

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

600095

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	32
十二、 备查文件目录.....	32

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨登瑞
主管会计工作负责人姓名	相子强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙景双

公司负责人杨登瑞、主管会计工作负责人相子强及会计机构负责人（会计主管人员）孙景双声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈高科
公司的法定英文名称	HARBIN HIGH-TECH(GROUP)CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HHTG
公司法定代表人	杨登瑞

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马昆	王江风
联系地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
电话	0451-84348141	0451-84346722
传真	0451-84348057	0451-84346722
电子信箱	mkn@hgk-group.com	wjf@hgk-group.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
------	---------------------

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	哈高科	600095	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 3 月 25 日	
公司首次注册登记地点	哈尔滨市南岗区高科技开发区 26 号楼	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 23 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨开发区迎宾路集中区天平路 2 号
	企业法人营业执照注册号	230199100002517
	税务登记号码	230198128034883
	组织机构代码	12803488-3
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	长春市自由大路 1138 号	

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	10,614,464.89
利润总额	13,390,006.49
归属于上市公司股东的净利润	21,500,947.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-40,697,179.67
经营活动产生的现金流量净额	-204,556,464.61

(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	-17,305.60		-47,394.01	-1,897,533.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				23,944.35
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	3,187,637.61		3,621,813.50	4,948,669.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	184,244.00		2,407,101.00	5,390,680.56
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日	-389,977.70	同一控制下吸收合并期初至合并日的当期利润		

的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-574,059.08		-568,577.95	-1,768,025.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,757,894.89	本年度出售普尼公司股权形成投资收益	37,942,141.07	
少数股东权益影响额	-13,955,787.68		-1,325,790.96	-259,860.23
所得税影响额	5,480.30		-797,495.78	-2,180,791.82
合计	62,198,126.74		41,231,796.87	4,257,083.45

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	289,897,931.30	456,999,674.21	-36.56	340,460,228.11
营业利润	10,614,464.89	4,388,419.70	141.87	-98,640,831.08
利润总额	13,390,006.49	16,124,397.12	-16.96	-91,943,095.58
归属于上市公司股东的净利润	21,500,947.07	13,701,124.00	56.93	-83,770,745.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,697,179.67	-27,530,672.87	-47.82	-88,027,828.81
经营活动产生的现金流量净额	-204,556,464.61	-133,227,396.91	-53.54	94,236,488.77
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,285,931,887.06	1,213,207,695.74	5.99	1,303,056,158.69
负债总额	607,417,482.38	547,363,295.14	10.97	643,710,410.88
归属于上市公司股东的所有者权益	641,527,372.87	619,042,559.33	3.63	607,974,341.57
总股本	361,263,565.00	361,263,565.00	0	361,263,565.00

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)	0.0595	0.0379	56.93	-0.2319
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0595	0.0379	56.93	-0.2319
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.0595	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1127	-0.0762	-47.82	-0.2437
加权平均净资产收益率 (%)	3.41	2.23	增加 1.18 个百分点	-12.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.46	-4.48	减少 1.98 个百分点	-13.52
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.566	-0.369	-53.39	0.261
	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)	1.776	1.714	3.62	1.683
资产负债率 (%)	47.24	45.12	增加 2.12 个百分点	50.60

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	361,263,565	100						361,263,565	100
1、人民币普通股	361,263,565	100						361,263,565	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	361,263,565	100						361,263,565	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		68,227 户	本年度报告公布日 前一个月末股东总 数	65,578 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股 比例(%)	持股总数	报 告 期 内 增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股 份数量
浙江新湖集团股份有限公 司	境 内 非 国 有 法 人	17.58	63,507,589	0	0	质 押 63,000,000
张丽	未知	0.61	2,207,021		0	未知
中国太平洋人寿保险股份 有限公司—传统—普通保 险产品	未知	0.51	1,851,954		0	未知
金锐	未知	0.27	960,000		0	未知
申银万国证券股份有限公 司客户信用交易担保证券 账户	未知	0.26	927,800		0	未知
刘亚军	未知	0.23	846,900		0	未知
华宝信托有限责任公司— 单 一 类 资 金 信 托 R2007ZX090	未知	0.22	777,301		0	未知
喻娅娜	未知	0.21	770,000		0	未知
陕西省国际信托股份有限 公司—京福创富 1 期	未知	0.21	750,000		0	未知
吴福青	未知	0.20	734,801		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股 份的数量		股份种类及数量			
浙江新湖集团股份有限公 司	63,507,589		人民币普通股 63,507,589			
张丽	2,207,021		人民币普通股 2,207,021			
中国太平洋人寿保险股份 有限公司—传统—普通保 险产品	1,851,954		人民币普通股 1,851,954			
金锐	960,000		人民币普通股 960,000			
申银万国证券股份有限公 司客户信用 交易担保证券账户	927,800		人民币普通股 927,800			
刘亚军	846,900		人民币普通股 846,900			
华宝信托有限责任公司— 单 一 类 资 金	777,301		人民币普通股 777,301			

信托 R2007ZX090			
喻娅娜	770,000	人民币普通股	770,000
陕西省国际信托股份有限公司—京福创富 1 期	750,000	人民币普通股	750,000
吴福青	734,801	人民币普通股	734,801

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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

(2) 实际控制人情况

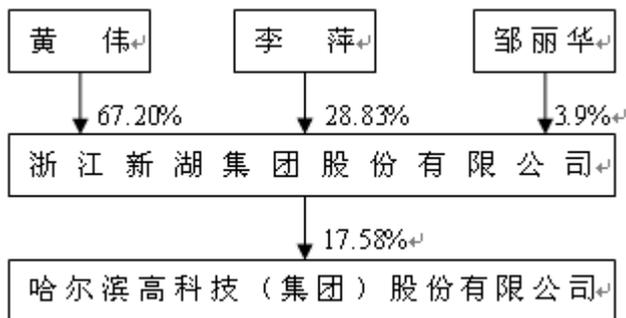
○ 自然人

姓名	黄伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	新湖控股有限公司董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

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



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
杨登瑞	董事长、总经理	男	56	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		28.5	否
林兴	董事	男	49	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		0	是
马昆	董事、副总经理、董事会秘书	男	48	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		15.9	否
金雪军	独立董事	男	54	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		8	否
王玉伟	独立董事	男	43	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		8	否
叶正猛	监事会主席	男	54	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		0	是
王锦岐	监事	男	47	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		10.45	否
钟赞	监事	女	32	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		0	是
相子强	副总经理	男	43	2011年8月3日	2014年8月3日	0	0		0	否
徐宽明	离任董事	男	55	2008年8月6日	2011年3月30日	0	0		0	否
卢建平	离任独立董事	男	49	2008年8月6日	2011年8月2日	0	0		8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	78.85	/

杨登瑞：2005年12月-2010年6月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副董事长、总经理、党委书记；2010年6月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事长、总经理、党委书记。

林兴：2000年起历任浙江新潮集团股份有限公司副总经理、财务负责人、新潮中宝股份有限公司总裁。现任浙江新潮集团股份有限公司副董事长。

马昆：2005年8月—2008年8月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、董事会秘书；2008年8

月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

金雪军：1984 年至今在浙江大学任教，历任浙江大学经济学院副院长，现任浙江省公共政策研究院执行院长、浙江大学应用经济研究中心主任、浙江省国际金融学会会长。

王玉伟：历任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书。

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

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

钟赞：历任新潮控股有限公司财务部会计、业务主管、财务部经理助理，现任内蒙古新潮化工有限公司综合部副经理。

相子强：2003 年 9 月-2009 年 9 月任浙江新潮创业投资股份有限公司董事会秘书、副总经理；2009 年 9 月至今任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副总经理，2011 年 3 月起兼任财务负责人；2009 年 11 月至今任普尼太阳能（杭州）有限公司副董事长。

徐宽明：2005 年 8 月—2007 年 7 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司副总经理；2007 年 7 月—2011 年 3 月任哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事、常务副总经理、财务负责人。

卢建平：1984 年至今在浙江大学任教，历任浙江大学经济学院副院长，现任浙江省公共政策研究院执行院长、浙江大学应用经济研究中心主任、浙江省国际金融学会会长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶正猛	浙江新潮集团股份有限公司	总经理	2000 年 12 月 1 日		是
林兴	浙江新潮集团股份有限公司	副董事长	2011 年 8 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
金雪军	浙江省公共政策研究院	执行院长	2009 年 9 月 20 日		是
王玉伟	航天科技控股集团股份有限公司	董事会秘书	1999 年 1 月 1 日		是
钟赞	内蒙古新潮化工有限公司	综合部副经理	2010 年 8 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的报酬首先由薪酬委员会提出方案,经董事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行;监事的报酬由监事会提出方案,提交股东大会审议通过后执行;高级管理人员的报酬由薪酬委员会提出方案,提交董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事、高级管理人员的报酬实行“基本工资+年终奖金”的模式,基本工资按照岗位工资逐月发放,年终奖金根据公司年度实现的效益及个人工作业绩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按时支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢建平	独立董事	离任	任期届满
徐宽明	董事、财务负责人	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,163
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	196
生产人员	668
技术人员	158
销售人员	141
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	11
本科	176
大专	196
大专以下	779

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

1. 本公司与控股股东的关系

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。本公司没有为控股股东和实际控制人提供担保的情况。本公司的控股股东和实际控制人没有直接或间接非经营性占用本公司资金和资产的情况，本公司和控股股东在报告期内没有发生过关联交易。

2、关于信息披露

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

3、关于股东与股东大会

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

4、关于董事与董事会

根据《公司章程》的规定，本公司董事会由五名董事组成，其中包括两名独立董事。本公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略等四个专门委员会。董事会及各专门委员会制订了相应的实施细则。本公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真审议董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托其他董事出席董事会和股东大会。

5、关于监事与监事会

根据《公司章程》的规定，本公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事。人数和人员构成符合法律法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对公司和股东负责的精神，严格按照法律法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、关于风险控制

公司董事会通过对可能存在控制风险的有关方面进行自我评估后认为，公司内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷。当然，由于内部控制的固有局限性，仍然存在出现风险与错误的可能，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，以保障财务报告的真实性、完整性，以及公司经营战略目标的实现。

7、关于避免同业竞争

为避免本公司与控股股东的其他控股企业之间可能存在的同业竞争问题，本公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司和本公司实际控制人黄伟先生于 2010 年 5 月共同出具了《避免同业竞争承诺函》。《避免同业竞争承诺函》承诺：哈高科将不再新增住宅地产项目，在现有的住宅地产项目完成开发及销售后，哈高科将不再在中国境内从事住宅地产的开发销售。本公司于 2010 年 5 月 20 日对该事项进行了公告。

(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
杨登瑞	否	14	14	12	0	0	否

林兴	否	7	7	6	0	0	否
金雪军	是	14	14	12	0	0	否
王玉伟	是	14	14	12	0	0	否
马昆	否	14	14	12	0	0	否
卢建平	是	7	5	5	1	1	否
徐宽明	否	1	1	1	0	0	否
相子强	否	3	3	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务自主经营能力。2011 年没有发生与控股股东之间的关联交易。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资等方面实行独立管理，并设立了独立的劳动人事职能部门。总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权明确，拥有独立的生产体系和配套设施，不存在股东单位占用公司资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和		

		完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行账户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>1、建立和完善符合现代企业管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；</p> <p>2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行；</p> <p>3、建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种有损公司利益的行为，保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整。</p> <p>4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行，保护投资者的合法权益。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司目前已经按照有关法律、法规的要求建立了比较健全的内部控制制度，并得到了有效的贯彻实施。公司未来会根据企业发展的需要，对现有的内部控制制度不断调整和完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设的审计委员会和公司的审计部门对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计委员会和公司的审计部门在 2011 年分别对公司及各子公司的内部控制制度执行情况进行了多次检查，没有发现内控制度的执行方面存在明显缺陷。
董事会对内部控制有关工作的安排	审计委员会和公司审计部门每年会对公司本部及控股子公司的各项内控制度的制定和执行情况定期进行定期检查，发现问题及时补充和完善。同时，本公司也会密切关注政策法规对上市公司内部控制提出的新要求并及时补充和完善。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	与财务报告相关的内部控制制度比较完善，运行情况良好。
内部控制存在的缺陷及整改情况	审计委员会和公司的审计部门在 2011 年分别对

	公司及各子公司的内部控制制度执行情况进行了多次检查，没有发现内控制度的执行方面存在明显缺陷。
--	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司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：否
- 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

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司制定了《信息披露事务管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年度报告信息披露差错责任追究有明确的规定。

- 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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 5 日	上海证券报	2011 年 5 月 6 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 4 日	上海证券报	2011 年 4 月 7 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 3 日	上海证券报	2011 年 8 月 4 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 8 月 17 日	上海证券报	2011 年 8 月 18 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 12 月 5 日	上海证券报	2011 年 12 月 6 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年度，公司实现营业收入 28989.79 万元，较 2010 年下降 36.56%；实现营业利润 1061.45 万元，较 2010 年增长 141.87%；实现净利润 2150.09 万元，较 2010 年增长 56.93%。

2011 年，公司围绕已经展开的投资项目和阶段性重点工作，在调整大豆产业产品结构和提质降耗、加强资产清理与整合，拓宽融资渠道，推进房地产项目建设等方面做了大量工作，也取得了一定效果。

大豆食品公司在 2011 年通过调整产品结构、提质降耗、减员增效等措施使企业在提高和稳定产品质量，降低产品单耗等方面均有所改善，但由于受到豆片价格上涨、人民币汇率上升等多种因素影响，出现较大数额亏损。

2011 年，白天鹅药业按照国家新版 GMP 标准对冻干剂进行停产改造，使白天鹅药业的经营受到一定影响，预计于 2012 年 9 月份可完成改造并重新投产。在此情况下，白天鹅药业进一步加大固体制剂的销售力度。由于措施得力，固体制剂的销量有明显增长，在一定程度上弥补了因冻干剂停产改造产生的利润缺口。

绥棱二塑 2011 年在经营上采取了建立公司级销售制度，调整产品价格，扩大采购渠道等一系列措施。经过全体员工的不懈努力，绥棱二塑 2011 年产品销售创历史最好水平，销售收入和利润显著增长。

房地产公司 2011 年的工作主要围绕位于哈尔滨市道里区的“松花江·尚”房地产项目展开。该项目规划建筑面积 72710 平方米。目前已投入资金 25000 万元。计划 2012 年 5 月正式销售。

公司参股的普尼太阳能（杭州）有限公司 2011 度实现营业收入 6935 万元，实现净利润 726 万元，本公司 2011 年度对该公司的持有收益为 181 万元。该公司 60 兆瓦太阳能薄膜电池生产线正在建设中。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、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(%)
大豆深加工	166,337,713.68	160,693,066.99	3.39	-35.33	-36.73	增加 2.13 个百分点
制药业	55,605,818.83	33,626,747.12	39.53	5.51	6.27	减少 0.43 个百分点
防水卷材	49,227,290.43	37,177,838.94	24.48	73.93	90.57	减少 6.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分离蛋白	64,249,314.86	68,237,497.54	-6.21	-16.37	-15.43	减少 1.18 个百分点
药品	55,605,818.83	33,626,747.12	39.53	5.51	6.27	减少 0.43 个百分点

						个百分点
防水卷材	49,227,290.43	37,177,838.94	24.48	73.93	90.57	减少 6.59 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 (%)
黑龙江省	101,625,237.23	-44.62
省外	139,663,427.20	-38.02
国外	47,512,666.11	3.78

(3) 报告期主要财务数据变化情况及原因说明:

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	81,017,480.82	138,707,090.95	-41.59%	主要是子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司的“松花江·尚”项目前期投入加大和子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司大豆的库存量增加所致
其他流动资产		3,120,560.00	-100.00%	主要是子哈尔滨哈高科油脂有限责任公司 2011 年收到 2010 年的大豆收购补贴款，而 2011 年已无此政策
应收票据	3,866,759.00	2,320,937.80	66.60%	主要是子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司应收票据增加所致
预付款项	33,774,376.76	64,268,989.89	-47.45%	主要是子公司青岛临港置业有限公司预付工程款减少所致
在建工程	3,327,815.13	1,808,971.60	83.96%	主要是子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司粉针线改造项目的投入
存货	602,214,419.49	455,720,951.58	32.15%	主要是子公司哈高科房地产开发有限公司的“松花江·尚”项目前期投入加大和子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司的大豆库存量增加所致
长期股权投资	106,025,501.52	82,759,148.34	28.00%	主要是本期对普尼太阳能（杭州）有限公司增资 600 万美元。
开发支出	3,966,305.86	3,049,814.09	30.05%	主要是子公司哈高科大豆食品有限责任公司增加开发项目投入所致
长期待摊费用	986,050.95	1,668,660.95	-40.91%	主要是本期摊销减少所致
预收款项	8,104,731.17	15,768,231.96	-48.60%	主要是子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司预收款转收入所致
长期借款	192,215,000.00	137,215,000.00	40.08%	主要是子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司新增项目贷款 8000 万元和青岛临港置业公司本年新增项目贷款 2500 万元所致
利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因

营业收入	289,897,931.30	456,999,674.21	-36.56%	主要是子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司今年没有可以出售的楼盘
营业成本	245,118,569.76	394,232,160.72	-37.82%	主要是子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司今年没有可以出售的楼盘也就没有对应的营业成本
营业税金及附加	2,276,565.99	4,887,441.31	-53.42%	主要是本期营业税较上年同期大幅减少所致
财务费用	25,830,955.94	8,142,106.44	217.25%	主要是由于本期子公司青岛临港置业公司原项目贷款利息资本化改为费用化和贷款较上期大幅增加且利率提高所致
投资收益	81,041,163.50	37,059,255.16	118.68%	主要是由于出售普尼太阳能(杭州)有限公司股权收益所致
营业外收入	3,618,789.33	13,526,163.00	-73.25%	主要是本期取得的政府补助较去年同期减少所致
营业外支出	843,247.73	1,790,185.58	-52.90%	主要是本期支付的罚款较上期大幅减少所致
所得税费用	455,261.67	1,556,222.88	-70.75%	主要是子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司去年同期有利润而本期没有，导致所得税费用减少
现金流量表项目				
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
收回投资收到的现金	19,540,790.00	51,822,995.00	-62.29%	主要是子公司哈高科大豆食品有限责任公司出售了普尼太阳能（杭州）有限公司的股权收回的金额比去年因温州银行股份有限公司配股未通过银监会批准而收回的配股款要少
取得投资收益收到的现金	76,481,475.80	41,528,352.69	84.17%	主要是本期出售普尼太阳能（杭州）有限公司的股权所致
偿还债务支付的现金	110,400,000.00	203,100,000.00	-45.64%	主要是去年同期到期需归还的借款较今年同期多
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,274,573.05	17,425,322.85	33.57%	主要是今年新增贷款较去年同期多，而且利率提高所致

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
3	0.91	实现主营业务减亏	1、大豆食品公司进一步提质降耗、增加高附加值产品销量； 2、促进青岛临港置业公司工业厂房销售； 3、努力提高制药业的规模和效益；

			4、推进哈尔滨“松花江·尚”房地产项目各项工作顺利进行。
--	--	--	------------------------------

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,902.28
投资额增减变动数	902.28
上年同期投资额	3,000
投资额增减幅度(%)	30

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
普尼太阳能（杭州）有限公司	薄膜太阳能电池组件的开发、生产和销售	31.2	

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
第五届董事会第四十次会议	2011 年 3 月 18 日	会议审议通过了《关于与温州三瑞投资有限公司签署互保协议的议案》	上海证券报	2011 年 3 月 19 日

第五届董事会第四十一次会议	2011 年 3 月 31 日	1、审议通过了《关于转让普尼太阳能（杭州）有限公司部分股权的议案》；2、审议通过了《关于向普尼太阳能（杭州）有限公司增资的议案》；3、审议通过了《关于增补董事的议案》；4、审议通过了《关于聘任财务负责人的议案》。	上海证券报	2011 年 4 月 1 日
第五届董事会第四十二次会议	2011 年 4 月 13 日	1、审议通过了《关于〈2010 年度董事会工作报告〉的议案》；2、审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；3、审议通过了《2010 年年度报告（全文及摘要）》；4、审议通过了《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；5、审议通过了《2010 年度利润分配预案》；6、审议通过了《关于聘请 2011 年度财务审计机构的议案》；7、审议通过了《董事会内部控制自我评价报告》；8、审议通过了《关于为哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司提供担保的议案》9、审议通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；	上海证券报	2011 年 4 月 15 日
第五届董事会第四十三次会议	2011 年 4 月 26 日	会议审议通过了本公司《2011 年第一季度报告》	上海证券报	
第五届董事会第四十四次会议	2011 年 6 月 20 日	会议审议通过了关于向交通银行股份有限公司申请贷款的议案。决定向交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行申请 5000 万元人民币贷款。	上海证券报	
第五届董事会第四十五次会议	2011 年 7 月 18 日	1、审议通过了《关于董事会换届的议案》；2、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；3、审议通过了《董事会秘书工作制度》；4、审议通过了《关于修改〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》；5、审议通过了《关于修改〈董事会战略委员会实施细则〉的议案》；6、审议通过了《关于修改〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》；7、审议通过了《关于修改〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》；8、审议通过了《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。	上海证券报	2011 年 7 月 19 日
第五届董事会第四十六次会议	2011 年 8 月 1 日	1、审议通过了关于为青岛临港置业有限公司担保的议案；2、审议通过了关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案。	上海证券报	2011 年 8 月 2 日
第六届董事会第一次会议	2011 年 8 月 3 日	1、审议通过了《关于选举董事长的议案》；2、审议通过了《关于董事会战略委员会换届的议案》；3、审议通过了《关于董事会提名委员会换届的议案》；4、审议通过了《关于董事会薪酬与考核委员会换届的议案》；	上海证券报	2011 年 8 月 4 日

		5、审议通过了《关于董事会审计委员会换届的议案》；6、审议通过了《关于聘任总经理的议案》；7、审议通过了《关于聘任相子强先生为副总经理、财务负责人的议案》；8、审议通过了《关于聘任马昆先生为董事会秘书、副总经理的议案》；9、审议通过了《关于聘任证券事务代表的议案》。		
第六届董事会第二次会议	2011 年 8 月 26 日	会议审议通过了公司《2011 年半年度报告》	上海证券报	
第六届董事会第三次会议	2011 年 10 月 10 日	会议审议通过了《关于为哈高科大豆食品有限责任公司提供担保的议案》，同意为龙江银行股份有限公司哈尔滨龙源支行向哈高科大豆食品公司有限责任公司出具承兑汇票提供担保，担保金额为 2000 万元。	上海证券报	2011 年 10 月 11 日
第六届董事会第四次会议	2011 年 10 月 24 日	会议审议通过了《关于转让普尼太阳能（杭州）有限公司部分股权的议案》，同意以 3150 万元人民币的价格向温州瑞同投资企业转让普尼太阳能（杭州）有限公司 90 万美元股权。	上海证券报	2011 年 10 月 25 日
第六届董事会第五次会议	2011 年 10 月 28 日	会议审议通过了本公司《2011 年第三季度报告》	上海证券报	
第六届董事会第六次会议	2011 年 11 月 17 日	会议审议通过了《关于召开哈尔滨高科技（集团）股份有限公司 2011 年第四次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011 年 11 月 18 日
第六届董事会第七次会议	2011 年 12 月 6 日	会议审议通过了《关于向内蒙古银行申请贷款的议案》，决定以工程街 8 号 1-4 层房产及土地作为抵押向内蒙古银行股份有限公司哈尔滨分行申请 2400 万元流动资金贷款	上海证券报	

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

本公司 2011 年共召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会。董事会对股东大会 2011 年作出的所有需要董事会执行和落实的决议均已执行完毕。

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

（1）董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容：

本公司经 2007 年第二次临时股东大会审议通过，制定了《董事会审计委员会实施细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则以及年度报告工作规程作出了详细规定。

（2）履职情况汇总报告

①日常工作：

报告期内，公司董事会下设的审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》开展工作，对公司及所属子公司进行内部审计监督，对各项内控制度的制定和执行情况进行定期检查。

②对 2011 年年度报告编制过程进行指导和监督：

审计委员会于 2012 年 1 月 30 日对本公司未经审计的 2011 年度财务报告进行了审阅，发表了书面意见，并与年审注册会计师见面，年审注册会计师向审计委员会提交了关于 2011 年度财务报告的审计计划。审计委员会主任委员王玉伟先生分别于 2012 年 2 月 30 日和 2012 年 3 月 30 日通过电话向年审注册会计师了解本公司 2011 年度财务报告审计工作进展情况。审计委员会认为，会计师事务所要和本公司财务部门相互配合，认真负责，务必按照审计计划规定的时间高质量地完成对哈高科 2011 年度财务报告的审计工作。审计工作中如发现问题应及时与审计委员会沟通。年审注册会计师表示同意审计委员会的意见，保证及时完成 2011 年度财务报告的审计工作。

2012 年 4 月 15 日，审计委员会再次召开会议对经会计师事务所审计后的 2011 年度财务报告进行了审议，并对 2011 年度财务报告发表了书面意见。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会 2011 年度严格按照《哈尔滨高科技（集团）股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员能够根据各自的分工，认真履行相应的职责。经审核，2011 年度公司向董事、监事和高级管理人员所支付薪酬的数额，发放时间，发放方式，均符合本公司的薪酬政策和考核标准。

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

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

本公司在 2010 年制定了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理作出了详细的规定。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会严格按照相关法律、法规的要求，认真建立、落实、执行内部控制制度，履行内部控制职责，保证公司规范运作。

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

2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，同时将借助专业咨询机构力量，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

本公司第六届董事会第十次会议审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》。明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

本公司重大事件已经按照上市公司内幕信息知情人名单备案格式对相关内幕信息知情人进行了备案记。

9、 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

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。

现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定，由董事会根据公司经营情况拟订，报股东大会审议决定。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中准会计师事务所审计，本公司 2011 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 21,500,947.07 元，弥补以前年度亏损后，未分配利润为 -20,745,924.97 元。因此，本公司 2011 年度拟不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
弥补以前年度亏损后没有可供分配的利润	补充公司流动资金

(八) 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 (%)
2010	0	0	0	0	13,701,124.00	
2009	0	0	0	0	-88,027,828.81	
2008	0	0	0	0	3,830,424.19	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 13 日上午 11 时在本公司五楼会议室召开，公司三名监事全部出席了会议。会议由监事会主席叶正猛先生主持。	1、审议通过了《关于〈2010 年度监事会工作报告〉的议案》；2、审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；3、审议通过了《2010 年年度报告（全文及摘要）》；4、审议通过了《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；5、审议通过了《2010 年度利润分配预案》；6、审议通过了《监事会关于 2010 年年度报告的书面审核意见》；7、审阅了《董事会内部控制自我评价报告》。
第五届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 26 日以通讯方式召开，会议由监事会主席叶正猛先生主持，公司三名监事全部参加了会议。	1、审议通过了本公司《2011 年第一季度报告》；2、审议通过了《监事会对 2011 年第一季度报告的书面审核意见》。
第五届监事会第十四次会议于 2011 年 7 月 18 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参与了表决。	会议审议通过了《关于监事会换届的议案》，决定提名叶正猛先生、钟赟女士为第六届监事会监事候选人。
第六届监事会第一次会议于 2011 年 8 月 3 日下午 13 时在本公司 2 楼会议室召开，公司三名监事全部出席了会议，会议由叶正猛先生主持。	会议选举叶正猛先生为本公司第六届监事会监事会主席。
第六届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 26 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参与了表决。	1、审议通过了公司《2011 年半年度报告》全文及摘要；2、审议通过了监事会对公司《2011 年半年度报告》的书面审核意见。
第六届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，公司三名监事全部参与了表决。	会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本公司在经营活动中严格按照国家有关的法律、法规以及《公司章程》的规定进行运作，决策程序合法。2011 年度未发生公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务情况。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查，监事会认为，公司财务制度完备、管理规范。经过中准会计师事务所有限公司审计的本公司 2011 年度财务报告公允的反映了本公司 2011 年度财务状况、经营成果及现金流量状况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本公司 2011 年度未发生募集资金的使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本公司分别于 2011 年 5 月和 2011 年 10 月合计出售了普尼太阳能公司 260 万美元股权，收回投资 9054 万元，获得投资收益约 7100 万元。

另外，本公司于 2011 年 5 月完成了对普尼太阳能（杭州）有限公司的增资，投资 3902 万元，向普尼公司增资了 375 万美元股权。

上述交易严格履行了法定审批程序和信息披露义务，合法、合规。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司 2011 年度未与大股东及其关联方发生关联交易。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项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
600705	S*ST 北亚	1,300,000	0.18	1,300,000	0	0	可供出售的金融资产	本公司成立时发起人以其作为出资注入上市公司
合计		1,300,000	/	1,300,000	0	0	/	/

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
温州银行股份有限公司	54,800,000	45,624,715	3.02	54,800,000	0	0	长期投资	购买
合计	54,800,000	45,624,715	/	54,800,000	0	0	/	/

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
蓝山投资有限公司	普尼太阳能（杭州）有限公司 40 万美元股权	2011 年 3 月 31 日	1,378	-7	1,157.8	否	协商定价	是	是	53.85	
温州物华创业投资合伙企业	普尼太阳能（杭州）有限公司 130 万美元股权	2011 年 3 月 31 日	4,526.73	-22.78	3,762.7	否	协商定价	是	是	175.00	
温州瑞同投资企业	普尼太阳能（杭州）有限公司 90 万美元股权	2011 年 10 月 24 日	3,150	-53	2,398	否	协商定价	是	是	111.53	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
哈尔滨高科技（集团）股份有限公司	公司本部	温州三瑞投资有限公司	5,000	2011年4月11日	2011年4月11日	2013年4月20日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
哈尔滨高科技（集团）股份有限公司	公司本部	新洲集团股份有限公司	15,600	2006年9月20日	2006年9月20日	2019年9月20日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									5,000				
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)									20,600				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									5,840				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									17,840				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									38,440				
担保总额占公司净资产的比例(%)									59.92				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									13,800				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）									6,364				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									20,164				

3、独立董事关于公司 2011 年度对外担保情况的独立意见：

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等相关规定，本着实事求是的态度，我们对哈尔滨高科技（集团）股份有限公司的对外担保情况进

行了认真核实，现发表独立意见如下：

根据中准会计师事务所审计结果，并经我们核实，哈尔滨高科技（集团）股份有限公司 2011 年度发生的对外担保均严格履行了审批程序和信息披露义务，不存在违规担保的情况。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	浙江新湖集团股份有限公司	在股权分置改革方案实施之日起六十个月内，在相关规定允许本公司控股股东通过上海证券交易所挂牌交易出售其所持原非流通股份时，如果通过上述方式出售其所持原非流通股份，出售价格不低于每股 3.50 元。在本公司股改方案实施后因利润分配、公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益发生变化时，该设定价格将相应除权计算。	是	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	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	9

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预告更正公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四十次会议决议公告	《上海证券报》80 版	2011 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》80 版	2011 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于签署互保协议的公告	《上海证券报》80 版	2011 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四十一次会议决议公告	《上海证券报》B49 版	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
出售资产公告	《上海证券报》B49 版	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
投资公告	《上海证券报》B49 版	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B41 版	2011 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四十二次会议决议公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B32 版	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B16 版	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩快报	《上海证券报》B24 版	2011 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四十五次决议公告	《上海证券报》B14 版	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B14 版	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》B14 版	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
控股股东股份质押公告	《上海证券报》B107 版	2011 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第四十六次会议决议公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于为青岛临港置业有限公司担保的公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn

第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
职工大会选举产生职工代表监事的公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B72 版	2011 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》180 版	2011 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B11 版	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B11 版	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B104 版	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
出售资产公告	《上海证券报》B104 版	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三季度报告	《上海证券报》42 版	2011 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》B17	2011 年 11 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B14	2011 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告（附后）

(二) 财务报表（附后）

(三) 财务报表附注（附后）

十二、 备查文件目录

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

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

董事长：杨登瑞

2012 年 4 月 25 日



中准会计师事务所有限公司
Zonzun Certified Public Accountants Co., Ltd.

审计报告

中准审字[2012]1285号

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨高科技（集团）股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东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哈尔滨高科技（集团）股份有限公司的管理层的责任，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，哈尔滨高科技（集团）股份有限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，公允反映了哈尔滨高科技（集团）股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：韩冰

中国·北京

中国注册会计师：支力

二〇一二年四月二十四日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	81,017,480.82	138,707,090.95	短期借款	五、19	105,400,000.00	144,400,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、2	3,866,759.00	2,320,937.80	交易性金融负债			
应收账款	五、3	29,952,142.01	42,310,977.86	应付票据	五、20	40,000,000.00	56,000,000.00
预付款项	五、4	33,774,376.76	64,268,989.89	应付账款	五、21	40,758,705.93	48,468,753.10
应收保费				预收款项	五、22	8,104,731.17	15,768,231.96
应收分保账款				卖出回购金融资产			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、23	1,674,163.91	1,716,453.91
应收股利				应交税费	五、24	-955,013.28	-1,119,864.52
其他应收款	五、5	82,999,743.26	58,748,333.02	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五、25	564,034.40	564,034.40
存货	五、6	602,214,419.49	455,720,951.58	其他应付款	五、26	107,324,867.36	135,491,055.79
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五、7	-	3,120,560.00	保险合同准备金			
流动资产合计		833,824,921.34	765,197,841.10	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、27	104,000,000.00	
可供出售金融资产	五、8	1,300,000.00	1,300,000.00	其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		406,871,489.49	401,288,664.64
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、9	106,025,501.52	82,759,148.34	长期借款	五、28	192,215,000.00	137,215,000.00
投资性房地产	五、10	26,790,893.36	27,608,716.88	应付债券			
固定资产	五、11	264,112,828.23	285,276,718.22	长期应付款			
在建工程	五、12	3,327,815.13	1,808,971.60	专项应付款	五、29	1,200,000.00	1,390,000.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	五、17		0.00
生产性生物资产				其他非流动负债	五、30	7,130,992.89	7,469,630.50
油气资产				非流动负债合计		200,545,992.89	146,074,630.50
无形资产	五、13	32,393,691.00	33,651,231.63	负债合计		607,417,482.38	547,363,295.14
开发支出	五、14	3,966,305.86	3,049,814.09	所有者权益(或股东权益)：			
商誉	五、15	-	-	实收资本(或股本)	五、31	361,263,565.00	361,263,565.00
长期待摊费用	五、16	986,050.95	1,668,660.95	资本公积	五、32	267,371,517.39	266,387,650.92
递延所得税资产	五、17	13,203,879.67	10,886,592.93	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		452,106,965.72	448,009,854.64	盈余公积	五、33	33,638,215.45	33,638,215.45
				一般风险准备			
				未分配利润	五、34	-20,745,924.97	-42,246,872.04
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		641,527,372.87	619,042,559.33
				少数股东权益		36,987,031.81	46,801,841.27
				所有者权益合计		678,514,404.68	665,844,400.60
资产总计		1,285,931,887.06	1,213,207,695.74	负债和所有者权益总计		1,285,931,887.06	1,213,207,695.74

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		7,680,438.56	1,029,197.84	短期借款		74,000,000.00	106,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十一、1	-	-	应付账款		2,250,428.99	1,773,469.59
预付款项		-	60,000.00	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬		220,850.37	213,541.62
应收股利				应交税费		81,397.62	106,377.26
其他应收款	十一、2	163,750,885.95	149,305,765.94	应付利息			
存货				应付股利		564,034.40	564,034.40
一年内到期的非流动资产				其他应付款		91,647,719.26	83,852,389.08
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		54,000,000.00	
流动资产合计		171,431,324.51	150,394,963.78	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		222,764,430.64	192,509,811.95
可供出售金融资产	十一、3	1,300,000.00	1,300,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		900,000.00	900,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、4	631,146,297.48	598,799,370.84	长期应付款			
投资性房地产	十一、5	26,790,893.36	27,608,716.88	专项应付款			
固定资产	十一、6	12,898,043.07	13,635,152.63	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		645,024.67	650,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		1,545,024.67	1,550,000.00
生产性生物资产				负债合计		224,309,455.31	194,059,811.95
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		215,232.34	77,337.37	实收资本(或股本)		361,263,565.00	361,263,565.00
开发支出				资本公积		256,694,377.31	256,720,464.92
商誉				减：库存股			
长期待摊费用			-	专项储备			
递延所得税资产		2,522,421.64	2,522,421.64	盈余公积		24,453,256.02	24,453,256.02
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		674,872,887.89	643,942,999.36	未分配利润		-20,416,441.24	-42,159,134.75
				所有者权益(或股东权益)合计		621,994,757.09	600,278,151.19
资产总计		846,304,212.40	794,337,963.14	负债和所有者权益(或股东权益)总计		846,304,212.40	794,337,963.14

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

合并利润表

2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		289,897,931.30	456,999,674.21
其中：营业收入	五、35	289,897,931.30	456,999,674.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,324,629.91	489,670,509.67
其中：营业成本	五、35	245,118,569.76	394,232,160.72
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	五、36	2,276,565.99	4,887,441.31
销售费用	五、37	27,898,360.89	27,081,150.43
管理费用	五、38	41,861,571.77	38,360,812.05
财务费用	五、39	25,830,955.94	8,142,106.44
资产减值损失	五、40	17,338,605.56	16,966,838.72
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）	五、41	81,041,163.50	37,059,255.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,566,210.05	38,047,586.47
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		10,614,464.89	4,388,419.70
加：营业外收入	五、42	3,618,789.33	13,526,163.00
减：营业外支出	五、43	843,247.73	1,790,185.58
其中：非流动资产处置损失		56,588.82	79,765.16
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		13,390,006.49	16,124,397.12
减：所得税费用	五、44	455,261.67	1,556,222.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		12,934,744.82	14,568,174.24
归属于母公司所有者的净利润		21,500,947.07	13,701,124.00
少数股东损益		-8,566,202.25	867,050.24
六、每股收益			
（一）基本每股收益	五、45	0.0595	0.0379
（二）稀释每股收益	五、45	0.0595	0.0379
七、其他综合收益		983,866.47	-2,632,906.24
八、综合收益总额		13,918,611.29	11,935,268.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,484,813.54	11,068,217.76
归属于少数股东的综合收益总额		-8,566,202.25	867,050.24

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司利润表

2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、7	455,320.60	876,916.60
减：营业成本		861,798.00	817,823.52
营业税金及附加		25,497.95	49,100.79
销售费用			
管理费用		5,668,106.65	5,306,476.85
财务费用		2,354,658.82	500,402.68
资产减值损失		1,602,634.23	3,363,740.37
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）	十一、8	31,774,853.23	2,283,911.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,360,830.38	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		21,717,478.18	-6,876,716.19
加：营业外收入		25,215.33	
减：营业外支出		-	20,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		21,742,693.51	-6,896,716.19
减：所得税费用		-	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		21,742,693.51	-6,896,716.19
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0602	-0.0191
（二）稀释每股收益		0.0602	-0.0191
六、其他综合收益		-26,087.61	
七、综合收益总额		21,716,605.90	-6,896,716.19

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

合并现金流量表

2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		311,909,562.42	409,288,130.61
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			
客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		2,767,133.37	2,177,420.52
收到的其他与经营活动有关的现金	五、46	206,820,815.05	161,650,438.74
经营活动现金流入小计		521,497,510.84	573,115,989.87
购买商品、接受劳务支付的现金		392,301,713.83	423,494,257.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,642,402.98	29,038,010.53
支付的各项税费		21,282,640.94	32,028,968.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	274,827,217.70	221,782,149.98
经营活动现金流出小计		726,053,975.45	706,343,386.78
经营活动产生的现金流量净额		-204,556,464.61	-133,227,396.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,540,790.00	51,822,995.00
取得投资收益收到的现金		76,481,475.80	41,528,352.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,081.00	101,780.00
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		96,045,346.80	93,453,127.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,881,119.27	9,998,217.80
投资支付的现金		39,022,800.00	
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		45,903,919.27	9,998,217.80
投资活动产生的现金流量净额		50,141,427.53	83,454,909.89
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		230,400,000.00	296,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			900,000.00
筹资活动现金流入小计		230,400,000.00	297,300,000.00
偿还债务支付的现金		110,400,000.00	203,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,274,573.05	17,425,322.85
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		133,674,573.05	220,525,322.85
筹资活动产生的现金流量净额		96,725,426.95	76,774,677.15
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		-57,689,610.13	27,002,190.13
加：期初现金及现金等价物余额		138,707,090.95	111,704,900.82
六、期末现金及现金等价物余额		81,017,480.82	138,707,090.95

所附附注系会计报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,320.60	955,320.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		406,047,351.92	470,013,075.02
经营活动现金流入小计		406,502,672.52	470,968,395.62
购买商品、接受劳务支付的现金		-	46,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,554,926.39	2,400,969.04
支付的各项税费		458,922.24	356,239.58
支付其他与经营活动有关的现金		408,762,817.29	560,349,585.51
经营活动现金流出小计		411,776,665.92	563,152,794.13
经营活动产生的现金流量净额		-5,273,993.40	-92,184,398.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,934,040.00	104,509,745.00
取得投资收益收到的现金		29,040,925.80	4,930,102.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
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		36,974,965.80	109,439,847.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,620.00	36,460.00
投资支付的现金		39,022,800.00	71,080,000.00
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		39,229,420.00	71,116,460.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,254,454.20	38,323,387.69
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		94,000,000.00	106,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		94,000,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,820,311.68	4,861,774.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,820,311.68	54,861,774.99
筹资活动产生的现金流量净额		14,179,688.32	51,138,225.01
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,029,197.84	3,751,983.65
六、期末现金及现金等价物余额		7,680,438.56	1,029,197.84

所附附注系会计报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

合并所有者权益变动表
2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额										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	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			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
一、上年年末余额	361,263,565.00	266,387,650.92	-	-	33,638,215.45	-	-42,246,872.04	-	46,801,841.27	665,844,400.60	361,263,565.00	269,020,557.16	-	-	33,638,215.45	-	-55,947,996.04	-	51,371,406.24	659,345,747.81			
加：会计政策变更																					-		
前期会计差错更正																						-	
其他																						-	
二、本年初余额	361,263,565.00	266,387,650.92	-	-	33,638,215.45	-	-42,246,872.04	-	46,801,841.27	665,844,400.60	361,263,565.00	269,020,557.16	-	-	33,638,215.45	-	-55,947,996.04	-	51,371,406.24	659,345,747.81			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	983,866.47	-	-	-	-	21,500,947.07	-	-9,814,809.46	12,670,004.08	-	-2,632,906.24	-	-	-	-	13,701,124.00	-	-4,569,564.97	6,498,652.79			
（一）净利润							21,500,947.07		-8,566,202.25	12,934,744.82							13,701,124.00		867,050.24	14,568,174.24			
（二）其他综合收益		983,866.47							-1,248,607.21	-264,740.74		-2,632,906.24							897,045.19	-1,735,861.05			
上述（一）和（二）小计	-	983,866.47	-	-	-	-	21,500,947.07	-	-9,814,809.46	12,670,004.08	-	-2,632,906.24	-	-	-	-	13,701,124.00	-	1,764,095.43	12,832,313.19			
（三）所有者投入和减少资本																						-	
1.所有者投入资本																							-
2.股份支付计入所有者权益的金额																							-
3.其他																							-
（四）利润分配																							-
1.提取盈余公积																							-
2.提取一般风险准备																							-
3.对所有者（或股东）的分配																							-6,333,660.40
4.其他																							-
（五）所有者权益内部结转																							-
1.资本公积转增资本（或股本）																							-
2.盈余公积转增资本（或股本）																							-
3.盈余公积弥补亏损																							-
4.其他																							-
（六）专项储备																							-
1.本期提取																							-
2.本期使用																							-
四、本期期末余额	361,263,565.00	267,371,517.39	-	-	33,638,215.45	-	-20,745,924.97	-	36,987,031.81	678,514,404.68	361,263,565.00	266,387,650.92	-	-	33,638,215.45	-	-42,246,872.04	-	46,801,841.27	665,844,400.60			

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

母公司所有者权益变动表
2011年度

编制单位：哈尔滨高科技（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								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	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	361,263,565.00	256,720,464.92	-	-	24,453,256.02	-	-42,159,134.75	600,278,151.19	361,263,565.00	256,720,464.92	-	-	24,453,256.02	-	-35,262,418.56	607,174,867.38
加：会计政策变更																
前期会计差错更正																
其他																
二、本年初余额	361,263,565.00	256,720,464.92	-	-	24,453,256.02	-	-42,159,134.75	600,278,151.19	361,263,565.00	256,720,464.92	-	-	24,453,256.02	-	-35,262,418.56	607,174,867.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-26,087.61	-	-	-	-	21,742,693.51	21,716,605.90	-	-	-	-	-	-	-6,896,716.19	-6,896,716.19
（一）净利润							21,742,693.51	21,742,693.51							-6,896,716.19	-6,896,716.19
（二）其他综合收益		-26,087.61						-26,087.61								
上述（一）和（二）小计		-26,087.61					21,742,693.51	21,716,605.90							-6,896,716.19	-6,896,716.19
（三）所有者投入和减少资本																
1、所有者投入资本																
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
（四）利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本期期末余额	361,263,565.00	256,694,377.31	-	-	24,453,256.02	-	-20,416,441.24	621,994,757.09	361,263,565.00	256,720,464.92	-	-	24,453,256.02	-	-42,159,134.75	600,278,151.19

所附附注系财务报表组成部分

法定代表人：杨登瑞

主管会计工作负责人：相子强

会计机构负责人：孙景双

哈尔滨高科技（集团）股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

一、公司简介

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

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

2009 年 3 月 3 日新湖控投股份公司将其持有的本公司限售流通股 11049.3993 万股（占本公司总股本的 30.59%）全部转让给浙江新湖集团股份有限公司，此部分限售流通股分别于 2009 年 3 月 25 日和 2009 年 8 月 5 日上市流通。2009 年 12 月 23 日、2009 年 12 月 24 日本公司控股股东浙江新湖集团股份有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统分两次累计减持本公司股份 1500 万股。2010 年 3 月 31 日、2010 年 4 月 7 日、2010 年 4 月 8 日、2010 年 7 月 27 日、2010 年 7 月 28 日本

公司控股股东浙江新潮集团股份有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统累计减持本公司股份 3198.6404 万股, 减持后浙江新潮集团股份有限公司持有本公司股份 6350.7589 万股, 占本公司总股本的 17.58%。

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

二、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

本财务报告于 2012 年 4 月 24 日经本公司第六届董事会第十一次会议批准报出。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

本公司以公历年度为会计期间, 即每年从1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资, 本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本, 相关会计处理见长期股权投资; 同一控制下的吸收合并取得的资产、负债, 本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

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

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

2、非同一控制下的合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。购买方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。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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，则对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差

额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

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

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

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

2、合并程序

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

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

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

（4）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利

润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

(6) 子公司发生超额亏损处理：

在合并财务报表中，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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

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

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

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

2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

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

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

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

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

B、持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

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

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（2）金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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

3、金融负债终止确认条件

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

（2）金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

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

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单独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	对达到应收账款期末余额 5%并超过 700 万元以上的应收账款、对达到其他应收款期末余额 5%并超过 500 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏帐准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，在按账龄分析法计提应收款项坏帐准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据	
组合 1:	合并范围内的应收款项
组合 2:	合并范围以外的单向金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	个别认定法
组合 2:	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	其他应收款计提比例
1 年以内	2%	2%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	8%	8%
3-4 年	10%	10%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项判断依据	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的应收款项应进行单项减值测试。
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏帐准备。

(十一) 存货

1、存货分类：

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

2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

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

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

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

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

（十二）长期股权投资

1、投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制的判断依据：

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

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

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

(2) 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

(2) 商誉减值准备

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

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

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

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值(扣除预计净残值)。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

3、固定资产的使用寿命和折旧率

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

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据:符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

(1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

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

6、其他说明

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

（十五）在建工程

1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

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

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

（1）固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

（2）已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

3、在建工程减值准备

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

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

2、无形资产的后续计量

（1）无形资产的使用寿命

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

经济利益的期限。

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

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素:

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

(2) 无形资产的摊销

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

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

(3) 无形资产的减值

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

3、研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

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

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

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

出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

(十九) 预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

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

(二十) 收入

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

- (3) 收入的金额能够可靠计量。
- (4) 相关经济利益很可能流入本公司。
- (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

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

议总金额。

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

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

3、让渡资产使用权

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

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

(二十一) 政府补助

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

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

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

2、递延所得税负债的确认

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

3、所得税费用计量

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

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策及会计估计的变更

三、税项

1、本公司主要税种、税率及计税依据列示如下：

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

2、子公司哈高科大豆食品有限责任公司、哈高科白天鹅药业集团有限公司于2011年10月17日

被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%的税率缴纳所得税。

3、控股子公司的子公司哈高科绥棱二塑防水工程有限公司2009年度开始按营业收入的1.5%核定征收率缴纳企业所得税；控股子公司的子公司青岛临港物业管理有限公司按营业收入的1%核定征收率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	子公司	哈尔滨市	房地产开发	12000万元	房地产开发, 物业管理, 室内装饰	12000万元		100.00%	100.00%	是	
哈高科大豆食品有限责任公司	子公司	哈尔滨市	大豆深加工	28300万元	生产组织蛋白, 分离蛋白, 食用纤维, 蛋白质粉, 浓缩蛋白, 大豆蛋白质粉, 大豆磷脂片等	28300万元		100.00%	100.00%	是	
哈高科绥棱二塑有限公司	子公司	绥化市绥棱县	防水材料生产与销售	2883万元	各类防水卷材, 塑料片材, 聚乙烯膜制造与销售	1455.05万元		50.47%	51.00%	是	14,342,895.46
哈尔滨高科技物业管理有限公司	子公司	哈尔滨市	物业管理	300万元	从事物业管理; 为科技企业孵化提供服务	300万元		100.00%	100.00%	是	
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	控股子公司的子公司	绥化市绥棱县	防水工程	500万元	从事建筑防水工程专业承包和建筑等防水防渗工程材料的购销	272万元		54.40%	54.40%	是	1,832,781.01
哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	控股子公司的子公司	哈尔滨市	饲料生产	110万元	浓缩饲料、配合饲料、大豆纤维蛋白饲料	51.337万元		46.67%	46.67%	是	-1,813,060.21
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	子公司	哈尔滨市	营养食品销售	200万元	按卫生许可证销售营养品、保健品	190万元		95.00%	95.00%	是	44,720.17
哈尔滨基太生物芯	子公司	哈尔滨市	生物技术开发	1200万元	生物芯片、基因芯片技术开发	550.08		45.84%	45.84%	是	-2,021,343.42

片开发有 限责任公 司						万元					
哈尔滨哈 高科油脂 有限责任 公司	控 股 子 公 司 的 子 公 司	巴 彦 县	粮 油 加 工	1700 万 元	粮 油 加 工、 农 副 产 品 经 销， 饲 料 经 销	1700 万 元		100.00%	100.00%	是	
哈尔滨高 科科技企 业孵化器 有限公司	控 股 子 公 司 的 子 公 司	哈 尔 滨 市	科 技 企 业 孵 化	50 万 元	从 事 科 技 企 业 孵 化 服 务	50 万 元		100.00%	100.00%	是	
青岛临港 工程代理 有限公司	控 股 子 公 司 的 子 公 司	青 岛 胶 南 市	工 程 代 理 服 务	10 万 元	工 程 建 设、 招 投 标 代 理	10 万 元		100.00%	100.00%	是	
青岛临港 物业管理 有限公司	控 股 子 公 司 的 子 公 司	青 岛 胶 南 市	物 业 管 理	50 万 元	物 业 管 理	50 万 元		100.00%	100.00%	是	

本公司拥有哈尔滨基太生物芯片开发有限责任公司 45.84%股权，为该公司第一大股东，具有实际控制权，故该公司纳入合并范围。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
哈高科白天鹅药业集团有限公司	子公司	哈尔滨市	药品生产与销售	8865 万元	生产销售原料药片剂,生化水针、生物药品	8865 万元		100.00%	100.00%	是	
青岛临港置业有限公司	子公司	青岛胶南市	房地产开发	5675 万元	园区开发、基础设施建设、房地产开发、物业管理、园区配套服务、工程代理服务、劳务服务、工程、技术、经济信息咨询	3000 万元		52.86%	52.86%	是	24,601,038.80

2、合并范围发生变更的说明

(1) 同一控制下企业吸收合并

2011年8月18日本公司与控股子公司哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司另一股东哈尔滨高新实业发展公司签订股权转让协议，以238,653.13元购买其持有的哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司14%股权，股权交割于2011年9月2日完成，哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司成为本公司全资子公司；2011年9月9日本公司子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司与哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司签订合并协议，由哈高科白天鹅药业集团有限公司吸收合并哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司，哈高科白天鹅药业集团有限公司原注册资本金7800万元，吸收合并后哈高科白天鹅药业集团有限公司注册资本金为8865万元，合并后哈高科白天鹅药业集团有限公司为本公司全资子公司，哈高科白天鹅药业集团有限公司于2011年11月9日完成工商变更。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

本公司子公司黑龙江哈高科生物技术有限公司，长期处于不经营状态，于2011年9月5日经哈尔滨市工商行政管理局高新技术产业开发区分局批准注销。黑龙江哈高科生物技术有限公司不再纳入合并范围。

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
黑龙江哈高科生物技术有限公司	939,057.05	-52,275.93

3、本期发生的同一控制下企业吸收合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司	合并前后均受同一方最终控制，且该控制并非暂时性的	哈尔滨高科技(集团)股份有限公司		-389,977.70	-11,738.83

五、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	452,555.54	2,796,094.30
银行存款	60,564,925.28	102,910,996.65

其他货币资金	20,000,000.00	33,000,000.00
合 计	81,017,480.82	138,707,090.95

期末余额较年初余额减少 57,689,610.13 元,降幅 41.59%, 主要系子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司本期减少 78,487,172.03 元所致。

2、 应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,866,759.00	2,320,937.80
合 计	3,866,759.00	2,320,937.80

期末余额较年初余额增加 1,545,821.20 元,增幅 66.60%, 主要系子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司本期增加 1,812,178.20 元所致。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	34,154,221.00	40.27	34,129,251.00	99.93	34,154,221.00	34.76	34,109,275.00	99.87
按组合 2 计提坏账准备的应收账款	47,910,646.61	56.49	17,983,474.60	37.54	61,368,590.97	62.45	19,102,559.11	31.12
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款	2,743,500.00	3.24	2,743,500.00	100.00	2,743,500.00	2.79	2,743,500.00	100.00
合 计	84,808,367.61	100.00	54,856,225.60		98,266,311.97	100.00	55,955,334.11	

(2) 期末单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
黑龙江北辰房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	单项金额重大
青岛乐事经贸有限公司	11,354,221.00	11,329,251.00	50-100	单项金额重大
福克新技术发展有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100	单项金额重大
合 计	34,154,221.00	34,129,251.00		

(3) 按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备

一年以内	24,850,845.02	51.87	497,016.91	30,723,789.29	50.06	614,475.79
一至二年	1,285,739.74	2.68	64,286.98	2,515,275.37	4.10	125,763.77
二至三年	2,251,725.78	4.70	180,138.06	6,352,681.56	10.35	508,214.52
三至四年	1,594,826.91	3.33	159,482.70	1,860,270.24	3.03	186,027.02
四至五年	1,689,918.42	3.53	844,959.21	4,496,993.02	7.33	2,248,496.52
五年以上	16,237,590.74	33.89	16,237,590.74	15,419,581.49	25.13	15,419,581.49
合计	47,910,646.61	100.00	17,983,474.60	61,368,590.97	100.00	19,102,559.11

(4) 单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
郑州双汇公司	2,743,500.00	2,743,500.00	100.00	单项测试无法收回
合计	2,743,500.00	2,743,500.00	100.00	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比 例%
黑龙江北辰房地产开发有限公司	客户	15,000,000.00	5年以上	17.69
青岛乐事经贸有限公司	客户	11,354,221.00	4-5年、5年以上	13.39
福克新技术发展有限公司	客户	7,800,000.00	5年以上	9.20
俄罗斯A公司	客户	5,237,945.43	1年以内	6.17
马鞍山B有限公司	客户	2,918,674.00	1年以内	3.44
合计		42,310,840.43		49.89

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

4、预付款项

(1) 账龄情况如下:

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	24,774,742.87	73.35	51,813,908.82	80.62
一至二年	6,392,387.03	18.93	6,734,138.93	10.48
二至三年	1,043,214.24	3.09	1,208,664.63	1.88
三年以上	1,564,032.62	4.63	4,512,277.51	7.02

合 计	33,774,376.76	100.00	64,268,989.89	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 期末余额较年初余额减少 30,494,613.13 元,降幅 47.45%,主要系子公司青岛临港置业有限公司预付工程款减少所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
哈尔滨市人民政府房屋征收办公室	客户	13,864,000.00	1 年以内	预付征收补偿款
哈尔滨电业局	客户	4,990,000.00	1-2 年	预付工程款
哈尔滨好民居建设投资发展有限公司群力西区安置工程项目部	客户	4,977,756.00	1-2 年	预付拆迁费
哈尔滨中庆燃气有限责任公司	客户	1,332,800.00	1 年以内	预付工程款
哈尔滨市道里区人民政府城市房屋拆迁管理办公室	客户	867,380.00	1 年以内	预付拆迁费
合 计		26,031,936.00		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	105,169,159.38	68.61	36,258,892.94	34.48	66,722,401.35	53.59	34,935,957.78	52.36
按组合 2 计提坏账准备的应收账款	37,507,087.14	24.47	23,417,610.32	62.44	47,196,121.08	37.91	20,234,231.63	42.87
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款	10,609,117.99	6.92	10,609,117.99	100.00	10,585,979.99	8.50	10,585,979.99	100.00
合 计	153,285,364.51	100.00	70,285,621.25		124,504,502.42	100.00	65,756,169.40	

(2) 期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
哈尔滨亿盛贸易有限责任公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5.00	单项金额重大
青岛胶南万德建筑工程有限公司	23,896,758.03	477,935.16	2.00	单项金额重大
海南高新工贸公司	23,334,631.12	23,334,631.12	100.00	单项金额重大
青岛京盛贸易有限公司	22,185,146.50	443,702.93	2.00	单项金额重大
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	10,752,623.73	10,752,623.73	100.00	单项金额重大
合 计	105,169,159.38	36,258,892.94		

(3) 按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	4,840,072.06	12.90	96,801.44	13,931,824.08	29.52	278,636.48
一至二年	2,611,655.63	6.96	130,582.78	3,992,058.21	8.46	199,602.91
二至三年	2,425,051.51	6.47	194,004.12	5,546,649.83	11.75	443,731.98
三年四年	4,276,961.73	11.40	427,696.18	1,853,122.34	3.93	185,312.24
四年五年	1,569,640.83	4.19	784,820.42	5,491,037.23	11.63	2,745,518.63
五年以上	21,783,705.38	58.08	21,783,705.38	16,381,429.39	34.71	16,381,429.39
合 计	37,507,087.14	100.00	23,417,610.32	47,196,121.08	100.00	20,234,231.63

(4) 单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
巴彦连森粮食经销有限公司	2,981,080.00	2,981,080.00	100.00	单项测试,无法收回
福州鑫鑫有限公司	1,877,001.15	1,877,001.15	100.00	单项测试,无法收回
黑龙江省天润房地产开发有限公司	1,845,000.00	1,845,000.00	100.00	单项测试,无法收回
刘景和	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	单项测试,无法收回
吴州农行科技开发公司	850,000.00	850,000.00	100.00	单项测试,无法收回
金山运输公司	715,347.49	715,347.49	100.00	单项测试,无法收回
宝来运输公司	337,668.15	337,668.15	100.00	单项测试,无法收回
远成集团公司哈分公司	143,206.05	143,206.05	100.00	单项测试,无法收回
哈光雅辐射技术公司	50,860.00	50,860.00	100.00	单项测试,无法收回
松花江乳品厂	42,614.15	42,614.15	100.00	单项测试,无法收回
浪漫国都饭店	33,138.00	33,138.00	100.00	单项测试,无法收回
龙驰配货公司	13,203.00	13,203.00	100.00	单项测试,无法收回
漯河市工商行政管理局	10,000.00	10,000.00	100.00	单项测试,无法收回
哈尔滨润通广告公司	10,000.00	10,000.00	100.00	单项测试,无法收回
合 计	10,609,117.99	10,609,117.99	100.00	

(5) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例%
哈尔滨亿盛贸易有限责任公司	客户	25,000,000.00	1-2年	16.31
青岛胶南万德建筑工程有限公司	客户	23,896,758.03	1年以内	15.59
海南高新工贸公司	客户	23,334,631.12	5年以上	15.22
青岛京盛贸易有限公司	客户	22,185,146.50	1-2年	14.47
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	客户	10,752,623.73	5年以上	7.01
合计		105,169,159.38		68.61

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

6、存货

(1) 按种类列示

存货种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,760,422.35	5,196,397.87	51,564,024.48	62,067,027.26	3,179,389.11	58,887,638.15
库存商品	280,714,390.58	9,723,348.83	270,991,041.75	84,987,275.86	7,084,306.30	77,902,969.56
在产品	279,282,491.73	481,260.09	278,801,231.64	317,050,960.60	481,260.09	316,569,700.51
发出商品				1,099,079.13		1,099,079.13
委托加工物资	858,121.62		858,121.62	1,261,564.23		1,261,564.23
合计	617,615,426.28	15,401,006.79	602,214,419.49	466,465,907.08	10,744,955.50	455,720,951.58

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,179,389.11	2,049,391.67		32,382.91	5,196,397.87
库存商品	7,084,306.30	2,639,042.53			9,723,348.83
在产品	481,260.09				481,260.09
发出商品					
委托加工物资					
合计	10,744,955.50	4,688,434.20		32,382.91	15,401,006.79

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

(4) 存货期末余额中用于抵押的原值为 206,591,332.88 元。

(5) 存货中利息资本化的金额为 2,824,033.33 元。

(6) 存货减值转销系原已计提减值的原材料于 2011 年处置。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收补贴款		3,120,560.00
合 计		3,120,560.00

期末余额较年初余额减少 3,120,560.00 元,降幅 100.00%,主要系控股子公司的子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司应收的大豆收购加工补贴款减少所致。

8、可供出售金融资产

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

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

9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	期末账面价值	本期现金红利
温州银行股份有限公司	成本法	54,800,000.00	54,800,000.00		54,800,000.00	3.02	3.02			54,800,000.00	5,474,965.80
北京原平皓生物技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	23.53	23.53	1,250,730.74	749,269.26		
普尼太阳能(杭州)有限公司	权益法	40,965,000.00	27,209,879.08	24,815,622.44	51,225,501.52	31.20	31.20			51,225,501.52	
合 计		97,765,000.00	84,009,879.08	24,815,622.44	108,025,501.52			1,250,730.74	749,269.26	106,025,501.52	

(1)对普尼太阳能(杭州)有限公司股权变更情况:

①本公司第五届董事会第四十一次会决议审议通过了《关于转让普尼太阳能(杭州)有限公司部分股权的议案》,同意以每股 5.3 美元的价格向蓝山投资有限公司转让普尼太阳能 2.66%股权,转让价款 212 万美元(折合人民币 1378 万元);以每股 5.3 美元的价格向温州物华创业投资合伙企业转让 8.67%股权,转让价款 689 万美元(折合人民币 4526.73 万元),转让事宜于 2011 年 4 月 16 日完成;股权转让后,哈高科持有普尼太阳能(杭州)有限公司 20%股权。

②依据二〇〇九年十月十六日投资协议约定,在协议生效五年内若普尼太阳能(杭州)有限公司公司需增资扩股时,本公司有优先选择权。在投资条件相同的情况下,本公司可以按照协议约定条件以每股 1.6 美元对普尼太阳能(杭州)有限公司增资 600 万美元。本公司第五届董事会第四十一次会议审议通过了《关于向普尼太阳能(杭州)有限公司增资的议案》,拟于上述资产转产完成后,实施对普尼太阳能(杭州)有限公司增资,拟出资 600 万美元,按每股 1.6 美元的价格向普尼太阳能(杭州)有限公司增资,增资后本公司持有普尼太阳能(杭州)有限公司 36%股权。普尼太阳能(杭州)有限公司于 2011 年 5 月 26 日完成工商变更。

③本公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于转让普尼太阳能（杭州）有限公司部分股权的议案》，同意以 3150 万元人民币的价格向温州瑞同投资企业转让普尼太阳能（杭州）有限公司 4.8% 股权。股权转让事宜于 2011 年 11 月 30 日完成。上述资产转让后本公司持有普尼太阳能（杭州）有限公司 31.2% 股权。

(2) 对联营企业的投资

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
普尼太阳能（杭州）有限公司	31.20	31.20	177,314,428.80	44,146,910.64	133,167,518.16	69,350,193.85	7,268,352.92

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	30,130,339.40			30,130,339.40
1.房屋、建筑物	30,130,339.40			30,130,339.40
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,521,622.52	817,823.52		3,339,446.04
1.房屋、建筑物	2,521,622.52	817,823.52		3,339,446.04
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	27,608,716.88			26,790,893.36
1.房屋、建筑物	27,608,716.88			26,790,893.36
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,608,716.88			26,790,893.36
1.房屋、建筑物	27,608,716.88			26,790,893.36
2.土地使用权				

(2) 投资性房地产为本公司自有房产对外出租。

(3) 投资性房地产本期计提折旧 817,823.52 元。

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
房屋建筑物	234,811,579.10	22,565,029.43	25,830,490.11	231,546,118.42
通用设备	49,599,031.98	303,987.12	17,933.72	49,885,085.38
专用设备	188,987,412.95	5,628,913.10	782,916.46	193,833,409.59
运输设备	14,226,927.33	1,088,586.34	163,644.38	15,151,869.29
其他设备	6,899,484.14	896,902.99	629,561.30	7,166,825.83
合 计	494,524,435.50	30,483,418.98	27,424,545.97	497,583,308.51

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
房屋建筑物	51,082,343.36	3,748,895.19	6,499,477.99	2,902,606.47	58,428,110.07
通用设备	33,850,976.55		2,510,323.34	414,935.23	35,946,364.66
专用设备	106,704,128.64	100,420.51	14,418,233.40	3,535,735.31	117,687,047.24
运输设备	8,253,343.14		1,297,680.03		9,551,023.17
其他设备	4,607,476.56	228,114.75	517,238.54	510,484.66	4,842,345.19
合 计	204,498,268.25	4,077,430.45	25,242,953.30	7,363,761.67	226,454,890.33

(3) 固定资产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	183,729,235.74	173,118,008.35
通用设备	15,748,055.43	13,938,720.72
专用设备	82,283,284.31	76,146,362.35
运输设备	5,973,584.19	5,600,846.12
其他设备	2,292,007.58	2,324,480.64
合 计	290,026,167.25	271,128,418.18

(4) 固定资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
-----	--------	------	------	--------

房屋建筑物	1,501,520.89		1,501,520.89	
通用设备	2,063,034.28		1,245,323.49	817,710.79
专用设备	380,737.21	5,040,339.84	6,333.77	5,414,743.28
运输设备	783,135.88			783,135.88
其他设备	21,020.77		21,020.77	
合 计	4,749,449.03	5,040,339.84	2,774,198.92	7,015,589.95

(5) 固定资产账面价值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	182,227,714.85	173,118,008.35
通用设备	13,685,021.15	13,121,009.93
专用设备	81,902,547.10	70,731,619.07
运输设备	5,190,448.31	4,817,710.24
其他设备	2,270,986.81	2,324,480.64
合 计	285,276,718.22	264,112,828.23

(6) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(7) 期末本公司用于抵押的房屋及建筑物原值 145,142,680.91 元，净值 111,412,143.39 元。

12、在建工程

(1) 在建工程分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
车间改造				1,201,306.35		1,201,306.35
粉针线改造	3,327,815.13		3,327,815.13	607,665.25		607,665.25
合 计	3,327,815.13		3,327,815.13	1,808,971.60		1,808,971.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
车间改造		1,201,306.35	4,012,181.54	5,070,487.89	143,000.00		100%				自筹	
粉针线改造		607,665.25	2,720,149.88				70%				自筹	3,327,815.13
合计		1,808,971.60	6,732,331.42	5,070,487.89	143,000.00							3,327,815.13

(3) 本期在建工程增加 6,732,331.42 元主要系子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司干扰素车间及哈高科大豆食品有限责任公司的车间改造。

(4) 本期无资本化利息。

13、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	剩余年限
一、原价合计	55,251,482.92	783,520.00		56,035,002.92	
土地使用权	38,664,515.92			38,664,515.92	33-40
气雾剂转让费	500,000.00			500,000.00	
清开灵泡腾片	605,500.00			605,500.00	
大豆蛋白低聚糖技术	1,094,326.20			1,094,326.20	
树脂复合无纺布防水卷材生产方法	2,000,000.00			2,000,000.00	
电增容	141,750.00			141,750.00	
头孢药号使用权	10,466,500.00	600,000.00		11,066,500.00	
保健品	617,948.80			617,948.80	
软件	260,942.00	183,520.00		444,462.00	1
芯片技术	900,000.00			900,000.00	5
二、累计摊销额合计	21,600,251.29	2,041,060.63		23,641,311.92	
土地使用权	7,493,095.82	784,610.16		8,277,705.98	

气雾剂转让费	500,000.00			500,000.00	
清开灵泡腾片	605,500.00			605,500.00	
大豆蛋白低聚糖技术	1,094,326.20			1,094,326.20	
树脂复合无纺布防水卷材生产方法	2,000,000.00			2,000,000.00	
电扩容	127,575.00	14,175.00		141,750.00	
头孢药号使用权	8,168,200.84	1,106,650.44		9,274,851.28	
保健品	617,948.80			617,948.80	
软件	183,604.63	45,625.03		229,229.66	
芯片技术	810,000.00	90,000.00		900,000.00	
三、无形资产账面价值合计	33,651,231.63			32,393,691.00	
土地使用权	31,171,420.10			30,386,809.94	
气雾剂转让费					
清开灵泡腾片					
大豆蛋白低聚糖技术					
树脂复合无纺布防水卷材生产方法					
电扩容	14,175.00				
头孢药号使用权	2,298,299.16			1,791,648.72	
保健品					
软件	77,337.37			215,232.34	
芯片技术	90,000.00				

14、开发支出

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
改进大豆分离蛋白功能性项目	801,364.06				801,364.06

哈高科牌科美片项目	470,752.79	105,262.47	576,015.26		
国家级火炬计划项目	101,772.60	468,407.89			570,180.49
黑龙江省重大课题攻关项目	350,397.34				350,397.34
干扰素原液	600,000.00			600,000.00	
病毒灭菌技术	140,000.00				140,000.00
消除枯草芽孢杆菌BS224溶血性研究	200,000.00	204,594.89			404,594.89
白介素	147,908.33	69,124.40			217,032.73
头孢他美酯	10,341.88				10,341.88
头孢克肟颗粒	1,613.71	9,472.80			11,086.51
863乳清水废水应用	30,000.00	199,978.54	30,000.00		199,978.54
农业科技成果转化资金项目	193,639.38	806,360.62			1,000,000.00
功能性大豆分离蛋白生产技术研究	2,024.00	67,442.53			69,466.53
生物技术大豆粕纤维利用研究		100,000.00			100,000.00
头孢丙稀开发		91,862.89			91,862.89
合计	3,049,814.09	2,122,507.03	606,015.26	600,000.00	3,966,305.86

15、商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备	期末账面价值
哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司	3,493,428.12		3,493,428.12			
哈高科白天鹅药业集团有限公司		3,493,428.12		3,493,428.12	3,493,428.12	
合计	3,493,428.12	3,493,428.12	3,493,428.12	3,493,428.12	3,493,428.12	

本年度子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司同一控制下吸收合并哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司,将原在2007年对哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司计提减值3,493,428.12元转为对哈高科白天鹅药业集团有限公司的减值。

16、长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
----	------	-------	-------	-------	-----	---------

装修费用	1,401,716.95		549,138.00		852,578.95	
资产保险	266,944.00		133,472.00		133,472.00	
合 计	1,668,660.95		682,610.00		986,050.95	

17、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末金额	年初金额
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,203,879.67	10,886,592.93
小 计	13,203,879.67	10,886,592.93
递延所得税负债：		
土地评估增值		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	96,837,234.15	98,724,998.09
可抵扣亏损	149,071,355.34	126,252,834.07
合 计	245,908,589.49	224,977,832.16

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	年初金额	备 注
2016 年	25,369,929.29		
2015 年	9,875,719.72	8,454,956.86	
2014 年	77,713,758.30	77,713,758.30	
2013 年	17,086,115.29	17,086,115.29	
2012 年	19,025,832.74	19,025,832.74	
2011 年		3,972,170.88	

合 计	149,071,355.34	126,252,834.07	
-----	----------------	----------------	--

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备（应收账款）	54,856,225.60
坏账准备（其他应收款）	70,285,621.25
存货跌价准备	15,401,006.79
可供出售的金融资产减值准备	10,855,832.00
长期股权投资	2,000,000.00
固定资产减值准备	7,015,589.95
商誉减值准备	3,493,428.12
合 计	163,907,703.71

递延所得税资产系本公司根据资产的账面价值与计税基础之间的差异计算确认的。

18、资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转 回	转 销	其 他	
一、坏账准备	121,711,503.51	6,860,562.26		3,430,218.92		125,141,846.85
二、存货跌价准备	10,744,955.50	4,688,434.20		32,382.91		15,401,006.79
三、可供出售金融资产减值准备	10,855,832.00					10,855,832.00
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	1,250,730.74	749,269.26				2,000,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	4,749,449.03	5,040,339.84		2,774,198.92		7,015,589.95
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备	3,493,428.12					3,493,428.12
十四、其他						

合 计	152,805,898.90	17,338,605.56		6,236,800.75		163,907,703.71
-----	----------------	---------------	--	--------------	--	----------------

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末账面余额	年初账面余额
质押借款		56,000,000.00
抵押借款	65,400,000.00	48,400,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	105,400,000.00	144,400,000.00

(2) 短期借款情况

种 类	借款起始日	借款终止日	期末数				年初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
保证借款	2011.06.20	2012.06.19	6.94%	人民币		20,000,000.00	6.67%	人民币		20,000,000.00
保证借款	2011.10.13	2012.10.12	7.22%	人民币		20,000,000.00	6.67%	人民币		20,000,000.00
抵押借款	2011.09.23	2012.09.22	7.22%	人民币		10,000,000.00	6.67%	人民币		10,000,000.00
质押借款	2010.05.04	2011.05.03		人民币			5.40%			56,000,000.00
抵押借款	2011.1.24	2012.1.23	6.39%	人民币		6,400,000.00	5.84%	人民币		
抵押借款	2011.2.15	2012.2.14	6.67%	人民币		7,000,000.00	5.84%	人民币		20,400,000.00
抵押借款	2010.08.18	2012.08.11	7.87%	人民币		18,000,000.00	5.31%	人民币		18,000,000.00
抵押借款	2011.12.11	2012.12.11	9.19%	人民币		24,000,000.00				
合 计						105,400,000.00				144,400,000.00

(4) 借款抵押情况

借款单位	借款金额	用于抵押的资产
------	------	---------

		资产种类	资产原值	资产净值
交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行	10,000,000.00	房屋	12,954,396.04	8,504,632.94
中国银行股份有限公司哈尔滨开发区支行	13,400,000.00	房屋	102,057,945.47	76,116,617.09
恒丰青岛分行经济技术开发区支行	18,000,000.00	存货	20,000,000.00	20,000,000.00
内蒙古银行股份有限公司哈尔滨分行	24,000,000.00	房屋	30,130,339.40	26,790,893.36

20、应付票据

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	56,000,000.00
合 计	40,000,000.00	56,000,000.00

21、应付账款

(1) 账龄构成如下:

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
一年以内	23,835,679.98	58.48	14,942,388.53	30.83
一至二年	1,031,504.66	2.53	19,761,323.71	40.77
二至三年	9,240,492.92	22.67	3,650,835.53	7.53
三年以上	6,651,028.37	16.32	10,114,205.33	20.87
合 计	40,758,705.93	100.00	48,468,753.10	100.00

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

(3) 主要应付款单位:

单位名称	账面余额	欠款年限	占应付账款总额比重
哈尔滨新科热力有限公司	6,796,179.02	1 年以内	16.67%
胶南建筑设计院	3,619,575.00	2-5 年	8.88%
青岛建通建设监理公司	2,385,000.00	2-5 年	5.85%
兰西县远大乡胜利货物运输有限公司	920,000.00	1 年以内	2.26%
潍坊昌大建设集团有限公司	880,110.97	1 年以内	2.16%
合 计	14,600,864.99		35.82%

22、预收款项

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
-----	--------	--------	--------	--------

一年以内	6,910,041.57	85.26	15,234,301.47	96.61
一至二年	736,752.19	9.09	352,872.59	2.24
二至三年	307,189.51	3.79	178,371.35	1.13
三年以上	150,747.90	1.86	2,686.55	0.02
合计	8,104,731.17	100.00	15,768,231.96	100.00

(1) 期末余额较年初余额减少 7,663,500.79 元, 降幅 48.60%, 主要系控股子公司的子公司哈尔滨哈高科油脂有限责任公司预收账款结转收入所致。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3) 预收账款前五名金额合计为 4,584,733.73 元, 占预收账款总额的 56.57%。

23、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,100.00	23,722,438.54	23,723,663.54	49,875.00
2、职工福利费		2,973,756.17	2,973,756.17	
3、社会保险费	-61,720.65	6,501,333.79	6,444,205.84	-4,592.70
其中：(1)养老保险	-31,033.61	3,933,170.57	3,803,293.75	98,843.21
(2)失业保险	38,092.41	327,785.87	356,746.18	10,768.90
(3)医疗保险	-118,314.10	1,950,126.07	1,938,895.82	-107,083.85
(4)工伤保险	53,301.39	184,945.03	241,568.22	-4,958.60
(5)生育保险	-3,766.74	105,306.25	103,701.87	-2,162.36
4、住房公积金	225,818.30	1,362,997.14	1,518,309.23	70,506.21
5、工会经费、职工教育经费	1,501,256.26	699,554.80	642,435.66	1,558,375.40
6、辞退福利				
合计	1,716,453.91	35,260,080.44	35,302,370.44	1,674,163.91

24、应交税费

项 目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-3,537,166.30	-3,212,145.71
营业税	358,230.86	517,786.99
城市维护建设税	109,213.71	442,818.73
企业所得税	1,235,045.40	437,221.04
个人所得税	9,359.09	36,804.69
土地使用税	422,140.08	162,358.53

房产税	103,909.94	121,761.86
土地增值税		45,950.22
印花税	47,269.75	50,106.95
教育费附加	85,398.33	148,195.67
防洪保安费	96,326.97	34,350.72
生活垃圾处理费	598.00	1,164.00
河道维护建设费	87,440.16	86,550.35
价格调节基金	27,220.73	7,211.44
合计	-955,013.28	-1,119,864.52

25、应付股利

项 目	期末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
哈尔滨高新技术产业开发区房屋 开发总公司	458,080.00	458,080.00	尚未领取
哈尔滨高新技术产业开发区对外 易公司	28,520.00	28,520.00	尚未领取
流通股	77,434.40	77,434.40	原始股股东无账户尚未 领取
合 计	564,034.40	564,034.40	

26、其他应付款

(1) 按账龄分类

账 龄	期末账面余额	比例 (%)	年初账面余额	比例 (%)
一年以内	48,307,722.26	45.01	38,857,015.88	28.68
一至二年	18,723,790.44	17.45	74,383,552.34	54.90
二至三年	23,364,399.90	21.77	3,120,702.71	2.30
三年以上	16,928,954.76	15.77	19,129,784.86	14.12
合 计	107,324,867.36	100.00	135,491,055.79	100.00

(2) 主要其他应付款单位:

单位名称	欠款金额	欠款时间	占其他应付款 总额比例 (%)	欠款 原因
青岛临港产业加工区管委会	20,451,342.65	1-4 年	19.20	往来款
青岛圣邦市政工程有限公司	14,396,758.03	1 年以内	13.51	往来款
毕宇石	3,000,000.00	1 年以内	2.82	往来款

青岛胶南灵发工贸总公司	2,000,000.00	3年以上	1.88	往来款
青岛晶宇机械有限公司	1,800,000.00	3年以上	1.69	往来款
合 计	41,648,100.68		39.10	

(4) 本报告期其他应付款中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
青岛临港产业加工区管委会	20,451,342.65	20,365,434.30
北京原平皓生物技术有限公司	378,889.70	378,889.70
合 计	20,830,232.35	20,744,324.00

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	104,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	104,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款情况

种 类	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
质 押	2010.5.4	2012.5.3	6.65%			54,000,000.00		人民币		
抵 押	2010.10.25	2012.10.25	6.16%			50,000,000.00		人民币		
合 计										

(3) 借款抵押情况

借款单位	借款金额	抵押物	抵押物价值
锦州银行哈尔滨分行	54,000,000.00	温州银行股权质押	4563万股股权

青岛银行开发区支行	50,000,000.00	开发成本及土地使用权	36,660,400.00元
-----------	---------------	------------	----------------

(4) 期末余额较年初余额增加 104,000,000.00 元, 增幅 100.00%, 原因为期末本公司以持有的温州银行 4563 万股股权为在锦州银行股份有限公司哈尔滨分公司的借款 5400 万元提供担保, 担保期从 2010 年 5 月 4 日至 2012 年 5 月 3 日止及子公司青岛临港置业有限公司增加借款所致。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	915,000.00	915,000.00
抵押借款	191,300,000.00	136,300,000.00
合 计	192,215,000.00	137,215,000.00

(2) 长期借款情况

种 类	借款起始日	借款终止日	期末余额				年初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用	89年					15,000.00		人民币		15,000.00
抵押	2010.1.19	2013.1.19	5.94%			91,300,000.00	5.94%	人民币		91,300,000.00
抵押	2010.3.19	2013.3.19	5.94%			20,000,000.00	5.94%	人民币		20,000,000.00
抵押	2010.10.25	2012.10.25					6.16%	人民币		25,000,000.00
抵押	2011.6.24	2014.6.23	8.32%			80,000,000.00				
信用						900,000.00		人民币		900,000.00
合 计						192,215,000.00				137,215,000.00

(3) 借款抵押情况

借款单位	借款金额	抵押物	抵押物价值
建行青岛四方支行	111,300,000.00	开发成本、开发产品及土地使用	194,340,000.00

兴业银行股份有限公司哈尔滨分行	80,000,000.00	土地	334,292,600.00
-----------------	---------------	----	----------------

(4) 期末余额较年初余额增加 55,000,000.00 元, 增幅 40.08%, 主要为期末子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司增加借款所致。

(5) 信用借款均为财政无息借款。

29、专项应付款

项 目	年初账面余额	本期增加金额	本期结转金额	期末账面余额	备注说明
国家 863 项目款	760,000.00		60,000.00	700,000.00	
国家火炬计划项目	500,000.00			500,000.00	
大豆分离蛋白生产技术	70,000.00		70,000.00		
大豆粕纤维利用研究与开发	60,000.00		60,000.00		
合 计	1,390,000.00		190,000.00	1,200,000.00	

30、其他非流动负债

递延收益

项 目	期末账面余额	年初账面余额
政府补助	7,130,992.89	7,469,630.50
合 计	7,130,992.89	7,469,630.50

递延收益分别为子公司哈高科大豆食品有限公司 2009 年收到的节能专项资金(哈发改节能【2009】448 号)及 2009 年收到的外向型农业发展基金(哈财农预【2009】372 号)需要在以后年度确认损益的部分、控股子公司的子公司哈尔滨高科科技企业孵化器有限公司 2010 年收到黑龙江科技厅依据国家火炬计划下拨软件研发技术平台资金。

31、股本

项 目	年初数	本期变动增减 (+、-)					数量单位: 股
		配股 额	送股 额	公积金转 股	其 他	小 计	期末数
一、无限售条件的流通股	361,263,565.00						361,263,565.00
1、人民币普通股	361,263,565.00						361,263,565.00
2、境内上市外资股							

3、其他内资持股						
4、外资持股金						
二、有限售条件的流通股						
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
4、外资持股						
三、股份总数	361,263,565.00					361,263,565.00

32、资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加金额	本期减少金额	期末账面余额	备注说明
股本溢价	254,771,682.33			254,771,682.33	
其他资本公积	11,615,968.59	983,866.47		12,599,835.06	
合 计	266,387,650.92	983,866.47		267,371,517.39	

本期资本公积增加系购入子公司哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司少数股东股权及对联营企业普尼太阳能（杭州）有限公司外币报表折算差额权益法核算形成的。

33、盈余公积

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

34、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-42,246,872.04	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	-42,246,872.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,500,947.07	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,745,924.97	

35、营业收入、成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	288,801,330.54	454,626,287.27
其他业务收入	1,096,600.76	2,373,386.94
合 计	289,897,931.30	456,999,674.21

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	243,987,464.67	391,234,347.06
其他业务成本	1,163,488.00	2,997,813.66
合 计	245,150,952.67	394,232,160.72

(3) 主营业务(分行业)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药 业	55,605,818.83	33,626,747.12	52,702,564.48	31,643,240.42
大豆深加工	166,337,713.68	160,693,066.99	257,204,975.66	253,970,418.41
房屋开发			101,691,392.50	74,966,907.99
防水卷材	49,227,290.43	37,177,838.94	28,302,363.10	19,509,107.05
物业管理	17,630,507.60	12,489,811.62	14,694,991.53	11,144,673.19
代理服务业			30,000.00	
合 计	288,801,330.54	243,987,464.67	454,626,287.27	391,234,347.06

(4) 主营业务(分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

药 品	55,605,818.83	33,626,747.12	52,702,564.48	31,643,240.42
分离蛋白	64,249,314.86	68,237,497.54	76,821,913.99	80,687,591.65
组织蛋白	14,408,525.15	13,733,155.30	14,538,730.82	14,368,924.63
房地产			101,691,392.50	74,966,907.99
其 他	154,537,671.70	128,390,064.71	208,871,685.48	189,567,682.37
合 计	288,801,330.54	243,987,464.67	454,626,287.27	391,234,347.06

(5) 主营业务(分地区)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省 内	101,625,237.23	76,565,099.29	183,520,891.86	146,130,766.71
省 外	139,663,427.20	116,385,598.90	225,323,648.21	196,513,288.94
国 外	47,512,666.11	51,036,766.48	45,781,747.20	48,590,291.41
合 计	288,801,330.54	243,987,464.67	454,626,287.27	391,234,347.06

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
俄罗斯A公司	9,521,119.14	3.28
罗马尼亚B公司	9,031,781.95	3.12
上海A公司	8,984,928.04	3.10
吉林C公司	6,661,862.07	2.30
马鞍山B公司	5,946,153.87	2.05
合 计	40,145,845.07	13.85

(7) 本期较上期减少 167,101,742.91 元, 降幅 36.56%, 主要系子公司哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司减少房地产收入所致。

36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	917,310.80	5,862,104.47	5%
城市维护建设税	787,145.59	1,312,587.87	5%、7%
教育费附加	559,924.29	769,905.83	3%、5%
防洪保安费	12,185.31	1,041.81	0.1%

土地增值税		-3,058,198.67	
合 计	2,276,565.99	4,887,441.31	

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,128,726.24	1,427,768.14
福利费	206,786.69	180,499.84
工会经费	21,497.16	21,139.42
职工教育经费	6,390.81	6,882.46
保险费	835,335.64	776,794.97
包装费	54,120.04	
展览费	135,741.00	237,013.00
广告费	415,902.34	417,043.55
运输费	8,863,941.77	8,522,529.65
装卸费	4,853.40	12,008.60
业务费	13,529,527.61	13,358,775.99
其他	1,695,538.19	2,120,694.81
合 计	27,898,360.89	27,081,150.43

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	7,469,245.11	7,046,678.03
福利费	1,244,370.46	755,068.13
工会经费	242,326.64	37,033.34
职工教育经费	205,162.12	20,303.84
保险费	2,724,103.96	2,245,599.48
研究费用	593,754.98	327,197.84
折旧费	7,051,286.92	7,431,282.20
办公费	4,893,270.56	5,068,681.78
水电费	1,659,175.28	1,372,819.85
通讯费	447,479.48	239,471.32
差旅费	887,045.33	1,124,185.56
业务招待费	1,717,941.96	1,741,963.00
修理费	126,532.88	586,682.84

会务费	33,039.00	22,652.00
低值易耗品摊销	485,371.84	763,161.23
长期待摊费用摊销	187,142.00	263,032.03
无形资产摊销	2,026,885.63	1,959,148.96
税费	4,397,624.87	3,480,798.57
董事会费	305,440.00	721,765.00
诉讼费	3,229.00	34,501.00
租赁费	468,289.00	
经营租入固定资产改良支出摊销	495,468.00	433,233.25
停工损失	1,587,283.10	521,677.34
其他	2,610,103.65	2,163,875.46
合 计	41,861,571.77	38,360,812.05

39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,603,762.52	8,384,546.75
减：利息收入	979,183.78	1,136,984.66
汇兑损失	550,812.35	324,841.06
其 他	655,564.85	569,703.29
合 计	25,830,955.94	8,142,106.44

财务费用本期较上期增加 17,688,849.50 元，增幅 217.25%，主要因本期银行借款较年初增加 120,000,000.00 元及子公司青岛临港置业有限公司原长期借款由资本化转为利息费用化，导致财务费用的利息支出增加所致。

40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,860,562.26	8,062,326.47
存货跌价损失	4,688,434.20	5,412,625.73
长期股权投资减值损失	749,269.26	1,250,730.74
固定资产减值损失	5,040,339.84	2,241,155.78
合 计	17,338,605.56	16,966,838.72

41、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	5,474,965.80	4,562,471.50
权益法核算的长期股权投资收益	1,808,302.81	-5,445,357.41
处置长期股权投资产生的投资收益	73,757,894.89	37,942,141.07
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	81,041,163.50	37,059,255.16

本期投资收益较上期增加 43,981,908.34 元, 增幅 118.68%, 主要系本年出售普尼太阳能(杭州)有限公司股权及按照权益法确认对普尼太阳能(杭州)有限公司的投资形成的。

42、营业外收入

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	39,190.03	29,072.15	39,190.03
其中: 固定资产处置利得	39,190.03	29,072.15	39,190.03
罚款收入	34,133.96	9,895.00	34,133.96
债务重组利得	184,244.00	2,507,101.00	184,244.00
政府补助	3,187,637.61	10,942,848.38	3,187,637.61
其他	173,583.73	37,246.47	173,583.73
合 计	3,618,789.33	13,526,163.00	3,618,789.33

(1) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
孵化器资金	611,111.11	833,333.33	发展高新技术产业专项资金 FW06A806、FW08H1002
企业扶持基金	500,000.00		新型工业化发展基金
国家级新药奇莫欣肠溶片创新工艺改进项目	500,000.00		哈工信【2011】100号
贴息	1,200,000.00		黑农发办【2011】26号
污水综合治理拨款	242,551.17	242,551.17	哈发改投资【2006】784号

大豆收购加工补贴		6,323,034.88	
企业发展资金		1,810,000.00	
大豆蛋白乳清水资源生产关键技术研发		350,000.00	
产品出口奖励金	129,000.00	385,000.00	哈尔滨市财政局
对俄展会店品运费补贴		929.00	
中小企业技术改造扩大项目		700,000.00	
开发区保增长促发展补助资金		298,000.00	
网络平台	4,975.33		
合 计	3,187,637.61	10,942,848.38	

43、营业外支出

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
罚款	26,010.03	1,507,632.28	26,010.03
非流动资产处置损失	56,588.82	79,765.16	56,588.82
捐赠支出	1,000.00	23,000.00	1,000.00
债务重组损失		100,000.00	
其他	759,648.88	79,788.14	759,648.88
合 计	843,247.73	1,790,185.58	843,247.73

44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	2,772,560.76	3,896,136.14
递延所得税	-2,317,299.09	-2,339,913.26
合 计	455,261.67	1,556,222.88

45、每股收益

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	21,500,947.07	13,701,124.00
期初股本总额	361,263,565.00	361,263,565.00
本期增加股本		
本期增加股本月份		

本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	361,263,565.00	361,263,565.00
基本每股收益	0.0595	0.0379

(2) 稀释每股收益

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

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	979,183.78	1,136,984.66
往来款	200,310,151.77	152,878,607.27
政府补助	5,449,560.00	7,597,331.73
其他	81,919.50	37,515.08
合 计	206,820,815.05	161,650,438.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	12,369,966.33	14,238,323.96
营业费用	14,147,043.62	16,722,835.21
银行手续费	655,564.85	569,703.29
往来款	247,627,632.87	188,640,867.10
其他	27,010.03	1,610,420.42
合 计	274,827,217.70	221,782,149.98

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,934,744.82	14,568,174.24
加：资产减值准备	17,338,605.56	16,966,838.72

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,060,776.82	26,325,192.40
无形资产摊销	2,041,060.63	2,082,779.80
长期待摊费用摊销	682,610.00	879,318.88
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)	14,761.43	79,765.16
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,637.36	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	20,450,539.72	8,384,546.75
投资损失(收益以“—”号填列)	-81,041,163.50	-37,059,255.16
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,317,286.74	-2,339,913.26
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-145,643,135.77	58,292,067.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-45,256,924.76	-32,365,685.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,823,690.18	-189,041,227.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-204,556,464.61	-133,227,396.91
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	81,017,480.82	138,707,090.95
减: 现金的期初余额	138,707,090.95	111,704,900.82

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	-57,689,610.13	27,002,190.13

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	81,017,480.82	138,707,090.95
其中：库存现金	452,555.54	2,796,094.30
可随时用于支付的银行存款	60,564,925.28	102,910,996.65

可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	33,000,000.00
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	81,017,480.82	138,707,090.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江新潮集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	杭州市	邹丽华		29790万元	17.58	17.58	是	142928410

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
哈尔滨高科技集团房地产开发有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	房地产开发	12000万元	100.00%	100.00%	712044159
哈高科大豆食品有限责任公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	大豆深加工	28300万元	100.00%	100.00%	718479903
哈高科绥棱二塑有限公司	子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	范林业	防水材料生产与销售	2883万元	50.47%	51.00%	725302831
哈尔滨高科物业管理有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑韶华	物业管理	300万元	100.00%	100.00%	718474248
哈高科绥棱二塑防水工程有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	绥化市绥棱县	范林业	防水工程	500万元	54.40%	54.40%	73128115x

哈尔滨市哈高科饲料有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市	赵清奎	饲料生产	110万元	46.67%	46.67%	756306552
黑龙江省哈高科营养食品有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	营养食品销售	200万元	95.00%	95.00%	756313824
哈尔滨基太生物芯片开发有限责任公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	韩俊	生物技术开发	1200万元	45.84%	45.84%	712013299
哈尔滨哈高科油脂有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	巴彦县	王金	粮油加工	1700万元	100.00%	100.00%	775032163
哈尔滨高科技科技企业孵化器有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市	郑超华	科技企业孵化	50万元	100.00%	100.00%	769064521
青岛临港工程代理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛胶南市	马建军	工程代理服务	10万元	100.00%	100.00%	783725728
青岛临港物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛胶南市	薛华	物业管理	50万元	100.00%	100.00%	794038958
哈高科白天鹅药业集团有限公司	子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨登瑞	药品生产与销售	8865万元	100.00%	100.00%	712037258
青岛临港置业有限公司	子公司	有限责任公司	青岛胶南市	马承义	房地产开发	5675万元	52.86%	52.86%	747227705

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
普尼太阳能(杭州)有限公司	中外合资	杭州市	于平荣	太阳能系统开发	1875万美元	31.20	31.20	重大影响	694553450

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛临港产业加工区管委会	子公司青岛临港置业有限公司第二大股东	747200967
北京原平皓生物技术有限公司	参股公司	633669396

5、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	哈高科大豆食品有限责任公司	13,000,000.00	2011年11月	2012年2月	否

哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	哈高科白天鹅药业集团有限公司	13,400,000.00	2011年2月15日	2012年2月14日	否
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	青岛临港置业有限公司	18,000,000.00	2011年8月18日	2012年8月11日	否
哈尔滨高科技(集团)股份有限公司	青岛临港置业有限公司	111,300,000.00	2010年1月19日	2015年1月19日	否

6、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	青岛临港产业加工区管委会	20,451,342.65	20,365,434.30
其他应付款	北京原平皓生物技术有限公司	378,889.70	378,889.70
合计		20,830,232.35	20,744,324.00

七、或有事项

见“附注十、1之(1)、(5)”，本公司为浙江新州集团有限公司、温州三瑞投资有限公司等公司借款提供担保，如果这些公司不能按时还款，本公司将承担连带责任。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

1、本公司2012年1月16日第六届董事会第八次会议决议公告，为哈高科白天鹅药业集团有限公司向中国银行哈尔滨开发区支行办理贷款提供连带责任保证担保，担保金额累计1740万元。

2、本公司2012年1月19日第六届董事会第九次会议决议公告审议通过了《关于为哈高科大豆食品有限责任公司提供担保的议案》，同意为哈高科大豆食品公司有限责任公司向龙江银行股份有限公司哈尔滨龙源支行办理贷款提供连带责任保证担保，担保额度1000万元，期限12个月。

十、其他重要事项

1、担保事项

(1) 根据本公司2006年9月29日第四届董事会第十八次会议决议：与浙江新洲集团有限公司签订互保协议，互保期限13年，互保金额最高不超过人民币15,600万元，期末本公司为其担保余额为11,300万元。

(2) 根据本公司第五届董事会第二十一次会议决议：本公司为子公司青岛临港置业有限公司向恒丰银行青岛经济技术开发区支行借款提供担保，担保期限从2010年1月起至2015年1月止，

期末担保余额为11,130万元。

(3) 根据本公司第五届董事会第二十六次会议决议,以本公司持有的温州银行4563万元股权出质锦州银行股份有限公司哈尔滨分公司为其在锦州银行股份有限公司哈尔滨分公司借款5600万元提供担保,担保期从2010年5月4日至2012年5月3日止。

(5) 根据本公司第五届董事会第十五次会议决议,本公司与温州三瑞投资有限公司签署互保协议,相互为对方提供5,000万元人民币的担保,期限为两年,期末本公司为温州三瑞投资有限公司提供担保余额为5,000万元。

(6) 公司控股股东——浙江新湖集团股份有限公司于2011年7月18日将质押给浙商银行股份有限公司嘉兴支行的本公司45,493,993股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理解除质押手续,随后将其持有的本公司5500万股股份质押给中国对外经济贸易信托有限公司。浙江新湖集团股份有限公司共持有本公司63,507,589股股份,目前有5500万股处于质押状态。

(7) 本公司第五届董事会第四十六次会议审议通过,同意为青岛临港置业有限公司向恒丰银行青岛经济技术开发区支行申请1800万元授信提供担保。

(8) 经本公司第六届董事会第三次会议审议通过,同意为龙江银行股份有限公司哈尔滨龙源支行向哈高科大豆食品有限责任公司出具承兑汇票提供担保,担保余额为1300万元。

(9) 本公司母公司浙江新湖集团股份有限公司为本公司在交通银行股份有限公司哈尔滨新兴支行4000万元借款提供担保。

2、根据本公司第六届董事会第十一次会议:未分配利润不分配不转增。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,800,000.00	84.73	22,800,000.00	100.00	22,800,000.00	84.73	22,800,000.00	100.00
按组合2计提坏账准备的应收账款	4,108,515.53	15.27	4,108,515.53	100.00	4,108,515.53	15.27	4,108,515.53	100.00
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的应收账款								

合 计	26,908,515.53	100	26,908,515.53		26,908,515.53	100	26,908,515.53
-----	---------------	-----	---------------	--	---------------	-----	---------------

(2) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
黑龙江北辰房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	单项金额重大
福克新技术发展公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	单项金额重大
合 计	22,800,000.00	22,800,000.00	100.00	

(3) 按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内						
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	4,108,515.53	100.00	4,108,515.53	4,108,515.53	100.00	4,108,515.53
合 计	4,108,515.53	100.00	4,108,515.53	4,108,515.53	100.00	4,108,515.53

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例%
黑龙江北辰房地产开发有限公司	客 户	15,000,000.00	5年以上	55.74
福克新技术发展公司	客 户	7,800,000.00	5年以上	28.99
哈尔滨电信局	客 户	1,024,406.40	5年以上	3.81
哈市松通物资贸易公司	客 户	894,675.00	5年以上	3.32
内江能源装备公司	客 户	740,439.76	5年以上	2.75
合 计		25,459,521.16	5年以上	94.61

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	59,087,254.85	27.07	35,337,254.85	59.81	59,287,254.85	29.21	34,787,254.85	58.67
按组合1计提坏账准备的其他应收款	139,657,663.05	63.98			123,920,524.94	61.04		0.00
按组合2计提坏账准备的其他应收款	16,006,086.84	7.33	15,662,863.94	97.85	16,244,739.97	8.00	15,359,498.97	94.55
单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备的其他应收款	3,545,000.00	1.62	3,545,000.00	100.00	3,545,000.00	1.75	3,545,000.00	100.00
合 计	218,296,004.74	100.00	54,545,118.79		202,997,519.76	100.00	53,691,753.82	

(2) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
哈尔滨亿盛贸易有限责任公司	25,000,000.00	1,250,000.00	5.00	单项金额重大
海南高新工贸公司	23,334,631.12	23,334,631.12	100.00	单项金额重大
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	10,752,623.73	10,752,623.73	100.00	单项金额重大
合 计	59,087,254.85	35,337,254.85	100.00	

(3) 按组合1计提坏账准备的其他应收款

内 容	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
内部往来	139,657,663.05			123,920,524.94	100	
合 计	139,657,663.05			123,920,524.94	100	

(4) 按组合2计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内				500.00	0.00	10.00
一至二年	500.00	0.00	25.00	17,060.00	0.11	853.00
二至三年	17,060.00	0.11	1,364.80	172,649.31	1.06	13,811.95

三至四年	172,649.31	1.08	17,264.93	581,989.77	3.58	58,198.98
四至五年	343,336.64	2.14	171,668.32	371,831.71	2.29	185,915.86
五年以上	15,472,540.89	96.67	15,472,540.89	15,100,709.18	92.96	15,100,709.18
合 计	16,006,086.84	100.00	15,662,863.94	16,244,739.97	100.00	15,359,498.97

(5) 期末单项金额虽不重大的但经单项测试,应单独计提坏账准备情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
黑龙江省天润房地产开发有限公司	1,845,000.00	1,845,000.00	100.00	单项测试,无法收回
刘景和	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	单项测试,无法收回
合 计	3,545,000.00	3,545,000.00	100.00	

(6) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款 总额的比例%
哈尔滨亿盛贸易有限责任公司	客户	25,000,000.00	1-2年	11.45
海南高新工贸公司	客户	23,334,631.12	5年以上	10.69
北京市通县马驹桥镇政府集资建房指挥部	客户	10,752,623.73	5年以上	4.93
加拿大美国华运投资公司	客户	3,200,000.00	5年以上	1.47
黑龙江省天润房地产开发有限公司	客户	1,845,000.00	5年以上	0.85
合 计		64,132,254.85		29.39

(7) 期末余额中无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东欠款。

3、可供出售金融资产

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

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

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额

长期股权投资									
(1) 成本法长期股权投资	586,175,570.95	4,744,158.86	581,431,412.09	9,636,306.26	10,397,653.13	585,414,224.08	5,493,428.12	579,920,795.96	
(2) 权益法长期股权投资	17,367,958.75		17,367,958.75	41,791,582.77	7,934,040.00	51,225,501.52		51,225,501.52	
其中：对子公司投资									
对合营公司投资									
对联营公司投资	17,367,958.75		17,367,958.75	41,791,582.77	7,934,040.00	51,225,501.52		51,225,501.52	
(3) 共同控制经营									
合计	603,543,529.70	4,744,158.86	598,799,370.84	51,427,889.03	18,331,693.13	636,639,725.60	5,493,428.12	631,146,297.48	

① 依据二〇〇九年十月十六日投资协议约定，在协议生效五年内若普尼太阳能（杭州）有限公司公司需增资扩股时，本公司有优先选择权。在投资条件相同的情况下，本公司可以按照协议约定条件以每股1.6美元对普尼太阳能（杭州）有限公司增资600万美元。本公司第五届董事会第四十一次会议审议通过了《关于向普尼太阳能（杭州）有限公司增资的议案》，拟于上述资产转产完成后，实施对普尼太阳能（杭州）有限公司增资，拟出资600万美元，按每股1.6美元的价格向普尼太阳能（杭州）有限公司增资，增资后本公司持有普尼太阳能（杭州）有限公司36%股权。普尼太阳能（杭州）有限公司于2011年5月26日完成工商变更。

② 本公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于转让普尼太阳能（杭州）有限公司部分股权的议案》，同意以3150万元人民币的价格向温州瑞同投资企业转让普尼太阳能4.8%股权，股权转让事宜于2011年11月30日完成。上述资产转让后本公司持有普尼太阳能（杭州）有限公司31.2%股权。

③ 本公司对普尼太阳能（杭州）有限公司采用权益法核算，本年度确认持有收益1,860,279.41元。
2011年8月18日本公司与控股子公司哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司另一股东哈尔滨高新实业发展公司签订股权转让协议，以238,653.13元购买其持有的哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司14%股权，股权交割于2011年9月2日完成，哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司成为本公司全资子公司；2011年9月9日本公司子公司哈高科白天鹅药业集团有限公司与哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司签订合并协议，由哈高科白天鹅药业集团有限公司吸收合并哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司，哈高科白天鹅药业集团有限公司原注册资本金7800万元，吸收合并后哈高科白天鹅药业集团有限公司注册资本金为8865万元；吸收合并后本公司原哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司投资转为对哈高科白天鹅药业集团有限公司，投资成本为87,141,081.25元，原对哈尔滨高科技集团天健医药开发有限公司计提长期投资减值因同一控制下吸收合并转为对哈高科白天鹅药业集团有限公司长期投资计提减值3,493,428.12元。

④ 本公司子公司黑龙江哈高科生物技术有限公司，长期处于不经营状态，于2011年9月5日经哈尔滨市工商行政管理局高新技术产业开发区分局批准注销，本公司对其长期股权投资减少100万元。

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位	减值准备
---------	------	------	-------	------	-------	------	-----------	--------	------

							例(%)	表决权比例(%)	
哈尔滨高科技集团药业有限责任公司	成本法	9,159,000.00		12,652,428.12	-12,652,428.12				
哈尔滨高科技集团白鹅药业有限公司	成本法	11,250,000.00	63,000,000.00	74,250,000.00	12,891,081.25	87,141,081.25	95.77	95.77	3,493,428.12
哈尔滨高科技集团地产开发有限公司	成本法	8,000,000.00	110,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00	98.33	98.33	
哈尔滨高科技集团大豆食品有限责任公司	成本法	70,000,000.00	203,000,000.00	273,000,000.00		273,000,000.00	96.47	96.47	
哈尔滨高科技集团绥棱二塑有限公司	成本法	14,550,300.00		14,550,300.00		14,550,300.00	50.47		
青岛临邑置业公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	52.86	52.86	
黑龙江省龙哈高科食品有限公司	成本法	1,167,591.40		1,167,591.40		1,167,591.40	60.00	60.00	
哈尔滨高科技集团物业管理有限公司	成本法	800,000.00	2,000,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	93.33	93.33	
哈尔滨高科技集团生物芯片开发有限责任公司	成本法	9,250,000.00	-3,750,000.00	1,755,251.43		1,755,251.43	45.84	45.84	
温州商业银行股份有限公司	成本法	54,800,000.00		54,800,000.00		54,800,000.00	3.02	3.02	
哈尔滨高科技集团油脂有限责任公司	成本法	200,000.00		200,000.00		200,000.00	1.18	1.18	
北京原平皓有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	23.53	23.53	2,000,000.00
黑龙江高科技集团生物技术有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	-1,000,000.00				
普尼太阳能(杭州)有限公司	权益法	40,965,000.00		17,367,958.75	33,857,542.77	51,225,501.52	31.20	31.20	
合计		253,141,891.40	374,250,000.00	603,543,529.70	33,096,195.90	636,639,725.60			5,493,428.12

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

5、投资性房地产

(1) 原价合计

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

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	2,521,622.52	817,823.52		3,339,446.04
合 计	2,521,622.52	817,823.52		3,339,446.04

(3) 投资性房地产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	27,608,716.88	26,790,893.36
合 计	27,608,716.88	26,790,893.36

(4) 投资性房地产减值准备

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

(5) 投资性房地产账面价值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	27,608,716.88	26,790,893.36
合 计	27,608,716.88	26,790,893.36

(6) 本公司投资性房地产为本公司自用房产对外出租。

(7) 投资性房地产本期提取折旧 817,823.52 元。

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

房屋建筑物	17,252,355.19			17,252,355.19
通用设备	35,339.00			35,339.00
项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额

专用设备				
运输设备	7,686,889.04			7,686,889.04
其他设备	924,597.00	472,500.00		1,397,097.00
合 计	26,459,176.23			26,931,676.23

(2) 累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物	5,729,258.22	491,565.96		6,220,824.18
通用设备	565,203.90	364.43		565,568.33
专用设备				
运输设备	5,046,620.63	437,394.32		5,484,014.95
其他设备	699,804.97	280,284.85		980,089.82
合 计	12,040,887.72	1,209,609.56		13,250,497.28

(3) 固定资产净值

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	11,523,096.97	11,031,531.01
通用设备	30,131.10	29,766.67
专用设备		
运输设备	2,640,268.41	2,202,874.09
其他设备	224,792.03	417,007.18
合 计	14,418,288.51	13,681,178.95

(4) 固定资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备	783,135.88			783,135.88
其他设备				

合 计	783,135.88			783,135.88
-----	------------	--	--	------------

(5) 固定资产净额

项 目	年初账面余额	期末账面余额
房屋建筑物	11,523,096.97	11,031,531.01
通用设备	30,131.10	29,766.67
专用设备		
运输设备	1,857,132.53	1,419,738.21
其他设备	224,792.03	417,007.18
合 计	13,635,152.63	12,898,043.07

7、营业收入、成本

A、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		21,596.00
其他业务收入	455,320.60	855,320.60
合 计	455,320.60	876,916.60

B、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本		
其他业务成本	861,798.00	817,823.52
合 计	861,798.00	817,823.52

C、主营业务(分行业)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业			21,596.00	
商品销售				
合 计			21,596.00	

D、主营业务(分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产			21,596.00	
其他商品销售				
合 计			21,596.00	

E、主营业务(分地区)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省 内			21,596.00	
合 计			21,596.00	

8、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,474,965.80	4,562,471.50
权益法核算的长期股权投资收益	1,860,279.41	-5,183,506.20
处置长期股权投资产生的投资收益	24,439,608.02	2,904,946.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	31,774,853.23	2,283,911.42

本期投资收益增加29,490,941.81元,增幅1191.25%,主要为出售普尼太阳能(杭州)有限公司的股权所产生的收益。

9、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,742,693.51	-6,896,716.19
加：资产减值准备	1,602,634.23	3,363,740.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,807,414.33	2,031,806.96
无形资产摊销	45,625.03	37,888.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
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）	7,820,311.68	4,861,774.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-31,774,853.23	-2,283,911.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,321,321.84	35,794,704.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	8,803,502.89	-129,093,685.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,273,993.40	-92,184,398.51
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	7,680,438.56	1,029,197.84
减：现金的期初余额	1,029,197.84	3,751,983.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,651,240.72	-2,722,785.81

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年金额	备注	2010 年金额	2009 年金额
1、非流动资产处置损益	-17,305.60		-47,394.01	-1,897,533.65
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				23,944.35
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,187,637.61		3,621,813.50	4,948,669.44
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
6、非货币性资产交换损益				
7、委托他人投资或管理资产的损益				
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
9、债务重组损益	184,244.00		2,407,101.00	5,390,680.56
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-389,977.70	同一控制下吸收合并期初至合并日的当期利润		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资				

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16、对外委托贷款取得的损益				
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
19、受托经营取得的托管费收入				
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-574,059.08		-568,577.95	-1,768,025.20
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,757,894.89	本年度出售普尼公司股权形成投资收益	37,942,141.07	
22、所得税影响额	-13,955,787.68		-797,495.78	-259,860.23
23、少数股东权益影响额(税后)	5,480.30		-1,325,790.96	-2,180,791.82
合 计	62,198,126.74		41,231,796.87	4,257,083.45
归属于公司普通股股东的净利润	21,500,947.07		13,701,124.00	-83,770,745.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40,697,179.67		-27,530,672.87	-88,027,828.81

2、净资产收益率及每股收益计算表

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.0595	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.46%	-0.1127	-0.1127

哈尔滨高科技(集团)股份有限公司

二〇一二年四月二十四日