

哈工大首创科技股份有限公司

600857

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	56

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	刘家林先生	因公出差，授权委托董事孙世强先生出席会议并行使表决权。
独立董事	施天涛先生	因公出差，授权委托独立董事孙茂竹先生出席会议并行使表决权。
独立董事	刘俊海先生	因公出国，未能出席会议，也未能书面委托其他独立董事代为出席。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：哈工大首创科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：工大首创
公司英文名称：HIT. SHOUCHUANG TECHNOLOGY CO., LTD.
公司英文名称缩写：HITSC
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：工大首创
公司 A 股代码：600857
- 3、 公司注册地址：宁波市中山东路 220 号
公司办公地址：宁波市海曙区和义路 77 号汇金大厦 21 层
邮政编码：315000
公司国际互联网网址：<http://www.hitsc.com>
公司电子信箱：hitsc@hitsc.com
- 4、 法定代表人：孙世强
- 5、 公司董事会秘书：钟山
电话：（0574）87367060
传真：（0574）87367996
E-mail：zhongshan@hitsc.com
联系地址：宁波市海曙区和义路 77 号汇金大厦 21 层
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司办公室
- 7、 公司其他基本情况：
公司注册登记日期：1992 年 12 月 31 日
公司注册登记地点：宁波市中山东路 13-19 号
公司变更注册登记日期：2007 年 7 月 11 日
公司变更注册登记地址：宁波市中山东路 220 号
公司法人营业执照注册号：33020000001949
公司税务登记号码：330203144054104
公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	593,242,294.04	596,647,285.19	-0.57
所有者权益(或股东权益)	415,052,988.80	418,317,594.18	-0.78
每股净资产(元)	1.85	1.86	-0.54
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	3,224,426.29	961,424.27	235.38
利润总额	3,177,196.76	2,534,537.51	25.36
净利润	505,046.50	2,104,722.12	-76.00
扣除非经常性损益后的净利润	540,973.26	924,930.25	-41.51
基本每股收益(元)	0.0023	0.0094	-75.53
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	0.0024	0.0041	-41.46
稀释每股收益(元)	0.0023	0.0094	-75.53
净资产收益率(%)	0.12	0.52	减少0.40个百分点
经营活动产生的现金流量净额	3,878,970.05	-33,312,966.06	111.64
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.02	-0.15	111.33

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-49,262.76
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	1,672.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361.23
少数股东权益影响额	140.39
所得税影响额	11,162.38
合计	-35,926.76

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数		32,475 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的 股份数量
哈尔滨工业大学八达集团 公司	国有法人	15.69	35,204,752		35,204,752	无
北京首创科技投资有限公 司	国有法人	6.59	14,775,658	-2,391,945		无

宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	2.82	6,336,720	-990,000		未知
中国百货纺织品公司	境内非国有法人	2.19	4,920,000	-50,000		未知
燕滨	境内自然人	0.91	2,034,424	2,034,424		未知
计红姣	境内自然人	0.85	1,907,000	1,907,000		未知
中国人民保险公司宁波市分公司	境内非国有法人	0.62	1,382,400			未知
仇非	境内自然人	0.49	1,093,950	1,093,950		未知
哈尔滨梦达科技有限公司	境内非国有法人	0.44	992,200			未知
王丽荣	境内自然人	0.44	990,000	990,000		未知

公司未发现上述前十名股东之间存在关联关系，也未知其一致行动人情况。公司未知前十名有限售条件股东和前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人

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
北京首创科技投资有限公司	14,775,658	人民币普通股
宁波联合集团股份有限公司	6,336,720	人民币普通股
中国百货纺织品公司	4,920,000	人民币普通股
燕滨	2,034,424	人民币普通股
计红姣	1,907,000	人民币普通股
中国人民保险公司宁波市分公司	1,382,400	人民币普通股
仇非	1,093,950	人民币普通股
哈尔滨梦达科技有限公司	992,200	人民币普通股
王丽荣	990,000	人民币普通股
燕梅	920,993	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东和前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	哈尔滨工业大学八达集团公司	35,204,752	2009年8月11日	35,204,752	

2、控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	深圳市九策投资有限公司
披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸	中国证券报、上海证券报
披露控股股东发生变更相关信息的日期	2009年6月10日

经工业和信息化部批准，按照国有资产转让有关规定，哈尔滨工业大学将八达集团的 70% 权益，于 2009 年 5 月 8 日在北京产权交易所挂牌，通过公开征集意向受让方的形式转让，20 个工作日公示期满后，深圳市九策投资有限公司被确定为唯一符合条件的意向受让方，在北京产权交易所见证下，哈尔滨工业大学与深圳市九策投资有限公司于 2009 年 6 月 8 日在哈尔滨签署了《产权转让协议书》。

公司于 2009 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)上披露了《工大首创详式权益变动报告书》，其中重要提示内容如下：由于九策投资与哈工大的产权交易系通过北交所公开挂牌系统完成，九策投资被确认为最终受让方后与哈工大签订了《产权转让协议书》，协议中对上市公司部分无任何安排或其他协议约定，因此作为上市公司未来的实际控制人，九策投资目前对上市公司的工作尚无具体工作计划和时间表。在完成收购款的全额支付后，九策投资将获得由北交所出具的《产权交易凭证》，并籍此凭证和其他文件与哈工大共同办理工商变更手续。此期间的工作主要包括对八达集团自评估基准日至股权交割日财务状况进行审计、资产交接、修改公司章程、改选公司董事会、聘任管理层、制订公司发展规划等。因九策投资是间接持有上市公司股份，所以一切有关上市公司的工作安排均由完成工商变更后的八达集团做出相关计划和决定。

鉴于《产权转让协议》签订日与八达集团资产评估日已相隔一年，交易双方决定共同聘请会计师事务所对八达集团在评估基准日后的财务变动状况进行审计，同时，九策投资也将对八达集团进行必要的尽职调查。

上述工作的完成大约需要 2-3 个月的时间，在上述工作完成之前，九策投资对上市公司的工作不做任何安排和建议。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、报告期公司经营情况

2009 年上半年, 公司经营稳步发展, 实现营业收入 31, 888. 57 万元, 比上年同期减少 17, 877. 71 万元, 减幅 35. 92%; 实现营业利润 322. 44 万元, 比上年同期增加 226. 30 万元, 增幅 235. 38%; 实现归属于母公司所有者的净利润 50. 50 万元, 比上年同期减少 159. 97 万元, 减幅 76%; 报告期内公司实现扣除非经常性损益后净利润 54. 10 万元, 比上年同期减少 38. 40 万元, 减幅 41. 51%。报告期内公司净利润大幅下降的主要原因: 本年公司控股子公司软件公司和参股公司哈尔滨金穗信息技术有限公司的经营效益较上年同期相比下降较大。

二、公司主要控股子公司经营情况

哈工大软件工程有限公司, 公司控股 97. 75%, 注册资本为 8, 000 万元, 主要从事计算机软件开发和硬件开发, 该公司报告期末总资产 19, 931. 20 万元, 报告期实现营业收入 4, 040. 50 万元, 实现净利润为 487. 02 万元, 剔除从黑龙江恒通科技有限公司分回的红利后, 本期实现经营性净利润-572. 66 万元。

北京哈工大科技发展有限公司, 公司控股 95%, 注册资本为 2, 000 万元, 主要从事计算机软件开发和硬件开发, 该公司报告期末总资产 5, 082. 48 万元, 报告期实现营业收入 47. 91 万元, 实现净利润为 656. 01 万元, 剔除从黑龙江恒通科技有限公司和北京天地和科技发展有限公司分回的红利后, 本期实现经营性净利润-151. 03 万元。

宁波三江水产市场经营有限公司, 是公司全资子公司, 注册资本为 50 万元, 主要从事市场经营服务, 该公司报告期末总资产 398. 96 万元, 报告期实现营业收入 51 万元, 实现净利润 36. 02 万元。

黑龙江恒通科技有限公司, 是公司全资子公司, 注册资本为 300 万元, 主要从事计算机软件开发和硬件开发, 该公司报告期末总资产 482. 14 万元, 报告期无营业收入, 实现净利润-0. 83 万元。

北京天地和科技发展有限公司是公司全资子公司, 注册资本为 1, 000 万元, 主要从事计算机软件开发和硬件开发, 该公司报告期末总资产 1, 030. 51 万元, 报告期无营业收入, 实现净利润-40. 72 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
IT 业	29,836,993.09	24,129,656.47	19.13	-37.97	-40.28	增加 3.13 个百分点
商业	276,052,534.01	231,058,661.22	16.30	-36.87	-40.94	增加 5.75 个百分点
服务业	1,556,014.66	173,604.37	88.84	43.86	110.29	减少 3.53 个百分点

IT 业营业收入和营业成本与上年同期相比均有所下降,主要原因是软件开发业务受经济形式影响有所减少。商业营业收入和营业成本与上年同期相比也有所下降,主要原因是公司经营结构调整,批发分公司经营收入的减少。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江地区	277,608,548.67	-36.68
黑龙江地区	29,357,917.11	-33.99
北京地区	479,075.98	-86.79

本年浙江地区主营业务收入下降的主要原因是批发分公司经营结构调整导致营业收入大幅减少。黑龙江地区和北京地区的营业收入下降的主要原因是受经济形势影响,控股子公司软件公司的营业收入有所下降。

3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
黑龙江金穗科技有限公司	计算机软硬件开发、系统集成、技术咨询、服务及培训等	212,061.75	63,618.53	12.60
哈尔滨金穗科技信息技术有限公司	计算机软硬件开发、系统集成、技术咨询、服务及培训等	-2,645,200.83	-978,724.31	-193.79

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主营业务收入和主营业务成本比上年同期均有所下降,主要原因是批发分公司营业收入的减少。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规、规章和《上海证券交易所股票上市规则》的要求,不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作,切实维护全体股东的利益。报告期内,在中国证监会及宁波监管局和上海证券交易局的指导下,公司治理及整改工作在 2008 年的工作基础上进一步不断深入推进,并取得了一定成效,公司规范运作意识和

水平也得到了进一步的强化和提升,先后制定和完善了公司《内部控制制度第 1 号—发展战略》等 37 项内部控制制度。公司仍将进一步深入学习和贯彻中国证监会有关文件精神,进一步建立健全公司内部控制系统,切实做好上市公司专项治理活动的各项工作,规范公司运作。公司当前的治理状况主要表现为如下:

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

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

(3)关于董事与董事会。公司制订了《董事会议事规则》;公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求;公司董事熟悉有关法律法规,了解作为董事的权利、义务和责任,能够认真履行职责。公司选聘四名独立董事,除独立董事施天涛先生承诺将参加交易所近期举办的独立董事培训外,其余三位独立董事均已参加了独立董事培训,符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。

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

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

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

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年 5 月 7 日召开的 2008 年度股东大会审议批准了公司《2008 年度利润分配预案》,同时公司已于 2009 年 6 月 15 日完成了上述利润分配的实施工作。具体情况详见 2009 年 5 月 8 日及 2009 年 5 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)上刊登的《工大首创 2008 年度股东大会决议公告及工大首创 2008 年利润分配实施公告》。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2009 年 5 月 7 日召开的 2008 年度股东大会上,对公司章程中有关现金分红政策进行了修订,修订后内容如下:“公司应实施积极的利润分配政策,并遵守下列规定:

- (1) 利润分配办法应综合考虑股东的合理投资回报与公司长远发展的关系;
- (2) 公司可以采取现金或股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。
- (3) 公司最近三年未进行现金利润分配的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份;
- (4) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。”

公司 2008 年度利润分配方案已经于 2009 年 5 月 7 日召开的 2008 年度股东大会审议通过(详见 2009 年 5 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www. sse. com. cn));同时,公司 2008 年度现金红利已于 2009 年 6 月 15 日发放完毕(具体内容详见 2009 年 5 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)上刊登的《工大首创 2008 年利润分配实施公告》)。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 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	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002142	宁波银行	142,900.00	0.0063	2,028,022.00	31,540.00	716,746.50	可供出售金融资产	购买
合计		142,900.00	/	2,028,022.00	31,540.00	716,746.50	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

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

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈尔滨工业大学	间接控股股东	提供劳务	房屋租用	按合同规定确认	250,000.00	250,000.00	100	转账		

广东哈工大首创科技发展有限公司	参股子公司	购买商品	采购计算机设备	参考市场价格	315,949.55	319,949.55	1.12	转账		
合计				/	/	569,949.55		/	/	/

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	哈尔滨工业大学八达集团公司按规定作出法定承诺，此外，还特别承诺其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不通过上海证券交易所竞价交易方式出售。	至本报告日止，哈尔滨工业大学八达集团公司履行了其承诺，未有违反上述承诺的情形。
重大资产重组时所作承诺	<p>第一大股东哈尔滨工业大学八达集团承诺：1) 不在中国境内单独或与企业、个人、合伙或其他任何组织（包括经济和非经济组织，下同）以投资、联营、合资、合作、合伙、承包、租赁等方式，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。2) 不得以任何形式支持工大首创以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。上述支持包括但不限于提供生产场地、水、电或其他能源、资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。3) 八达集团及其附属公司不参与、经营、从事与工大首创及其附属公司构成直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目，并在其中拥有利益。4) 八达集团及其附属公司亦不联同或代表企业、个人、合伙或其他任何组织参与、经营、从事与工大首创及其附属公司直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目。八达集团及其附属公司在有任何该等业务或项目的</p>	<p>上述承诺中哈尔滨工业大学八达集团公司承担哈工大软件工程有限公司所在的科技大厦土地出让金事项已经于2008年顺利办理完毕，软件公司取得了科技大厦的土地证书（证书编号：哈国用(2008)第3156号），其余承诺在报告期内已切实履行。</p>

	<p>机会时，八达集团将立刻通知工大首创，并将竭尽全力促使将该等业务或项目机会提供给工大首创。5) 八达集团及其关联企业所发明或创制的任何新业务、产品、技术、系统或商标使用权，尤其是与工大首创业务存在直接或间接竞争或可能竞争（“竞争性产品及业务”），八达集团及其关联企业将在本协议生效日起及在本协议整个有效期内，在竞争性产品及业务的发展或创制进行之前三十日内通知工大首创，并尽其最大努力保证前述竞争性产品及业务不与工大首创业务构成竞争。工大首创对竞争性产品或技术有优先购买权。6) 哈工大软件工程有限公司所在的科技大厦土地（共计 4,180.60 平方米，土地证编号为哈国有[2001]字第 71969 号），系依据哈尔滨市人民政府哈政土转字[2001]场 97 号审批件，由哈尔滨工业大学行政划拨给公司使用，划拨期限三年（至 2004 年 10 月 1 日）。公司控股股东哈尔滨工业大学八达集团公司承诺三年之后承担土地出让金。</p>	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
工大首创 2008 年度业绩预减报告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》C63 版	2009 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
工大首创六届董事会六次会议公告六届监事会四次会议公告、2008 年年报	《中国证券报》D021 版、《上海证券报》C5 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
工大首创 2009 年第一季度报告	《中国证券报》D027 版、《上海证券报》C26 版	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东改制或工信部批复的公告	《中国证券报》A07 版、《上海证券报》C15 版	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
工大首创 2008 年度股东大会决议公告、工大首创关于大股东 70% 权益转让挂牌的公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C4 版	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
工大首创 2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》D0021 版、《上海证券报》C25 版	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn

工大首创关于股东坚持股份的公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》C9 版	2009 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东 70%权益转让结果的公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C7 版	2009 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
工大首创对外投资进展情况的报告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
工大首创关于大股东 70%权益转让的详式权益变动报告书的公告	《中国证券报》C022 版、《上海证券报》27 版	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
工大首创第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》A09 版、《上海证券报》C26 版	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：哈工大首创科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六) 1	103,923,298.40	144,152,540.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六) 2		76,335.00
应收票据			
应收账款	(六) 3	30,857,473.27	32,724,203.26
预付款项	(六) 5	17,304,585.25	17,927,450.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六) 4	43,712,125.91	47,425,831.70
买入返售金融资产			
存货	(六) 6	48,743,874.99	45,015,642.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		244,541,357.82	287,322,004.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六) 7	2,028,022.00	1,072,360.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六) 8、9	118,458,941.75	75,869,472.34
投资性房地产	(六) 10	10,321,120.03	10,482,020.29
固定资产	(六) 11	210,443,073.32	214,538,263.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六) 12	2,842,455.75	2,888,964.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六) 13	25,008.00	40,775.10
递延所得税资产	(六) 14	4,582,315.37	4,433,425.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		348,700,936.22	309,325,280.91
资产总计		593,242,294.04	596,647,285.19
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六) 16	7,600,000.00	11,800,000.00
应付账款	(六) 17	114,382,403.03	106,409,822.34
预收款项	(六) 18	7,628,509.29	5,621,962.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 19	5,199,295.18	6,339,332.03
应交税费	(六) 20	-2,466,730.78	2,667,207.51
应付利息			
应付股利	(六) 21	113,355.16	113,355.16
其他应付款	(六) 22	24,123,151.58	25,346,113.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		14,528,328.00	13,030,000.00
流动负债合计		171,108,311.46	171,327,792.69
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(六) 23	988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(六) 24	471,280.50	232,365.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,459,748.87	1,220,833.37
负债合计		172,568,060.33	172,548,626.06
股东权益:			
股本	(六) 25	224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积	(六) 26	67,123,251.44	66,406,504.94
减:库存股			
盈余公积	(六) 27	25,411,397.03	25,411,397.03
一般风险准备			
未分配利润	(六) 28	98,198,421.33	102,179,773.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		415,052,988.80	418,317,594.18
少数股东权益		5,621,244.91	5,781,064.95
股东权益合计		420,674,233.71	424,098,659.13
负债和股东权益合计		593,242,294.04	596,647,285.19

公司法定代表人: 孙世强 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

母公司资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位:哈工大首创科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		65,797,255.23	82,427,722.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(七) 1	7,270,249.05	7,719,315.20
预付款项		15,186,232.02	15,929,336.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 2	39,720,580.31	43,819,993.81
存货		18,757,121.19	16,615,081.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		146,731,437.80	166,511,449.53
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,028,022.00	1,072,360.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 3	198,333,057.12	154,784,961.52
投资性房地产		10,321,120.03	10,482,020.29
固定资产		150,009,896.50	152,373,930.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,842,455.75	2,888,964.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,008.00	40,775.10
递延所得税资产		3,028,580.56	2,981,943.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		366,588,139.96	324,624,955.53
资产总计		513,319,577.76	491,136,405.06
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		7,600,000.00	11,800,000.00
应付账款		91,963,838.46	91,704,984.29
预收款项		858,362.66	494,221.21
应付职工薪酬		5,119,752.84	6,313,460.25
应交税费		-2,839,683.99	2,179,023.47
应付利息			
应付股利		113,355.16	113,355.16
其他应付款		81,105,222.89	53,237,640.59

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		28,328.00	30,000.00
流动负债合计		183,949,176.02	165,872,684.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		988,468.37	988,468.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		471,280.50	232,365.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,459,748.87	1,220,833.37
负债合计		185,408,924.89	167,093,518.34
股东权益：			
股本		224,319,919.00	224,319,919.00
资本公积		65,823,192.26	65,106,445.76
减：库存股			
盈余公积		25,411,397.03	25,411,397.03
未分配利润		12,356,144.58	9,205,124.93
外币报表折算差额			
股东权益合计		327,910,652.87	324,042,886.72
负债和股东权益合计		513,319,577.76	491,136,405.06

公司法定代表人：孙世强 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		318,885,657.02	497,662,767.96
其中:营业收入	(六) 29	318,885,657.02	497,662,767.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		314,735,132.20	495,521,400.32
其中:营业成本	(六) 29	257,896,454.58	432,458,307.73
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	(六) 30	4,367,508.11	4,466,213.41
销售费用		26,275,389.49	31,515,378.55
管理费用		24,266,212.93	22,731,710.22
财务费用		787,083.02	2,496,563.08
资产减值损失	(六) 33	1,142,484.07	1,853,227.33
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六) 31		-3,648,090.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(六) 32	-926,098.53	2,468,146.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-958,626.19	1,273,979.80
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,224,426.29	961,424.27
加:营业外收入	(六) 34	30,299.52	1,993,727.89
减:营业外支出	(六) 35	77,529.05	420,614.65
其中:非流动资产处置净损失		76,262.76	13,545.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,177,196.76	2,534,537.51
减:所得税费用	(六) 36	2,831,970.30	664,264.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		345,226.46	1,870,273.14
归属于母公司所有者的净利润		505,046.50	2,104,722.12
少数股东损益		-159,820.04	-234,448.98
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0023	0.0094
(二)稀释每股收益		0.0023	0.0094

公司法定代表人:孙世强 主管会计工作负责人:鞠建洋 会计机构负责人:刘娟

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七) 4	277,491,559.30	438,475,157.88
减: 营业成本	(七) 4	231,404,565.85	391,455,142.87
营业税金及附加		3,566,619.90	3,432,404.04
销售费用		15,392,277.87	18,788,327.70
管理费用		15,845,549.01	15,847,883.25
财务费用		850,074.53	2,735,247.25
资产减值损失		229,749.37	265,913.70
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-1,839,540.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 5	31,540.00	751,752.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,234,262.77	4,862,451.16
加: 营业外收入		30,299.52	1,991,175.89
减: 营业外支出		71,289.55	420,614.65
其中: 非流动资产处置净损失		70,023.26	13,545.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,193,272.74	6,433,012.40
减: 所得税费用		2,555,854.71	1,086,183.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,637,418.03	5,346,828.63

公司法定代表人: 孙世强 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		357,306,568.97	525,541,692.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)38	2,614,483.48	5,342,520.86
经营活动现金流入小计		359,921,052.45	530,884,213.71
购买商品、接受劳务支付的现金		289,973,468.78	491,523,464.83
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		24,524,237.14	20,471,948.69

支付的各项税费		20,820,029.32	23,339,325.40
支付其他与经营活动有关的现金	(六)38	20,724,347.16	28,862,440.85
经营活动现金流出小计		356,042,082.40	564,197,179.77
经营活动产生的现金流量净额		3,878,970.05	-33,312,966.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		76,335.00	12,502,816.95
取得投资收益收到的现金		32,527.66	1,671,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,780.00	3,012.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,362,912.34
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		131,642.66	19,540,281.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		456,406.45	1,581,055.31
投资支付的现金		39,600,000.00	4,304,380.00
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		40,056,406.45	5,885,435.31
投资活动产生的现金流量净额		-39,924,763.79	13,654,845.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,183,448.50	2,910,918.75
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		4,183,448.50	82,910,918.75
筹资活动产生的现金流量净额		-4,183,448.50	-42,910,918.75
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		-40,229,242.24	-62,569,038.83
加:期初现金及现金等价物余额		133,498,676.01	248,057,409.02
六、期末现金及现金等价物余额		93,269,433.77	185,488,370.19

公司法定代表人: 孙世强 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,659,107.12	495,270,025.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,286,872.08	4,519,981.61
经营活动现金流入小计		366,945,979.20	499,790,006.86
购买商品、接受劳务支付的现金		263,073,958.01	447,363,124.64
支付给职工以及为职工支付的现金		14,757,708.61	12,669,313.42
支付的各项税费		18,160,943.25	21,447,137.78
支付其他与经营活动有关的现金		43,618,227.81	18,547,309.35
经营活动现金流出小计		339,610,837.68	500,026,885.19
经营活动产生的现金流量净额		27,335,141.52	-236,878.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			6,367,562.09
取得投资收益收到的现金		31,540.00	31,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,380.00	3,012.00
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		52,920.00	6,402,114.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,079.90	1,157,293.31
投资支付的现金		39,600,000.00	1,613,050.00
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		39,835,079.90	2,770,343.31
投资活动产生的现金流量净额		-39,782,159.90	3,631,770.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,183,448.50	2,910,918.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,183,448.50	82,910,918.75
筹资活动产生的现金流量净额		-4,183,448.50	-42,910,918.75
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		82,427,722.11	131,228,383.68
六、期末现金及现金等价物余额			
		65,797,255.23	91,712,357.38

公司法定代表人: 孙世强 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	224,319,919.00	66,406,504.94		25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	224,319,919.00	66,406,504.94		25,411,397.03		102,179,773.21		5,781,064.95	424,098,659.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		716,746.50				-3,981,351.88		-159,820.04	-3,424,425.42
（一）净利润						505,046.50		-159,820.04	345,226.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		716,746.50							716,746.50
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		955,662.00							955,662.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-238,915.50							-238,915.50
4.其他									
上述（一）和（二）小计		716,746.50				505,046.50		-159,820.04	1,061,972.96
（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						-4,486,398.38			-4,486,398.38
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						-4,486,398.38			-4,486,398.38
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转									

增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	224,319,919.00	67,123,251.44		25,411,397.03		98,198,421.33	5,621,244.91	420,674,233.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	224,319,919.00	66,803,512.07		24,388,605.37		88,981,863.23		10,934,006.34	415,427,906.01
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	224,319,919.00	66,803,512.07		24,388,605.37		88,981,863.23		10,934,006.34	415,427,906.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,561.94				2,104,722.12		-234,448.98	1,880,835.08
(一)净利润						2,104,722.12		-234,448.98	1,870,273.14
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		10,561.94							10,561.94
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		14,082.60							14,082.60
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-3,520.66							-3,520.66
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		10,561.94				2,104,722.12		-234,448.98	1,880,835.08
(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							
四、本期期末余额	224,319,919.00	66,814,074.01		24,388,605.37	91,086,585.35	10,699,557.36	417,308,741.09

公司法定代表人：孙世强 主管会计工作负责人：鞠建洋 会计机构负责人：刘娟

母公司所有者权益变动表 2009 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	224,319,919.00	65,106,445.76		25,411,397.03	9,205,124.93		324,042,886.72
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	224,319,919.00	65,106,445.76		25,411,397.03	9,205,124.93		324,042,886.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		716,746.50			3,151,019.65		3,867,766.15
（一）净利润					7,637,418.03		7,637,418.03
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		716,746.50					716,746.50
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		955,662.00					955,662.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-238,915.50					-238,915.50
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		716,746.50			7,637,418.03		8,354,164.53
（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					-4,486,398.38		-4,486,398.38
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配					-4,486,398.38		-4,486,398.38
3. 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							
四、本期期末余额	224,319,919.00	65,823,192.26		25,411,397.03	12,356,144.58		327,910,652.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	224,319,919.00	65,503,452.89		24,388,605.37	-1,410,635.42		312,801,341.84
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	224,319,919.00	65,503,452.89		24,388,605.37	-1,410,635.42		312,801,341.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,561.94			5,346,828.63		5,357,390.57
(一) 净利润					5,346,828.63		5,346,828.63
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		10,561.94					10,561.94
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		14,082.60					14,082.60
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-3,520.66					-3,520.66
4. 其他							
上述(一)和(二)小计		10,561.94			5,346,828.63		5,357,390.57
(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. 对所有者(或股东)的分配							
3. 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							
四、本期期末余额	224,319,919.00	65,514,014.83		24,388,605.37	3,936,193.21		318,158,732.41

公司法定代表人: 孙世强 主管会计工作负责人: 鞠建洋 会计机构负责人: 刘娟

(二) 公司基本情况

哈工大首创科技股份有限公司(以下简称“公司”)前身系宁波中百股份有限公司。宁波中百股份有限公司于1994年3月经批准从定向募集股份有限公司改制为公开发行股票股份制企业。2001年8月20日公司原第一大股东北京经济发展投资公司与哈尔滨工业大学八达集团公司、北京首创科技投资有限公司签订了股权转让协议书,将其持有公司的国家股32,011,685股(占公司总股本的16.65%)转让给哈尔滨工业大学八达集团公司;将其持有公司的国家股19,229,184股(占公司总股本的10%)转让给北京首创科技投资有限公司。转让完成后,哈尔滨工业大学八达集团公司成为公司第一大股东,北京首创科技投资有限公司成为公司第二大股东。2002年公司股东哈尔滨工业大学八达集团公司受让宁波成功信息产业股份有限公司持有的本公司3,193,067股,于2002年8月14日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户手续。公司所属行业为商业类。

公司于2006年8月11日实施了股权分置改革方案:以2005年年末流通A股股本91,508,797股为基数,用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东每10股转增3.50股,共转增股本32,028,079股,非流通股股东以此获得上市流通权。本年度公司限售流通股转为流通A股56,925,158股。期末公司限售流通股43,857,885股,流通A股180,462,034股,合计股数224,319,919股。

公司注册资本为贰亿贰仟肆佰叁拾壹万玖仟玖佰壹拾玖元。公司经营范围:计算机软、硬件等产品的开发、生产、销售及相关的技术咨询、服务、转让、培训;系统工程、网络工程开发;国内商业;进出口业务;电子商务服务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

公允价值的计量属性

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本年公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产、可供出售金融资产。公司相关资产公允价值的取得途径系该项资产的市场价格。若年末存在未解禁限售股的，则根据市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。

本报表项目的计量属性未发生变化。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，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合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

外币财务报表的折算方法：

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

8、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

B、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项

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

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

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

E、其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(5) 金融资产的减值准备

A、可供出售金融资产的减值准备：

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

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	<p>年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。</p> <p>年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单项金额重大是指：应收款项余额前五名。</p>
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	<p>对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。</p>

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

信用风险特征组合的确定依据	<p>对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。</p>	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内(含 1 年)	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

个别认定法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

A、企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及收益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

12、投资性房地产的核算方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

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

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。

14、在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

15、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

A、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	50 年
计算机软件	5 年—10 年

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B、无形资产的摊销：

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

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法（结合公司特殊情况加以说明）平均摊销。

(2) 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。

17、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

长期股权投资：

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

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产：

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 计提依据

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

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

18、借款费用资本化的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

20、确认递延所得税资产的依据

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

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		13%、17%
消费税	按应税收入的 5% 计缴	5%
营业税	按应税收入的 5% 计缴	5%
城建税	按应交流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税		25%、15%

2、税收优惠及批文

2008 年 11 月，公司子公司哈工大软件工程有限公司经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，2008 年至 2010 年期间享受企业所得税税率 15% 的税收优惠。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
哈工大软件工程有限公司	控股子公司	哈尔滨市	IT	8,000	计算机软、硬件开发等
宁波三江水产市场经营有限公司	全资子公司	宁波市	服务业	50	市场经营服务

黑龙江恒通科技有限公司	控股子公司的控股子公司	哈尔滨市	IT	300	计算机软、硬件开发等
北京哈工大科技发展有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市	IT	2,000	计算机软、硬件开发等
北京天地和科技发展有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市	IT	1,000	计算机软、硬件开发等

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
哈工大软件工程有限公司	8,326.26		97.75	97.75	是
宁波三江水产市场经营有限公司	50		100.00	100.00	是
黑龙江恒通科技有限公司	300		100.00	100.00	是
北京哈工大科技发展有限公司	1,900		95.00	95.00	是
北京天地和科技发展有限公司	1,000		100.00	100.00	是

2、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	1,952,501.81	822,201.14
银行存款:	74,502,393.51	124,612,452.38
其他货币资金:	27,468,403.08	18,717,887.12
合计	103,923,298.40	144,152,540.64

2、交易性金融资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		76,335.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		76,335.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,458,774.16	100	3,601,300.89	100	35,737,037.96	100	3,012,834.70	100
合计	34,458,774.16	/	3,601,300.89	/	35,737,037.96	/	3,012,834.70	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	22,392,623.57	64.99	1,343,557.42	31,886,903.39	89.23	1,892,802.21
一至二年	8,414,901.65	24.42	841,490.17	1,209,753.79	3.39	120,975.39
二至三年	1,196,734.35	3.47	239,346.87	1,384,731.98	3.87	276,946.39
三至四年	1,257,463.57	3.65	377,239.07	751,928.70	2.10	225,578.61
四至五年	662,306.10	1.92	264,922.44	11,980.00	0.03	4,792.00
五年以上	534,744.92	1.55	534,744.92	491,740.10	1.38	491,740.10
合计	34,458,774.16	100	3,601,300.89	35,737,037.96	100	3,012,834.70

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波市海曙华中印刷物资供应站	销售货款	42,300.89	款项已无法收回	否
合计	/	42,300.89	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
哈尔滨工业大学	80,728.00	24,028.00	80,728.00	21,508.00
哈工大八达集团公司	2,565.62	513.12	2,565.62	256.56
合计	83,293.62	24,541.12	83,293.62	21,764.56

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
黑龙江省地税信息中心	非关联	4,581,600.00	一年以内	13.30
中国移动通信集团公司	非关联	4,191,187.34	一至二年	12.16
国家计算机网络安全中心	非关联	3,771,043.60	一至二年	10.94
哈尔滨市地方税务局	非关联	3,310,576.00	一年以内	9.61
三江购物俱乐部股份有限公司	非关联	2,811,851.52	一年以内	8.16
合计	/	18,666,258.46	/	54.17

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	39,600,000.00	84.12			43,560,000.00	86.61		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	7,478,133.93	15.88	3,366,008.02	100	6,732,927.13	13.39	2,867,095.43	100
合计	47,078,133.93	/	3,366,008.02	/	50,292,927.13	/	2,867,095.43	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
李鸿思	668,825.34	668,825.34	100	估计款项已无法收回
长春吉林大学	440,000.00	440,000.00	100	估计款项已无法收回
深圳市科拓达电子有限公司	293,220.50	293,220.50	100	估计款项已无法收回
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100	估计款项已无法收回
合计	1,602,045.84	1,602,045.84	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	2,637,425.38	5.60	158,245.53	3,035,529.62	6.04	181,771.77
一至二年	1,444,129.34	3.07	324,412.93	171,892.06	0.34	17,189.21
二至三年	115,087.66	0.24	23,017.53	968,245.25	1.93	193,649.05
三至四年	787,963.07	1.67	472,216.87	463,933.26	0.92	458,078.46
四至五年	191,548.76	0.41	86,135.44	413,049.00	0.82	336,129.00
五年以上	2,301,979.72	4.89	2,301,979.72	1,680,277.94	3.34	1,680,277.94
合计	7,478,133.93	15.88	3,366,008.02	6,732,927.13	13.39	2,867,095.43

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	非关联	39,600,000.00	一年以内	84.12
北京九瑞网络科技有限公司	非关联	1,172,000.00	一至二年	2.49

李鸿思	公司员工	668,825.34	五年以上	1.42
武汉精伦电子股份有限公司	非关联	450,000.00	三至四年	0.96
长春吉林大学	非关联	440,000.00	五年以上	0.93
合计	/	42,330,825.34	/	89.92

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	17,292,185.25	99.92	17,771,331.95	99.13
一至二年	250.00	0.01	143,968.95	0.80
三年以上	12,150.00	0.07	12,150.00	0.07
合计	17,304,585.25	100	17,927,450.90	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	14,090,698.31	81.43	13,813,826.33	77.05

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江艾美特电器销售有限公司	非关联	6,427,760.04	一年以内	预付货款
中金黄金集团营销有限公司	非关联	4,421,234.57	一年以内	预付货款
松下电器(中国)有限公司杭州分公司	非关联	1,774,760.83	一年以内	预付货款
广州信维电子科技有限公司	非关联	788,000.00	一年以内	预付货款
金佰利(中国)有限公司	非关联	678,942.87	一年以内	预付货款
合计	/	14,090,698.31	/	/

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

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	27,338,832.82		27,338,832.82	24,455,728.68		24,455,728.68
库存商品	16,959,815.01	2,470,910.00	14,488,905.01	14,877,895.85	2,470,910.00	12,406,985.85
周转材料	111,616.64		111,616.64	1,017,487.95		1,017,487.95
发出商品	7,966,240.92	1,161,720.40	6,804,520.52	8,297,160.70	1,161,720.40	7,135,440.30
合计	52,376,505.39	3,632,630.40	48,743,874.99	48,648,273.18	3,632,630.40	45,015,642.78

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
其他	2,028,022.00	1,072,360.00
合计	2,028,022.00	1,072,360.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
北京首创信息技术有限公司	北京市	电子计算机及信息技术产品、自控设备等	33.33	33.33	6,156,103.62		-369,159.67
黑龙江金穗科技有限公司	哈尔滨市	计算机软硬件开发系统集成计算机软硬件产品购销	30.00	30.00	7,556,228.82	12,061,839.57	212,061.75
哈尔滨金穗信息技术有限公司	哈尔滨市	计算机软硬件开发系统集成计算机软硬件产品购销	37.00	37.00	1,360,135.68	8,884,240.64	-2,645,200.83
广东哈工大首创科技发展有限公司	广州市	计算机软、硬件、系统集成，技术咨询、销售。	25.00	25.00	4,473,527.49	3,048,315.95	-174,081.64

9、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	11,904.40	7,494,770.98	8.93	8.93
西安市商业银行股份有限公司	112,065,212.00	68,505,212.00	43,560,000.00	112,065,212.00			3.54	3.54

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值准备	现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
北京首创信息技术有限公司	5,000,000.00	3,625,672.18		3,625,672.18		3,625,672.18		33.33	33.33
黑龙江金穗科技有限公司	300,000.00	2,203,250.12	63,618.53	2,266,868.65				30.00	30.00
哈尔滨金穗信息技术有限公司	370,000.00	1,481,974.51	-978,724.31	503,250.20				37.00	37.00
广东哈工大首创科技发展有限公司	1,250,000.00	1,161,902.29	-43,520.41	1,118,381.88				25.00	25.00

10、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	13,527,597.51			13,527,597.51
1.房屋、建筑物	13,196,187.48			13,196,187.48
2.土地使用权	331,410.03			331,410.03
二、累计折旧和累计摊销合计	3,045,577.22	160,900.26		3,206,477.48
1.房屋、建筑物	2,952,782.42	157,586.16		3,110,368.58
2.土地使用权	92,794.80	3,314.10		96,108.90
三、投资性房地产净值合计	10,482,020.29	-160,900.26		10,321,120.03
1.房屋、建筑物	10,243,405.06	-157,586.16		10,085,818.90
2.土地使用权	238,615.23	-3,314.10		235,301.13
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,482,020.29	-160,900.26		10,321,120.03
1.房屋、建筑物	10,243,405.06	-157,586.16		10,085,818.90
2.土地使用权	238,615.23	-3,314.10		235,301.13

本期折旧和摊销额：160,900.26 元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	286,941,948.66	456,406.45	403,807.00	286,994,548.11
其中：房屋及建筑物	253,027,032.97			253,027,032.97
机器设备	17,291,402.35	456,406.45	314,307.00	17,433,501.80
运输工具	16,623,513.34		89,500.00	16,534,013.34
二、累计折旧合计	72,403,685.03	4,453,035.86	305,246.10	76,551,474.79
其中：房屋及建筑物	51,371,315.34	2,891,597.76		54,262,913.10
机器设备	12,026,408.24	784,547.75	262,143.25	12,548,812.74
运输工具	9,005,961.45	776,890.35	43,102.85	9,739,748.95
三、固定资产净值合计	214,538,263.63	-3,996,629.41	98,560.90	210,443,073.32
其中：房屋及建筑物	201,655,717.63	-2,891,597.76		198,764,119.87
机器设备	5,264,994.11	-328,141.30	52,163.75	4,884,689.06
运输工具	7,617,551.89	-776,890.35	46,397.15	6,794,264.39
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				

五、固定资产净额合计	214,538,263.63	-3,996,629.41	98,560.90	210,443,073.32
其中：房屋及建筑物	201,655,717.63	-2,891,597.76		198,764,119.87
机器设备	5,264,994.11	-328,141.30	52,163.75	4,884,689.06
运输工具	7,617,551.89	-776,890.35	46,397.15	6,794,264.39

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	4,299,262.48		109,120.00	4,190,142.48
土地使用权	3,796,842.48			3,796,842.48
计算机软件	502,420.00		109,120.00	393,300.00
二、累计摊销合计	1,410,298.09	46,508.64	109,120.00	1,347,686.73
土地使用权	954,095.00	40,608.66		994,703.66
计算机软件	456,203.09	5,899.98	109,120.00	352,983.07
三、无形资产净值合计	2,888,964.39	-46,508.64		2,842,455.75
土地使用权	2,842,747.48	-40,608.66		2,802,138.82
计算机软件	46,216.91	-5,899.98		40,316.93
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	2,888,964.39	-46,508.64		2,842,455.75
土地使用权	2,842,747.48	-40,608.66		2,802,138.82
计算机软件	46,216.91	-5,899.98		40,316.93

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
装修费	25,008.00	40,775.10
合计	25,008.00	40,775.10

14、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	4,582,315.37	4,433,425.16
合计	4,582,315.37	4,433,425.16

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	5,879,930.13	1,477,119.57	347,439.90	42,300.89	389,740.79	6,967,308.91
二、存货跌价准备	3,632,630.40					3,632,630.40
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值	11,108,538.76	11,904.40				11,120,443.16

准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	20,621,099.29	1,489,023.97	347,439.90	42,300.89	389,740.79	21,720,382.47

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,600,000.00	11,800,000.00
合计	7,600,000.00	11,800,000.00

17、应付账款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
哈尔滨工业大学威海分校	200,000.00	200,000.00
广东哈工大首创科技发展有限公司	163,242.55	87,233.00
合计	363,242.55	287,233.00

18、预收账款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
哈尔滨工业大学	836,857.77	836,857.77
合计	836,857.77	836,857.77

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,902,212.39	18,036,149.03	19,363,595.88	4,574,765.54
二、职工福利费		1,679,987.74	1,679,987.74	
三、社会保险费	12,182.46	3,395,293.73	3,359,320.97	48,155.22
其中：1. 医疗保险费	12,182.46	1,220,625.88	1,207,433.14	25,375.20
2. 基本养老保险费		1,845,147.18	1,824,964.18	20,183.00
3. 失业保险费		266,389.13	264,467.91	1,921.22
4. 工伤保险费		23,045.27	22,710.47	334.80
5. 生育保险费		40,086.27	39,745.27	341.00

四、住房公积金	5,116.00	2,706,319.58	2,706,725.58	4,710.00
五、其他	14,035.42	30,873.34	10,321.66	34,587.10
工会经费及教育经费	405,785.76	541,357.58	410,066.02	537,077.32
因解除劳动关系给予的补偿		10,642.99	10,642.99	
合计	6,339,332.03	26,400,623.99	27,540,660.84	5,199,295.18

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-4,159,276.99	-630,068.16	
消费税	175,691.20	180,983.83	按应税收入的 5% 计缴
营业税	140,935.62	415,771.45	按应税收入的 5% 计缴
所得税	891,674.66	2,274,943.70	
个人所得税	405,207.38	288,919.75	
城建税	23,844.11	40,640.20	按应交流转税的 7% 计缴
教育费附加	17,635.00	27,624.32	
水利基金（防洪保安）	37,558.24	68,392.42	
合计	-2,466,730.78	2,667,207.51	/

21、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
法人股股利	113,355.16	113,355.16	尚未领取
合计	113,355.16	113,355.16	/

22、其他应付款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广东哈工大首创科技发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

单位名称	欠款金额	性质或内容
百货商店储值卡	5,656,465.85	储值卡
代管公房售房款	5,277,295.26	本公司代管
公共设施维修基金	1,968,398.74	本公司代管
西安永特实业有限责任公司	1,880,000.00	股权收购款
广东哈工大首创科技发展有限公司	1,000,000.00	往来款

23、长期应付款

单位：元 币种：人民币

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

24、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产递延所得税	471,280.50	232,365.00
合计	471,280.50	232,365.00

25、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	224,319,919	100						224,319,919	100

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	44,240,052.64			44,240,052.64
其他资本公积	22,166,452.30	716,746.50		22,883,198.80
合计	66,406,504.94	716,746.50		67,123,251.44

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,411,397.03			25,411,397.03
合计	25,411,397.03			25,411,397.03

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	102,179,773.21	/
调整后 年初未分配利润	102,179,773.21	/
加：本期净利润	505,046.50	/
应付普通股股利	-4,486,398.38	0.02 元/股
期末未分配利润	98,198,421.33	/

29、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	307,445,541.76	486,489,606.62
其他业务收入	11,440,115.26	11,173,161.34
合计	318,885,657.02	497,662,767.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT	29,836,993.09	24,129,656.47	48,099,487.47	40,405,372.47
商业	276,052,534.01	231,058,661.22	437,308,499.21	391,194,080.02
服务业	1,556,014.66	173,604.37	1,081,619.94	82,554.51
合计	307,445,541.76	255,361,922.06	486,489,606.62	431,682,007.00

(3) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	277,608,548.67	231,232,265.59	438,390,119.15	391,276,634.53
黑龙江地区	29,357,917.11	24,129,656.47	44,471,627.28	38,104,121.89
北京地区	479,075.98		3,627,860.19	2,301,250.58
合计	307,445,541.76	255,361,922.06	486,489,606.62	431,682,007.00

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
三江购物俱乐部股份有限公司	6,588,954.60	2.14
黑龙江省地税局	3,915,897.57	1.27
佛山政法委	3,736,612.86	1.22
中国联合通信集团公司	3,668,618.81	1.19
宁波市北仑加贝购物俱乐部	2,947,165.64	0.96
合计	20,857,249.48	6.78

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	1,369,217.57	852,875.38	按应税收入的5%计缴
营业税	1,162,284.64	1,518,720.12	按应税收入的5%计缴
城建税	831,174.29	876,806.49	按应交流转税的7%计缴
教育费附加	584,350.88	617,633.55	
水利基金	318,599.46	570,177.87	
投资性房地产房产税	66,584.27	30,000.00	
投资性房地产土地使用税	35,297.00		
合计	4,367,508.11	4,466,213.41	/

31、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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

32、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-958,626.19	1,273,979.80
处置长期股权投资产生的投资收益		242.54
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	987.66	1,162,384.29
合计	-926,098.53	2,468,146.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江金穗科技有限公司	833,421.92	63,618.53	本年受经济形式影响利润总额比上年同期有所下降。
哈尔滨金穗信息技术有限公司	468,589.65	-978,724.31	本年受经济形式影响利润总额比上年同期有所下降。
广东哈工大首创科技发展有限公司	-27,336.26	-43,520.41	本年利润总额与上年同期相比变化不大。
北京哈工大汇通通信技术有限公司	-695.51		该股权已出售。
合计	1,273,979.80	-958,626.19	/

33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,130,579.67	1,793,130.39
二、存货跌价损失		-34,133.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	11,904.40	94,230.27
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,142,484.07	1,853,227.33

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	27,000.00	1,431,772.71
其中：固定资产处置利得	27,000.00	43,247.27
无形资产处置利得		1,388,525.44

废品回收收入	1,469.14	7,958.18
罚没利得		551,445.00
违约金收入		2,552.00
政府补助	1,672.00	
无法支付的应付款	158.38	
合计	30,299.52	1,993,727.89

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	76,262.76	13,545.91
其中：固定资产处置损失	76,262.76	13,545.91
对外捐赠		100,000.00
违约及罚款	1,266.29	104,607.58
其他		202,461.16
合计	77,529.05	420,614.65

36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	2,980,860.51	1,686,384.89
递延所得税调整	-148,890.21	-1,022,120.52
合计	2,831,970.30	664,264.37

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(一) 计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(二) 本年无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

(三) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生变化

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	173,331.91
财政拨款	1,500,000.00
其他收入	941,151.57
合计	2,614,483.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营管理费用支出	19,198,351.09
财务费用支出	960,414.93
其他支出	565,581.14
合计	20,724,347.16

39、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	345,226.46	1,870,273.14
加：资产减值准备	1,142,484.07	1,853,227.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,613,936.12	5,130,401.20
无形资产摊销	46,508.64	90,633.95
长期待摊费用摊销	15,767.10	171,520.29
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）	49,262.76	-1,418,226.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,648,090.00
财务费用（收益以“-”号填列）		2,910,918.75
投资损失（收益以“-”号填列）	926,098.53	-2,468,146.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,890.21	-290,952.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-731,167.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,728,232.21	4,768,053.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,112,721.76	-621,760.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-495,912.97	-48,225,829.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,878,970.05	-33,312,966.06
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	93,269,433.77	185,488,370.19
减：现金的期初余额	133,498,676.01	248,057,409.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,229,242.24	-62,569,038.83

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,749,894.85	100	479,645.80	100	8,214,327.98	100	495,012.78	100
合计	7,749,894.85	/	479,645.80	/	8,214,327.98	/	495,012.78	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	7,705,441.77	99.43	462,326.51	8,183,171.72	99.62	490,990.31
一至二年	22,087.85	0.28	2,208.79	22,087.85	0.27	2,208.79
二至三年	9,068.41	0.12	1,813.68	9,068.41	0.11	1,813.68
五年以上	13,296.82	0.17	13,296.82			
合计	7,749,894.85	100.00	479,645.80	8,214,327.98	100.00	495,012.78

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波市海曙华中印刷物资供应站	销售货款	42,300.89	款项已无法收回	否
合计	/	42,300.89	/	/

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

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	非关联	2,811,851.52	一年以内	36.28
宁波市北仑加贝购物俱乐部	非关联	858,057.31	一年以内	11.07
上海欧尚配送服务有限公司	非关联	689,694.46	一年以内	8.90
宁波浙国美电器有限公司	非关联	497,181.04	一年以内	6.42
宁波市江东辰佳贸易有限公司	非关联	348,217.57	一年以内	4.49
合计	/	5,205,001.90	/	67.16

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	39,600,000.00	98.42			43,560,000.00	98.68		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	141,593.10	0.35	21,012.79	4.09	290,995.54	0.66	31,001.73	9.56
其他不重大的其他应收款项	493,220.50	1.23	493,220.50	95.91	293,220.50	0.66	293,220.50	90.44
合计	40,234,813.60	/	514,233.29	/	44,144,216.04	/	324,222.23	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
深圳市科拓达电子有限公司	293,220.50	293,220.50	100	估计款项已无法收回
宁波市中百旅游汽车租赁有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100	估计款项已无法收回
合计	493,220.50	493,220.50	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	90,413.10	0.22	5,424.79	236,695.54	0.54	14,201.73
一至二年	20,880.00	0.05	2,088.00	19,000.00	0.04	1,900.00
三至四年				6,000.00	0.01	1,800.00
四至五年	28,000.00	0.07	11,200.00	27,000.00	0.06	10,800.00
五年以上	2,300.00	0.01	2,300.00	2,300.00	0.01	2,300.00
合计	141,593.10	0.35	21,012.79	290,995.54	0.66	31,001.73

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

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
陕西新桃花源旅游经贸有限公司	非关联	39,600,000.00	一年以内	98.42
深圳市科拓达电子有限公司	非关联	293,220.50	四年以内	0.73
宁波市中百旅游汽车出租有限责任公司	非关联	200,000.00	二年以内	0.50
宁海县小小食品超市有限公司	非关联	36,000.00	一年以内	0.09
三江购物俱乐部股份有限公司	非关联	25,000.00	五年以内	0.06
合计	/	40,154,220.50	/	99.80

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中关村百校信息园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	11,904.40	7,494,770.98	8.93	8.93
宁波三江水产市场有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00

哈尔滨工业大学软件工程有限公司	83,262,616.10	83,262,616.10		83,262,616.10			97.75	97.75
西安市商业银行股份有限公司	112,065,212.00	68,505,212.00	43,560,000.00	112,065,212.00			3.54	3.54

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京首创信息技术有限公司	5,000,000.00	3,625,672.18		3,625,672.18		3,625,672.18		33.33	33.33

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	277,098,548.67	438,060,119.15
其他业务收入	393,010.63	415,038.73
合计	277,491,559.30	438,475,157.88

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	276,052,534.01	231,058,661.22	437,308,499.21	391,194,080.02
服务业	1,046,014.66	173,604.37	751,619.94	82,554.51
合计	277,098,548.67	231,232,265.59	438,060,119.15	391,276,634.53

(3) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	277,098,548.67	231,232,265.59	438,060,119.15	391,276,634.53
合计	277,098,548.67	231,232,265.59	438,060,119.15	391,276,634.53

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
三江购物俱乐部股份有限公司	6,588,954.60	2.37
宁波市北仑加贝购物俱乐部	2,947,165.64	1.06
上海欧尚配送服务有限公司	1,514,585.44	0.55
宁波浙国美电器有限公司	1,182,582.03	0.43
慈客隆超市有限公司	1,156,323.70	0.42
合计	13,389,611.41	4.83

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	31,540.00	31,540.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		720,212.09
合计	31,540.00	751,752.09

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,637,418.03	5,346,828.63
加：资产减值准备	229,749.37	265,913.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,669,093.04	2,711,766.84
无形资产摊销	46,508.64	90,633.95
长期待摊费用摊销	15,767.10	171,520.29
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)	43,023.26	-1,418,226.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		1,839,540.00
财务费用(收益以“-”号填列)		2,910,918.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,540.00	-751,752.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-46,637.11	-62,184.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-459,885.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,142,039.20	-994,148.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,113,739.08	-1,552,377.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,800,059.31	-8,335,425.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,335,141.52	-236,878.33
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	65,797,255.23	91,712,357.38
减: 现金的期初余额	82,427,722.11	131,228,383.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,630,466.88	-39,516,026.30

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
哈工大八达集团公司	国有企业(全民所有制企业)	哈尔滨	张彩辉	计算机软硬件开发	45,000	15.69	15.69	深圳市九策投资有限公司	75764513-4

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
哈工大软件工程有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙世强	IT	8,000	97.75	97.75	12802760-8
宁波三江水产市场经营有限公司	有限责任公司	宁波市	孙世强	服务业	50	100	100	73947347-1
黑龙江恒通科技有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙世强	IT	300	100	100	75634659-7
北京哈工大科技发展有限公司	有限责任公司	北京市	孙世强	IT	2,000	95	95	73559653-8
北京天地和科技发展有限公司	有限责任公司	北京市	孙世强	IT	1,000	100	100	79163302-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京首创信息技术有限公司	有限责任公司	北京市	杜跃建	电子计算机及信息技术产品、自控设备等	15,000,000	33.33	33.33	70023743-9
黑龙江金穗科技有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	龚保国	计算机软硬件开发系统集成计算机软硬件产品购销	5,000,000	30	30	74417635-9

哈尔滨金穗信息技术有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	宋益波	计算机软硬件开发系统集成计算机软硬件产品购销	1,000,000	37	37	77500910-7
广东哈工大首创科技发展有限公司	有限责任公司	广州市	孙世强	计算机软、硬件、系统集成,技术咨询、销售。	5,000,000	25	25	74446191-8

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
北京首创信息技术有限公司	36,539,719.18	30,383,615.56	6,156,103.62		-369,159.67
黑龙江金穗科技有限公司	8,816,082.11	1,259,853.29	7,556,228.82	12,061,839.57	212,061.75
哈尔滨金穗信息技术有限公司	3,843,940.96	2,483,805.28	1,360,135.68	8,884,240.64	-2,645,200.83
广东哈工大首创科技发展有限公司	55,180,704.88	50,707,177.39	4,473,527.49	3,048,315.95	-174,081.64

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈工大八达物业管理有限公司	股东的子公司	12803083-1

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东哈工大首创科技发展有限公司	购买商品	采购计算机设备	参考市场价格	315,949.55	1.12		

(2) 关联租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
哈工大软件工程有限公司	哈尔滨工业大学	哈工大科技大厦房屋面积 800 平方米	467.50	2009 年 1 月 1 日~2009 年 12 月 31 日	50	按合同规定确认	无重大影响

6、关联方应收应付款项

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	哈尔滨工业大学	8.07	8.07
应收账款	哈工大八达集团公司哈尔滨工业大学	0.26	0.26
应付账款	哈尔滨工业大学威海分校	20.00	20.00
应付账款	广东哈工大首创科技发展有限公司	16.32	8.72
其他应付款	广东哈工大首创科技发展有限公司	100.00	100.00
预收账款	哈尔滨工业大学	83.69	83.69

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

公司将座落于宁波市海曙区中山东路 220 号第四层的房产抵押给中国工商银行宁波东门支行，获取借款最高额度为人民币 4,000 万元。截止至 2009 年 6 月 30 日，公司已开具银行承兑汇票 760 万元。该抵押的固定资产账面原值为 34,624,182.30 元，净值为 26,473,192.77 元，评估价值为 68,966,965.00 元

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

1、公司于 2009 年 6 月 9 日收到中国银行业监督管理委员会陕西监管局发出的《关于西安市商业银行股权转让的批复》(陕银监复[2009]17 号)，同意公司受让陕西新桃花源旅游经贸有限责任公司持有的西安商行 2,200 万股股份。截至目前，公司已经取得西安商行 59,612,216 股，占其总股本的 3.54%，上述股份已完成股权过户手续。

2、公司在 2009 年 6 月 29 日与陕西新桃花源旅游经贸有限责任公司签订了股权转让协议书，拟收购该公司持有的西安商业银行 2,750 万股股权，股权收购款项共计 4,950 万元，公司在报告期内已支付 80%股权收购款，由于该股权转让手续尚未全部完成，本报告期末暂挂其他应收款核算。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-49,262.76
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	1,672.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	361.23
少数股东权益影响额	140.39
所得税影响额	11,162.38
合计	-35,926.76

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	0.12	0.12	0.0023	0.0023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.0024	0.0024

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	505,046.50	2,104,722.12	418,317,594.18	415,052,988.80

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的 2009 年半年度报告正本
- 2、载有公司董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表
- 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文及公告的原稿
- 4、《公司章程》

上述文件的原件备置在公司办公室。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：孙世强
哈工大首创科技股份有限公司
2009 年 8 月 15 日