		720,000.00			

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
801 园区 2 号楼改造工程	1,800,000.00	720,000.00	40.00	70%	自筹	720,000.00
合计	1,800,000.00	720,000.00	/	/	/	720,000.00

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,190,142.48		290,870.13	3,899,272.35
(1) 土地使用权	3,796,842.48		290,870.13	3,505,972.35

(2) 电脑软件	393,300.00			393,300.00
二、累计摊销合计	1,487,212.65	88,654.17	94,533.03	1,481,333.79
(1) 土地使用权	1,116,529.64	76,854.21	94,533.03	1,098,850.82
(2) 电脑软件	370,683.01	11,799.96		382,482.97
三、无形资产账面净值合计	2,702,929.83		284,991.27	2,417,938.56
(1) 土地使用权	2,680,312.84		273,191.31	2,407,121.53
(2) 电脑软件	22,616.99		11,799.96	10,817.03
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,702,929.83		284,991.27	2,417,938.56
(1) 土地使用权	2,680,312.84		273,191.31	2,407,121.53
(2) 电脑软件	22,616.99		11,799.96	10,817.03

本期摊销额：88,654.17 元。

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	988,677.79	3,400,814.61
小计	988,677.79	3,400,814.61
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	325,408.00	453,145.00
小计	325,408.00	453,145.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-6,017,037.61	-3,053,149.78
合计	-6,017,037.61	-3,053,149.78

(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	-1,877,366.52	
2016 年	-2,963,887.83		
合计	-6,017,037.61	-3,053,149.78	/

(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	1,301,632.00
小计	1,301,632.00
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	117,238.05
其他应收款坏账准备	211,800.89
长期投资减值准备	3,625,672.18
小计	3,954,711.12

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	597,976.57	-268,937.63			329,038.94
二、存货跌价准备	1,896,743.09			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			7,482,866.58	3,625,672.18
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	13,603,258.42	-268,937.63		9,379,609.67	3,954,711.12

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	1,500,000.00	7,000,000.00
合计	1,500,000.00	7,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,500,000.00 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	124,338,334.56	122,148,444.05
1 年以上	1,788,569.75	1,361,754.00
合计	126,126,904.31	123,510,198.05

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
宁波雅戈尔服饰有限公司	696,306.70	
合计	696,306.70	

(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
江苏洲艳服饰有限公司	143,462.99	尚未结清
宁波市江东五莺针织制衣厂	133,077.85	尚未结清
浙江宝宏体育用品有限公司	80,440.55	尚未结清
百时美施贵宝（中国）投资有限公司	69,867.23	尚未结清
艾美特电器有限公司	64,871.49	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	5,779,549.94	10,188,581.55
1 年以上		15,917.63
合计	5,779,549.94	10,204,499.18

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

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

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	10,659,241.50	32,395,131.26	29,515,906.02	13,538,466.74
二、职工福利费		3,189,420.49	3,189,420.49	
三、社会保险费	35,297.78	5,030,740.84	5,063,531.49	2,507.13
其中: 1. 医疗保险费	12,269.00	1,692,280.41	1,705,553.17	-1,003.76
2. 基本养老保险费	19,039.30	2,807,560.96	2,823,795.36	2,804.90
3. 失业保险费	2,997.88	394,763.91	397,110.04	651.75
4. 工伤保险费	379.10	50,144.10	50,523.20	
5. 生育保险费	612.50	85,991.46	86,549.72	54.24
四、住房公积金	12,689.40	2,833,592.88	2,835,694.28	10,588.00
五、辞退福利	591,661.23	765,310.55	501,075.79	855,895.99
六、其他				
其中: 工会经费和职工教育经费	1,030,869.75	1,328,096.92	1,167,415.60	1,191,551.07
合计	12,329,759.66	45,542,292.94	42,273,043.67	15,599,008.93

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 1,191,551.07 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 855,895.99 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	6,866,779.37	3,600,340.97
消费税	291,032.48	214,923.37
营业税	73,278.52	227,679.07
企业所得税	-339,078.36	1,668,067.18
个人所得税	188,880.43	183,045.51
城市维护建设税	503,324.86	283,279.44
房产税		119,904.16
教育费附加	359,517.79	201,842.85
水利建设基金	504.42	3,185.69
排污费	10.00	10.00
合计	7,944,249.51	6,502,278.24

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	110,037.40	尚未领取
合计	110,037.40	110,037.40	/

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	10,419,884.27	9,406,832.78
1 年以上	10,613,300.02	12,156,887.30
合计	21,033,184.29	21,563,720.08

(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

单位名称	年末余额	未偿还原因
公有房售房款	5,308,350.32	指定用途
供应商押金	3,008,832.00	押金
维修基金	1,976,261.28	公有房维修时支付
合计	10,293,443.60	

(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
供应商押金	6,429,779.00	押金
储值卡预收款	6,369,678.97	客户购买的消费卡
公有房售房款	5,333,447.89	售房款
维修基金	1,987,097.73	公有房维修基金
合计	20,120,003.59	

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
递延收益(宁波市贸易局监测样本企业信息服务专项资金)	13,718.00	19,562.00
合计	13,718.00	19,562.00

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	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
私股资金	737,068.37			737,068.37
押金	251,400.00			251,400.00

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						224,319,919

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	22,828,792.30	-383,211.00		22,445,581.30
其中：(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	1,812,580.00	-510,948.00		1,301,632.00
(3) 与计入所有 者权益项目相关的所得 税影响	-453,145.00	127,737.00		-325,408.00
(4) 原制度转入	20,169,298.12			20,169,298.12
合计	66,437,488.16	-383,211.00		66,054,277.16

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	37,584,684.74	6,932,647.34		44,517,332.08
任意盈余公积	17,920.00			17,920.00
合计	37,602,604.74	6,932,647.34		44,535,252.08

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	110,077,616.53	/
调整后 年初未分配利润	110,077,616.53	/
加：本期归属于母公司所有者的	69,036,558.11	/

净利润		
减：提取法定盈余公积	6,932,647.34	10.00
应付普通股股利	6,729,597.57	每 10 股派发现金股利 0.30 元
期末未分配利润	165,451,929.73	/

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	1,195,945,125.89	957,911,367.08
其他业务收入	1,874,778.49	1,963,082.41
营业成本	1,076,831,750.08	844,758,760.99

(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	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	952,736,866.76	841,077,033.78
(2) 房地产业	3,147,480.00	2,268,601.90	3,916,904.32	3,036,984.79
(3) 服务业	1,312,962.70	158,798.13	1,257,596.00	300,141.90
合计	1,195,945,125.89	1,076,462,309.56	957,911,367.08	844,414,160.47

(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
(1) 浙江地区	1,192,797,645.89	1,074,193,707.66	953,994,462.76	841,377,175.68
(2) 黑龙江地区	3,147,480.00	2,268,601.90	3,916,904.32	3,036,984.79
合计	1,195,945,125.89	1,076,462,309.56	957,911,367.08	844,414,160.47

(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（%）
1、宁波国泰金银饰品有限责任公司	50,434,904.74	4.21
2、绍兴市国商大厦有限责任公司	33,274,315.79	2.78
3、舟山市第一百货商店有限公司	29,454,559.75	2.46
4、慈溪市中金黄金店	27,215,730.12	2.27
5、上虞市中金黄金饰品销售有限公司	26,689,822.46	2.23

合计	167,069,332.86	13.95
----	----------------	-------

(5)其他业务收入（分类别）

行业名称	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
(1) 租赁	1,701,978.49	321,800.52	1,783,785.75	321,800.52
(2) 其他	172,800.00	47,640.00	179,296.66	22,800.00
合计	1,874,778.49	369,440.52	1,963,082.41	344,600.52

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	3,323,599.66	4,274,350.24	应税销售收入的 5%
营业税	1,071,222.13	1,345,211.66	应税营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	2,035,441.71	2,224,897.39	实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 7%
教育费附加	1,453,555.74	1,587,254.04	实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 4%、5%
水利基金	15,697.20	14,438.04	应税销售收入的 0.1%
房产税	402,459.00	501,358.18	房产原值的 70% 的 1.2%、房租收入的 12%
土地使用税	129,122.40	93,825.40	占地面积乘以 10-15 元/平方米
合计	8,431,097.84	10,041,334.95	/

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	11,092,266.23	9,333,008.62
广告费	7,667,460.36	8,275,776.66
装修费	2,044,788.28	4,297,560.88
折旧费	3,440,480.43	3,890,932.55
水电费	3,804,589.39	3,523,138.57
促销费	2,747,996.88	2,750,260.78
社会保险费	1,768,725.12	1,743,906.21
福利费	1,298,592.20	1,299,857.20
住房公积金	1,084,078.00	983,596.00
业务招待费	573,337.13	691,990.72
其他销售费用	3,623,085.44	3,563,275.19

合计	39,145,399.46	40,353,303.38
----	---------------	---------------

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	22,068,175.58	20,021,948.38
福利费	1,701,987.67	1,717,328.66
社会保险费	2,046,207.43	1,453,236.90
租赁费	1,426,349.34	1,344,840.00
招待费	1,088,269.68	1,196,949.45
税费	1,158,166.19	1,115,570.38
董事会费	1,214,432.50	955,337.63
住房公积金	1,039,192.00	877,505.00
物业费	851,947.06	839,628.14
差旅费	910,995.51	837,781.46
会务费	668,282.10	786,970.69
聘请中介机构费	591,181.10	643,300.60
折旧费	905,007.31	511,277.53
办公费	488,567.23	479,906.37
职工教育经费	494,545.77	454,490.92
保洁费	517,832.00	430,779.20
工会经费	401,588.30	369,954.80
其他管理费用	3,489,196.12	2,786,389.49
合计	41,061,922.89	36,823,195.60

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
利息支出		
减：利息收入	1,048,062.21	577,701.06
汇兑损益		
其他	4,128,815.70	3,780,753.42
其中：信用卡手续费	4,072,731.20	3,693,300.73
合计	3,080,753.49	3,203,052.36

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	4,755,610.80	2,405,547.67
处置长期股权投资产生的投资收益	416,866.58	

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	5,204,017.38	2,437,087.67

(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的原因
哈尔滨工业大学软件工程有限公司		1,195,691.13	被投资单位股权已转让
西安银行股份有限公司	4,755,610.80	1,209,856.54	被投资单位经营业绩增长分红金额增加
合计	4,755,610.80	2,405,547.67	/

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	-268,937.63	-309,832.63
二、存货跌价损失		1,643,484.58
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	-268,937.63	1,333,651.95

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	55,649,378.68		55,649,378.68
其中: 固定资产处置利得	42,286,977.78		42,286,977.78
无形资产处置利得	13,362,400.90		13,362,400.90

政府补助	2,921,844.00	405,844.00	2,921,844.00
其他	24,488.13	87,756.76	24,488.13
合计	58,595,710.81	493,600.76	58,595,710.81

(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	500,000.00	400,000.00	
监测样本企业信息服务专项资金	5,844.00	5,844.00	
宁波市海曙区财政局财政专项奖励	1,416,000.00		
海曙区贸易局专项奖励	1,000,000.00		
合计	2,921,844.00	405,844.00	/

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	155,294.14	64,365.96	-155,294.14
其中：固定资产处置损失	155,294.14	64,365.96	-155,294.14
对外捐赠	21,060.00		-21,060.00
其中：公益性捐赠支出	20,000.00		-20,000.00
罚款滞纳金支出	19,674.37	4,775.83	-19,674.37
赔偿支出	61,133.00		-61,133.00
其他		5.50	
合计	257,161.51	69,147.29	-257,161.51

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	21,631,790.00	7,141,715.00
递延所得税调整	2,412,136.82	-333,412.99
合计	24,043,926.82	6,808,302.01

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	69,036,558.11	19,414,389.39
本公司发行在外普通股的加权平均数	224,319,919.00	224,319,919.00
基本每股收益（元/股）	0.31	0.09

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	224,319,919.00	224,319,919.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	224,319,919.00	224,319,919.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	69,036,558.11	19,414,389.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	224,319,919.00	224,319,919.00

稀释每股收益（元/股）	0.31	0.09
-------------	------	------

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	224,319,919.00	224,319,919.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	224,319,919.00	224,319,919.00

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	-510,948.00	-802,693.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-127,737.00	-200,673.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-383,211.00	-602,019.75
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	-383,211.00	-602,019.75

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	107,800.00
2、专项补贴、补助款	2,916,000.00

3、租赁收入	545,160.00
4、利息收入	1,048,062.21
5、营业外收入	24,488.13
合计	4,641,510.34

(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	846,981.67
2、销售费用支出	20,399,034.65
3、管理费用支出	12,694,631.39
4、营业外支出	101,867.37
5、财务费用-其他	63,807.69
合计	34,106,322.77

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	69,036,558.11	19,414,389.39
加: 资产减值准备	-268,937.63	1,333,651.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,828,579.58	7,004,778.65
无形资产摊销	88,654.17	93,017.28
长期待摊费用摊销		12,510.00
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)	-55,494,084.54	64,365.96
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)	-5,204,017.38	-2,437,087.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,412,136.82	-333,412.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-127,737.00	-200,673.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,201,964.25	-4,659,862.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,803,063.39	-4,406,367.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,133,402.23	29,671,664.89
其他	-1,769,006.09	200,673.25
经营活动产生的现金流量净额	14,767,644.67	45,757,646.90
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	228,262,478.90	155,895,252.12
减: 现金的期初余额	155,895,252.12	126,678,313.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	72,367,226.78	29,216,939.10

(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	228,262,478.90	155,895,252.12
其中: 库存现金	1,004,148.57	841,337.45
可随时用于支付的银行存款	217,851,165.56	147,336,620.63
可随时用于支付的其他货币资金	9,407,164.77	7,717,294.04
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	228,262,478.90	155,895,252.12

(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
哈尔滨业学达集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨开发区迎宾路集天路6号	朱敏	对房地产业、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	深圳银担投资有限公司	12803083-1

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有限公司（以下简称“八达集团”）70%股权转让给深圳九策投资有限公司（以下简称“九策投资”）。转让完成后，九策投资、哈工大分别持有八达集团70%、30%的股权，其法定代表人变更为龚东升。2010年，深圳硅银担保投资有限公司（以下简称“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
宁波三江水产市场经营有限公司	有限责任公司	宁波市江北区扬善路64号	黄炎水	服务业	50.00	100.00	100.00	73947347-1
哈尔滨八达置业有限公司	有限责任公司	哈尔滨市南岗区西大直街90号	胡慷	房地产业	5,300.00	100.00	100.00	69074940-5
宁波工大首创物流有限公司	有限责任公司	宁波市江北区仓储路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
哈尔滨工业大学八达物业管理有限公司	股东的子公司	74417932-2
哈尔滨八达投资有限公司	股东的子公司	79929583-0

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	48.00	100.00	42.85	100.00

(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	哈尔滨八达投资有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	1.80

(3) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	692.30	649.99

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		1.80

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

本公司子公司哈尔滨八达置业有限公司（以下简称八达置业）拥有哈尔滨市南岗区西大直街 90 号科技大厦的产权，八达置业目前主要经营业务是科技大厦的出租。中国工商银行哈尔滨铁路支行（以下简称工商银行）占用了科技大厦一层部分房产，建筑面积为 543 平方米。2011 年八达置业未与工商银行签订租赁协议，也未收到租金和确认收入。2010 年，上述出租房产的约定租金为 38.5 万元，八达置业已收取并于 2010 年确认收入。八达置业拟就通过诉讼程序追讨租金。

(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及有关财务支出。

2、 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

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。

2、 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	根据公司 2012 年 3 月 23 日第六届董事会第二十六次会议决议，2011 年度公司利润分配预案为：公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 224319919 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共派发现金股利 1121.60 万元。本次不进行资本公积金转增股本。
-----------------	--

2、 其他资产负债表日后事项说明

深圳硅银已经于 2012 年 2 月 20 日收到深圳市科技工贸和信息化委员会文件（深科工贸信资字[2012]0206 号），深圳市科技工贸和信息化委员会批准了深圳硅银股东 SVG Financial Holding Limited（以下简称“SVG”）将其持有的深圳硅银 59.65%的股权以人民币 180,399,504.19 元转让给九策投资，具体事宜按交易双方签订的《股权转让协议书》执行。

由于深圳硅银持有本公司第一大股东八达集团（持有本公司 15.69%股权）的 70%股权，本次交易完成将导致本公司实际控制人变更。

(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	1,955,480.00	-510,948.00	1,301,632.00		1,444,532.00

金融资产小计	1,955,480.00	-510,948.00	1,301,632.00		1,444,532.00
上述合计	1,955,480.00	-510,948.00	1,301,632.00		1,444,532.00

7、年金计划主要内容及重大变化

本公司无需披露的年金计划。

8、其他

(1) 终止经营

本公司无需披露的终止经营情况。

(2) 分部报告

本公司无需披露的分部报告情况。

(3) 本公司所拥有的宁波市江北区仓储路 226 号、232 号场地被列入宁波市轨道交通 2 号线一期工程拆迁范围。就该拆迁事项，2011 年公司已与宁波市轨道交通工程建设指挥部、宁波市江北区甬江街道征地拆迁办公室签订了《非住宅拆迁补偿协议》。根据协议，公司房屋、土地等可获得合计赔偿金额为 57,335,829.33 元，形成非流动资产处置利得 55,648,500.93 元，其中处置固定资产利得 42,286,100.03 元，处置无形资产利得 13,362,400.90 元。

(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	1,749,020.58	99.30	104,941.23	6.00	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03
组合小计	1,749,020.58	99.30	104,941.23	6.00	5,865,329.87	99.79	353,419.92	6.03
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	0.70	12,296.82	100.00	12,296.82	0.21	12,296.82	100.00
合计	1,761,317.40	/	117,238.05	/	5,877,626.69	/	365,716.74	/

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 年以内小计	1,749,020.58	100.00	104,941.23	5,839,951.64	99.57	350,397.10
1 至 2 年				20,528.23	0.35	2,052.82
2 至 3 年				4,850.00	0.08	970.00
合计	1,749,020.58	100.00	104,941.23	5,865,329.87	100.00	353,419.92

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
舟山市定海众和经贸有限公司	12,296.82	12,296.82	100.00	预计无法收回
合计	12,296.82	12,296.82	/	/

(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(%)
宁波市中金黄金饰品销售有限公司	客户	893,747.00	1 年以内	50.74
三江购物俱乐部有限公司	客户	555,106.68	1 年以内	31.52
宁波市银联商务有限公司	客户	208,350.00	1 年以内	11.83
浙江华润慈客隆超市有限公司	客户	64,116.43	1 年以内	3.64
宁波甬宁苏宁电器有限公司	客户	13,601.21	1 年以内	0.77
合计	/	1,734,921.32	/	98.50

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	1,300,000.00	95.49	1,219,326.81	93.79	200,000.00	63.80	200,000.00	100.00

项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	47,014.77	3.45	4,700.89	10.00	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66
组合小计	47,014.77	3.45	4,700.89	10.00	92,997.10	29.66	23,859.83	25.66
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款	14,500.00	1.06	7,100.00	48.97	20,500.00	6.54	8,400.00	40.98
合 计	1,361,514.77	/	1,231,127.70	/	313,497.10	/	232,259.83	/

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
宁波工大首创物流有限公司	1,100,000.00	1,019,326.81	92.67	预计部分无法收回
宁波市中百旅游出租有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	1,300,000.00	1,219,326.81	/	/

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 年以内小计	45,014.77	95.75	2,700.89	30,997.10	33.33	1,859.83
1 至 2 年				40,000.00	43.01	4,000.00
2 至 3 年				5,000.00	5.38	1,000.00
5 年以上	2,000.00	4.25	2,000.00	17,000.00	18.28	17,000.00
合 计	47,014.77	100.00	4,700.89	92,997.10	100.00	23,859.83

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
宁波永乐家用电器有限公司	10,000.00	4,000.00	40.00	预计部分无法收回
宁波星普五星电器有限公司	2,000.00	600.00	30.00	预计部分无法收回
宁波苏宁电器连	2,500.00	2,500.00	100.00	预计无法收回

锁加盟有限公司				
合计	14,500.00	7,100.00	/	/

(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(%)
宁波工大首创物流有限公司	全资子公司	1,100,000.00	1 年以内	80.79
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	4-5 年	14.69
中国石化宁波分公司	供应商	17,665.64	1 年以内	1.30
宁波星普五星电器有限公司	供应商	15,906.13	1 年以内及 1-2 年	1.17
宁波永乐家用电器有限公司	供应商	10,000.00	4-5 年	0.73
合计	/	1,343,571.77	/	98.68

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波工大首创物流有限公司	全资子公司	1,100,000.00	80.79
合计	/	1,100,000.00	80.79

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(%)
宁波三江干水产市场经营有	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00

限公司								
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	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					
西安银行股份有限公司	176,805,212.00	176,805,212.00		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(%)
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	1,191,484,683.19	952,736,866.76
其他业务收入	1,874,778.49	1,963,082.41
营业成本	1,074,404,350.05	843,221,634.30

(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	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	952,736,866.76	842,877,033.78
合计	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	952,736,866.76	842,877,033.78

(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	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	952,736,866.76	842,877,033.78
合计	1,191,484,683.19	1,074,034,909.53	952,736,866.76	842,877,033.78

(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	50,434,904.74	4.23
绍兴市国商大厦有限责任公司	33,274,315.79	2.79
舟山市第一百货商店有限公司	29,454,559.75	2.47
慈溪市中金黄金店	27,215,730.12	2.28
上虞市中金黄金饰品销售有限公司	26,689,822.46	2.24
合计	167,069,332.86	14.01

其他业务收入（分类别）

行业名称	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
(1) 租赁	1,701,978.49	321,800.52	1,783,785.75	321,800.52
(2) 其他	172,800.00	47,640.00	179,296.66	22,800.00
合计	1,874,778.49	369,440.52	1,963,082.41	344,600.52

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	4,755,610.80	2,405,547.67
处置长期股权投资产生的投资收益	416,866.58	
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	5,204,017.38	2,437,087.67

(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	被投资单位股权已转让
西安银行股份有限公司	4,755,610.80	1,209,856.54	被投资单位经营业绩增长,分红金额增加
合计	4,755,610.80	2,405,547.67	/

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	69,326,473.37	20,535,595.91
加：资产减值准备	2,250,389.18	1,333,651.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,198,124.88	5,340,662.70
无形资产摊销	88,654.17	93,017.28
长期待摊费用摊销		12,510.00
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）	-55,537,345.00	64,365.96
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）	-5,204,017.38	-2,437,087.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,782,305.12	-333,412.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-127,737.00	-200,673.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,201,964.25	-4,659,862.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,903,063.39	-4,406,367.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,358,780.25	29,142,960.29
其他	-1,769,006.09	200,673.25
经营活动产生的现金流量净额	14,947,961.86	44,686,032.87
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	220,954,206.42	148,535,729.79
减：现金的期初余额	148,535,729.79	120,362,656.72
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	72,418,476.63	28,173,073.07

(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

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	55,910,951.12	其中：公司所属的宁波市江北区仓储路 226 号、232 号场地拆迁收到拆迁补偿款收入 57,335,829.33 元，扣除发生拆迁相关资产损失及费用支出 1,687,328.40 元后净收益 55,648,500.93 元。	-64,365.96	-2,708,519.24
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	2,921,844.00		405,844.00	718,844.00
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	-77,379.24		82,975.43	-302,870.75
少数股东权益影响额				-4,669.10
所得税影响额	-14,599,468.13		-356,113.37	-67,021.60
合计	44,155,947.75		1,068,340.10	-2,364,236.69

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.71	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.30	0.11	0.11

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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
货币资金	228,262,478.90	155,895,252.12	46.42%	主要原因是本公司所属宁波市江北区仓储路 226 号、232 号场地被列入宁波市轨道交通二号线一期工程项目拆迁范围，就该拆迁事项，公司收到拆迁补偿款 5,733.58 万元，以及宁波二百净利润形成的现金。
营业外收入	58,595,710.81	493,600.76	11,771.07%	本公司所属宁波市江北区仓储路 226 号、232 号场地被列入宁波市轨道交通二号线一期工程项目拆迁范围，就该拆迁事项，公司收到拆迁补偿款 5,733.58 万元，形成营业外收入-处置非流动资产利得 5,564.85 万元。
所得税费用	24,043,926.82	6,808,302.01	253.16%	2011 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、 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）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 2011 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

2012 年 3 月 23 日