

**哈工大首创科技股份有限公司**

**600857**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	49

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司董事朱增清先生，因公出差不能出席本次董事会，委托副董事长陈建华先生行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、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，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：宁波市海曙区和义路 45 号  
公司办公地址：宁波市海曙区中山东路 81 号明都大厦八层  
邮政编码：315000  
公司国际互联网网址：<http://www.hitsc.com>  
公司电子信箱：[dongmi@hitsc.com](mailto:dongmi@hitsc.com)
- 4、公司法定代表人：孙世强
- 5、公司董事会秘书：哈宁  
电话：(0574)87367060  
传真：(0574)87367996  
E-mail：[dongmi@hitsc.com](mailto:dongmi@hitsc.com)  
联系地址：宁波市海曙区中山东路 81 号明都大厦八层  
公司证券事务代表：钟山  
电话：(0574)87366805  
传真：(0574)87367996  
E-mail：[ryanzhong@hitsc.com](mailto:ryanzhong@hitsc.com)  
联系地址：宁波市海曙区中山东路 81 号明都大厦七层
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<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：公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 31 日  
公司首次注册登记地点：宁波市中山东路 13-19 号  
公司变更注册登记日期：2001 年 12 月 12 日  
公司变更注册登记地点：宁波市和义路 45 号  
公司法人营业执照注册号：3302001000405  
公司税务登记号码：330203144054104  
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	240,733,185.36	261,325,754.47	-7.88
流动负债	158,509,168.34	202,899,130.25	-21.88
总资产	539,934,039.73	581,324,908.15	-7.12
股东权益(不含少数股东权益)	362,622,573.89	357,137,818.18	1.54
每股净资产	1.89	1.86	1.61
调整后的每股净资产	1.86	1.84	1.09
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	2,880,866.91	2,612,668.89	10.27
扣除非经常性损益后的净利润	2,961,637.79	1,989,940.41	48.83
每股收益	0.015	0.014	7.14
净资产收益率(%)	0.79	0.72	增加0.07个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,368,440.54	-14,537,352.20	90.59

## 2、扣除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
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	403,550.56
短期投资收益	-404,955.60
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-29,567.60
所得税影响数	-49,798.24
合计	-80,770.88

## 3、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

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.39	13.54	0.253	0.253
营业利润	2.07	2.09	0.039	0.039
净利润	0.79	0.80	0.015	0.015
扣除非经常性损益后的净利润	0.82	0.83	0.015	0.015

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	30,412,800							30,412,800
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	30,412,800							30,412,800
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份	19,129,374						19,129,374
3、内部职工股							
4、国有法人股	51,240,869						51,240,869
未上市流通股份合计	100,783,043						100,783,043
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	91,508,797						91,508,797
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	91,508,797						91,508,797
三、股份总数	192,291,840						192,291,840

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。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,819 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持股 数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
哈尔滨工业大学八达集团公司		国有股 32,011,685 法人股 3,193,067	18.31	未流通		国有股东
北京首创科技投资有限公司		19,229,184	10.00	未流通		国有股东
镇海炼化化工股份有限公司		8,985,600	4.67	未流通		
宁波联合集团股份有限公司		7,326,720	3.81	未流通		
中国百货纺织品公司		5,529,600	2.88	未流通		
宁波金港信托投资有限责任公司		5,529,600	2.88	未流通		
交通银行宁波分行		3,041,280	1.58	未流通		
浙江泰丰控股集团有限公司		2,764,800	1.44	未流通		
中国人民保险公司宁波分公司		1,382,400	0.72	未流通		
宁波中洲(集团)公司		1,382,400	0.72	未流通		

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未发现上述前十名法人股东之间存在关联关系，也未知其一致行动人情况。

#### (1) 控股股东情况

公司名称：哈尔滨工业大学八达集团公司

法人代表：张彩辉

注册资本：45,000 万元人民币

成立日期：1994 年 5 月 9 日

主要经营业务或管理活动：计算机软、硬件开发、生产、销售及其设备安装、调试和网络服务；从事精密仪器、应用化学、工业企业自动化等方面的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等。

#### (2) 实际控制人情况

公司名称：哈尔滨工业大学

法人代表：王树国

哈尔滨工业大学隶属于国防科工委。学校始建于 1920 年，1954 年为国家首批确定的全国 6 所重点大学之一，1984 年被确定为国家重点投资建设的 15 所院校之一，1996 年成为首批进入“211 工程”建设的院校之一，1999 年成为国家重点建设的 9 所大学之一，在多次评估中其综合实力位居全国重点高校的前列。

### 3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
曹提山	646,281	A 股
刘国辉	499,200	A 股
奚永久	472,600	A 股
陈永志	454,768	A 股
孟杰	447,000	A 股
毛立志	378,064	A 股
林发运	359,100	A 股
王洪娟	282,292	A 股
张艳秋	272,410	A 股
李殿林	271,515	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股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。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名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。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、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

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

##### 1、报告期内董事、监事新聘或解聘情况

报告期内公司第四届董事会全体董事任期届满，2005 年 6 月 24 日经 2004 年度股东大会审议，选举孙世强先生、王新民先生、陈建华先生、李百泉先生、孙茂竹先生、楼百均先生、朱增清先生、刘玉山先生、宋益波先生为公司第五届董事会董事，其中李百泉先生、孙茂竹先生、楼百均先生为第五届董事会独立董事。

报告期内公司第四届监事会全体监事任期届满，2005 年 6 月 24 日经 2004 年度股东大会审议，选举李伍平先生、俞岳南先生为公司第五届监事会监事。2005 年 4 月 6 日，经公司职工选举姜立鹤先生为公司第五届监事会职工监事。

经公司第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议决定，选举孙世强先生为第五届董事会董事长；王新民先生、陈建华先生为第五届董事会副董事长；选举姜立鹤先生为第五届监事会召集人。

## 2、报告期内高级管理人员新聘或解聘情况

2005年6月24日，经公司第五届董事会第一次会议审议，续聘孙世强先生为公司总经理，续聘刘玉山先生、宋益波先生、黄炎水先生、何亚琼先生为公司副总经理，鞠建洋先生为公司财务总监，哈宁先生为公司董事会秘书。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润和营业利润分别比上年同期增长 17.97%、7.63% 和 29.71%。其中：商业经营状况良好，主营业务收入和主营业务利润与上年同期相比增长 10.99% 和 14.59%，虽然同业竞争激烈，但毛利率比上年同期略有增加；IT 业由于行业竞争加剧，主营业务收入与上年同期相比增幅达 71.29%，但由于主营业务成本的增幅大于主营业务收入的增幅，毛利率的下降使 IT 业主营业务利润比上年同期下降 5.69%。公司努力扩大其他业务收入，其他业务利润比上年同期增长 49.35%。由于大量投入研发费用和促销费用，营业费用与上年同期相比增长 43.35%。通过努力加强内部控制管理，管理费用和财务费用与上年同期相比分别下降 6.56% 和 66.92%。投资收益与上年同期相比减少 10.34%，为避免今后出现更大的投资损失，公司将对外投资的参股联营公司 - 北京哈工大亚太空置业有限公司的 20% 股权出让给北京浩成投资管理有限公司。经过公司全体员工的共同努力，公司净利润比上年同期增长 10.27%，为完成全年经营目标打下良好基础。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

在报告期内，公司的两大主要行业 - IT 业和商业面临着强大的市场竞争压力，公司管理层面对经营现状，采取多种促销手段以不断扩大销售收入来弥补毛利下降对利润带来的不利影响。公司 IT 业的主营业务收入和毛利率与上年同期相比分别增长 71.29% 和下降 25.19%，公司商业的主营业务收入和毛利率比上年同期分别增长 10.99% 和 0.32%。报告期内公司主营业务利润与上年同期相比增长 7.63%。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
IT 业	65,904,796.35	47,411,299.51	28.06	71.29	163.59	减少 25.19 个百分点
商业	324,545,379.60	294,613,151.30	9.22	10.99	10.60	增加 0.32 个百分点
其中: 关联交易	1,794,615.38	297,145.30	83.44	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格					

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
浙江地区	325,595,245.87	10.98
黑龙江地区	57,905,320.36	174.73
北京地区	7,999,475.99	-54.02

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 179.46 万元。

## (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	IT	从事计算机软、硬件开发和销售及系统集成	8,000	20,261	425
北京哈工大科技发展有限公司	IT	从事计算机软、硬件开发和销售及系统集成	2,000	5,431	-276
宁波三江干水产市场经营有限公司	服务业	市场经营服务	50	138	12
广东哈工大首创科技发展有限公司	IT	软件开发、硬件开发等	500	553	-12
黑龙江恒通科技有限公司	IT	软件开发、硬件开发等	300	1,352	979

## (6) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	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 (%)
北京哈工大亚太空间置业有限公司	房地产开发	房地产开发	-578	-116	-40.47
北京哈工大八亿时空科技发展有限公司	IT	软件开发, 硬件开发、系统工程、计算机软件产品和硬件产品, 技术服务	-74	-48	-16.96
北京浩成投资管理有限公司	投资	证券、债券投资	-327	-49	-17.41

截止 2005 年 3 月 31 日, 北京哈工大亚太空间置业有限公司本年净利润为 -5,779,541.75 元, 公司按权益法比例为 20% 确认的投资损失为 1,155,908.35 元。经公司 2005 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第一次会议审议表决, 同意以原始出资额人民币 1,000 万元, 转让所持有的北京哈工大亚太空间置业有限公司全部股权 (持股比例为 20%) 给北京浩成投资管理有限公司。公司董事会认为, 本次转让有利于公司减少投资损失和完成经营业绩。按相关制度规定, 公司股权转让产生的收益计入资本公积。



## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年公司利润总额比上年同期下滑 8.13%，主要受两方面因素影响：1. 公司对外投资的部分参股企业经营状况不佳，致使公司报告期内确认的投资收益与上年同期相比减少 42 万元，减少比例达 10.34%。针对参股企业经营状况不佳的现状，报告期内公司分别将持有的北京哈工大亚太空间置业有限公司的全部股权及宁波市金港信托投资有限责任公司的全部股权对外转让，以减少投资损失。通过对与公司主营业务不相关的参股企业进行清理，逐步提高公司对外投资的质量。2. 报告期内由于 IT 行业市场竞争激烈，虽然公司 IT 业主营业务收入与上年同期相比增幅较大，但由于 IT 业利润空间的普遍缩小，公司 IT 业的主营业务毛利率大幅下降，公司为开拓新的业务领域加大了市场投入和研制开发力度，使营业费用增加较多，导致本报告期公司 IT 业利润总额不增反降。

面临严峻的市场形势，2005 年下半年，公司在继续保持商业经营的稳步增长的同时积极开拓 IT 市场。公司预计税控收款机和税控器的销售将成为新的利润增长点，同时继续努力做好软件研发和市场开拓，争取收入和利润同步增长。

### (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，按照中国证监会和上海证券交易所有关文件的要求，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》；制定了《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《重大信息内部报告制度》以及董事会四个专业委员的实施细则。公司当前的治理状况主要表现为：

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

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

(3) 关于董事与董事会。公司制订了《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够认真履行职责。公司选聘三名独立董事，除李百泉先生准备参加北京国家会计学院承办的 25 期“上市公司独立董事培训班”以外，其余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。公司监事会制订了《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；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

不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

(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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)2005 年 6 月 24 日，本公司向公司参股子公司北京浩成投资管理有限公司转让公司持有的北京哈工大亚太空间置业有限公司的全部股权，该资产的帐面价值为 7,457,152.09 元人民币，评估价值为 7,457,152.09 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-1,155,908.35 元人民币，实际出售金额为 10,000,000.00 元人民币，产生损益 2,542,847.91 元人民币，本次出售价格的确定依据原始投资额，该事项已于 2005 年 7 月 21 日刊登在中国证券报、上海证券报上。公司董事会认为，本次股权转让有利于公司减少投资损失和经营业绩的完成，增加公司现金流入，相关手续已办理完毕。

2)2005 年 4 月 25 日，本公司向天津环渤海控股集团转让公司持有的宁波市金港信托投资有限责任公司的全部股权，该资产的帐面价值为 5,600,000.00 元人民币，实际出售金额为 5,600,000.00 元人民币，本次出售价格的确定依据原始投资额，有利于增加公司现金流入，相关手续已办理完毕。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
哈尔滨工业大学	销售并行计算机	市场价格	384,615.38	384,615.38	0.8	货币	384,615.38	
哈工大八达集团公司	技术开发费	市场价格	1,410,000.00	1,410,000.00	17.20	货币		

不具有必要性和持续性。

2、资产、股权转让的重大关联交易

本公司向参股子公司北京浩成投资管理有限公司转让公司持有的“北京哈工大亚太空间置业有限公司”全部股权，公司持股比例为 20%，资产的帐面价值为 7,457,152.09 元人民币，资产的评估价值为 7,457,152.09 元人民币，交易的金额为 10,000,000.00 元人民币，定价的原则是原始出资额，该交易产生损益 2,542,847.91 元人民币，转让价格与帐面价值或评估价值差异较大的原因是参考公司原始出资额定价，该事项已于 2005 年 7 月 21 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

经公司 2005 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第一次会议审议表决，同意以人民币 1,000 万元，转让“北京哈工大亚太空间置业有限公司”全部股权（所占比例为 20%）给“北京浩成投资管理有限公司”。

### 3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
哈工大八达集团公司	控股股东	0.00	896,445.00	0.00	0.00	0.00
北京哈工大汇通通信技术有限公司	关联人（与公司同一董事长）	9,100,000.00	4,100,000.00	12,500.00	0.00	0.00
合计	/	9,100,000.00	4,996,445.00	/	0.00	0.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 896,445.00 元人民币。

关联债权债务形成原因：哈尔滨工业大学软件工程有限公司为哈工大八达集团公司垫付金税工程保证金。

北京哈工大汇通通信技术有限公司向北京哈工大科技发展有限公司借款。

关联债权债务清偿情况：2005 年 1 - 6 月期间北京哈工大汇通通信技术有限公司共向北京哈工大科技发展有限公司借款 5 笔，合计金额 910 万元，偿还 500 万元，期末余额为 410 万元。

与关联债权债务有关的承诺：以借款人自有资金偿还。其中：250 万元由黑龙江泰达通信工程有限公司担保。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无不良影响。

#### （七）重大合同及其履行情况

##### 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。

##### 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

##### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

第一大股东哈尔滨工业大学八达集团承诺：

(1) 不在中国境内单独或与企业、个人、合伙或其他任何组织（包括经济和非经济组织，下同）以投资、联营、合资、合作、合伙、承包、租赁等方式，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。

(2) 不得以任何形式支持工大首创以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与工大首创在中国市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、服务及产品。上述支持包括但不限于提供生产场地、水、电或其他能源、资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。

(3) 八达集团及其附属公司不参与、经营、从事与工大首创及其附属公司构成直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目，并或在其中拥有利益。

(4) 八达集团及其附属公司亦不联同或代表企业、个人、合伙或其他任何组织参与、经营、从事与工大首创及其附属公司直接或间接竞争或可能竞争的业务或项目。八达集团及其附属公司在有该等业务或项目的机会时，八达集团将立刻通知工大首创，并将竭尽全力促使将该等业务或项目机会提供给工大首创。

(5) 八达集团及其关联企业所发明或创制的任何新业务、产品、技术、系统或商标使用权，尤其是与工大首创业务存在直接或间接竞争或可能竞争（“竞争性产品及业务”），八达集团及其关联企业将在本协议生效日起及在本协议整个有效期内，在竞争性产品及业务的发展或创制进行之前三十日内通知工大首创，并尽其最大努力保证前述竞争性产品及业务不与工大首创业务构成竞争。工大首创对竞争性产品或技术有优先购买权。

(6) 哈工大软件工程有限公司所在的科技大厦土地（共计 4,180.60 平方米，土地证编号为哈国[2001]字第 71969 号），系依据哈尔滨市人民政府哈政土转字[2001]场 97 号审批件，由哈尔滨工业大学行政划拨给公司使用，划拨期限三年（至 2004 年 10 月 1 日）。公司控股股东哈尔滨工业大学八达集团公司承诺三年之后承担土地出让金。

上述承诺中除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项目目前尚在办理，其余承诺在报告期内已切实履行。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 审计报告

### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		112,130,303.99	129,636,358.49	70,484,474.17	52,899,485.44
短期投资	2		2,107,422.00	2,512,377.60	2,107,422.00	2,512,377.60
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	28,991,265.46	30,272,628.19	9,513,765.62	11,432,019.75
其他应收款	4	2	14,991,598.10	9,272,858.40	3,887,506.56	3,297,908.54
预付账款	5		22,530,718.65	26,838,269.33	18,882,161.62	17,535,993.73
应收补贴款						
存货	6		58,938,286.62	61,657,836.45	37,168,584.20	34,752,826.18
待摊费用	7		1,043,590.54	1,135,426.01	854,832.23	994,431.69
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			240,733,185.36	261,325,754.47	142,898,746.40	123,425,042.93
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8	3	47,663,376.59	64,809,584.17	197,778,657.43	210,387,212.68
长期债权投资						
长期投资合计			47,663,376.59	64,809,584.17	197,778,657.43	210,387,212.68
其中：合并价差			25,469,456.17	27,448,916.47		
其中：股权投资差额			3,240,000.00	3,420,000.00	25,469,456.17	27,448,916.47
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9		302,431,410.16	300,793,695.15	215,089,135.80	214,738,972.80
减：累计折旧			59,640,261.98	54,512,738.64	44,634,104.82	41,906,753.18
固定资产净值			242,791,148.18	246,280,956.51	170,455,030.98	172,832,219.62
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			242,791,148.18	246,280,956.51	170,455,030.98	172,832,219.62
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			242,791,148.18	246,280,956.51	170,455,030.98	172,832,219.62
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	10		8,268,992.20	8,483,608.72	8,268,992.20	8,483,608.72

长期待摊费用	11		477,337.40	425,004.28	477,337.40	425,004.28
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			8,746,329.60	8,908,613.00	8,746,329.60	8,908,613.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			539,934,039.73	581,324,908.15	519,878,764.41	515,553,088.23
<b>流动负债：</b>						
短期借款	12		20,000,000.00	47,000,000.00	20,000,000.00	47,000,000.00
应付票据	13		19,950,000.00	19,900,000.00	19,950,000.00	19,900,000.00
应付账款	14		84,718,025.26	85,961,942.95	69,169,354.82	69,253,643.42
预收账款	15		12,691,453.85	26,263,789.04	1,332,068.20	1,098,550.53
应付工资	16		804,175.29	423,022.75	791,825.73	409,905.41
应付福利费	17		2,602,595.65	743,425.92	767,705.03	730,577.86
应付股利	18		234,604.80	248,705.28	234,604.80	248,705.28
应交税金	19		-2,979,625.53	3,969,542.06	-2,595,718.23	4,493,000.65
其他应付款	20		1,827,447.50	1,947,998.83	1,810,126.84	1,891,667.17
其他应付款	21		18,660,491.52	16,374,903.42	44,807,754.96	12,375,901.36
预提费用				65,800.00		65,800.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			158,509,168.34	202,899,130.25	156,267,722.15	157,467,751.68
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	22		988,468.37	988,468.37	988,468.37	988,468.37
专项应付款	23		11,860,000.00	11,860,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			12,848,468.37	12,848,468.37	988,468.37	988,468.37
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项	24		89,100.00	89,100.00		
负债合计			171,446,736.71	215,836,698.62	157,256,190.52	158,456,220.05
少数股东权益			5,864,729.13	8,350,391.35		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	25		192,291,840.00	192,291,840.00	192,291,840.00	192,291,840.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			192,291,840.00	192,291,840.00	192,291,840.00	192,291,840.00
资本公积	26		81,353,511.77	78,749,622.97	81,353,511.77	78,749,622.97
盈余公积	27		59,013,024.36	59,013,024.36	34,763,094.99	34,763,094.99
其中：法定公益金			20,834,791.79	20,834,791.79	12,751,482.00	12,751,482.00

未分配利润	28		29,964,197.76	27,083,330.85	54,214,127.13	51,292,310.22
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			362,622,573.89	357,137,818.18	362,622,573.89	357,096,868.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计			539,934,039.73	581,324,908.15	519,878,764.41	515,553,088.23

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

### 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29	4	391,500,042.22	331,867,105.40	325,595,245.87	293,391,720.08
减：主营业务成本	29		342,277,663.03	284,463,780.25	294,866,363.52	266,476,689.41
主营业务税金及附加	30		664,423.80	2,286,609.70	1,500,354.56	1,407,277.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			48,557,955.39	45,116,715.45	29,228,527.79	25,507,752.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31		9,157,159.46	6,131,168.24	24,713.54	904,147.22
减：营业费用			24,837,032.08	17,326,036.15	11,102,324.42	9,242,518.36
管理费用			24,881,973.43	26,629,229.71	13,715,371.91	16,290,914.64
财务费用	32		500,919.70	1,514,239.20	1,082,619.15	1,776,593.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			7,495,189.64	5,778,378.63	3,352,925.85	-898,126.54
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	5	-4,484,549.09	-4,064,173.76	-7,937.65	2,971,127.93
补贴收入	34		253,675.22	963,882.58		61,474.46
营业外收入	35		35,220.04	910,019.39	22,110.04	892,068.99
减：营业外支出	36		390,965.29	422,127.54	375,440.85	413,875.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			2,908,570.52	3,165,979.30	2,991,657.39	2,612,668.89
减：所得税	37		69,840.48		69,840.48	
减：少数股东损益			-42,136.87	553,310.41		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			2,880,866.91	2,612,668.89	2,921,816.91	2,612,668.89
加：年初未分配利润			27,083,330.85	33,746,165.37	51,292,310.22	53,301,676.63
其他转入						
六、可供分配的利润			29,964,197.76	36,358,834.26	54,214,127.13	55,914,345.52
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						

(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			29,964,197.76	36,358,834.26	54,214,127.13	55,914,345.52
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			29,964,197.76	36,358,834.26	54,214,127.13	55,914,345.52
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

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

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			451,153,891.37	382,346,247.97
收到的税费返还			1,371,213.56	
收到的其他与经营活动有关的现金	38		5,023,530.12	32,379,435.93
现金流入小计			457,548,635.05	414,725,683.90
购买商品、接受劳务支付的现金			390,753,023.02	348,620,119.13
支付给职工以及为职工支付的现金			19,443,459.78	8,451,426.81
支付的各项税费			18,358,771.01	15,170,163.49
支付的其他与经营活动有关的现金	39		30,361,821.78	12,030,717.14
现金流出小计			458,917,075.59	384,272,426.57
经营活动产生的现金流量净额			-1,368,440.54	30,453,257.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			15,600,000.00	15,600,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			410,153.11	9,462.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的			11,500.00	11,500.00



现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		16,021,653.11	15,620,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,767,619.01	480,067.00
投资所支付的现金		510,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		2,277,619.01	480,067.00
投资活动产生的现金流量净额		13,744,034.10	15,140,895.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		27,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,881,648.06	1,009,163.60
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		29,881,648.06	28,009,163.60
筹资活动产生的现金流量净额		-29,881,648.06	-28,009,163.60
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,506,054.50	17,584,988.73
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		2,880,866.91	2,921,816.91
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-42,136.87	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		2,093,979.48	695,384.34
固定资产折旧		5,204,495.89	2,804,324.19
无形资产摊销		214,616.52	214,616.52
长期待摊费用摊销		-52,333.12	-52,333.12
待摊费用减少(减：增加)		91,835.47	139,599.46
预提费用增加(减：减少)			
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失		41,431.45	41,431.45
财务费用		528,572.01	929,263.12
投资损失(减：收益)		3,843,056.17	-633,555.27
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		2,754,449.86	-2,380,857.99
经营性应收项目的减少(减：增加)		-1,617,212.88	-106,303.23

经营性应付项目的增加(减：减少)			-17,310,061.43	25,879,870.95
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-1,368,440.54	30,453,257.33
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			112,130,303.99	70,484,474.17
减：现金的期初余额			129,636,358.49	52,899,485.44
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-17,506,054.50	17,584,988.73

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

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	4,132,625.71	1,510,758.95	23,372.36	23,372.36	5,620,012.30
其中：应收账款	2,351,580.26	451,680.72	22,032.91	22,032.91	2,781,228.07
其他应收款	1,781,045.45	1,059,078.23	1,339.45	1,339.45	2,838,784.23
短期投资跌价准备合计	1,712,005.81	404,955.60			2,116,961.41
其中：股票投资	1,712,005.81	404,955.60			2,116,961.41
债券投资					
存货跌价准备合计	57,156.18		34,900.03	34,900.03	22,256.15
其中：库存商品	57,156.18		34,900.03	34,900.03	22,256.15
原材料					
长期投资减值准备合计	8,225,672.18	236,537.32			8,462,209.50
其中：长期股权投资	8,225,672.18	236,537.32			8,462,209.50
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	14,127,459.88	2,152,251.87	58,272.39	58,272.39	16,221,439.36

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

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	1,326,237.77	112,163.81	23,372.36	23,372.36	1,415,029.22
其中: 应收账款	561,691.47	72,815.98	22,032.91	22,032.91	612,474.54
其他应收款	764,546.30	39,347.83	1,339.45	1,339.45	802,554.68
短期投资跌价准备合计	1,712,005.81	404,955.60			2,116,961.41
其中: 股票投资	1,712,005.81	404,955.60			2,116,961.41
债券投资					
存货跌价准备合计	57,156.18		34,900.03	34,900.03	22,256.15
其中: 库存商品	57,156.18		34,900.03	34,900.03	22,256.15
原材料					
长期投资减值准备合计	8,225,672.18	236,537.32			8,462,209.50
其中: 长期股权投资	8,225,672.18	236,537.32			8,462,209.50
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	11,321,071.94	753,656.73	58,272.39	58,272.39	12,016,456.28

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

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	192,291,840.00	192,291,840.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	192,291,840.00	192,291,840.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	78,749,622.97	78,749,622.97

本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	61,040.89	
关联交易差价	2,542,847.91	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	81,353,511.77	78,749,622.97
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	38,178,232.57	34,832,565.16
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	38,178,232.57	34,832,565.16
其中：法定盈余公积	38,160,312.57	34,814,645.16
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	20,834,791.79	19,161,958.08
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	20,834,791.79	19,161,958.08
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	27,083,330.85	33,746,165.37
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	2,880,866.91	2,612,668.89
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	29,964,197.76	36,358,834.26

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

## 公司概况

哈工大首创科技股份有限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 日哈尔滨工业大学八达集团公司受让公司原第一大股东北京经济发展投资公司持有公司的国家股 32,011,685 股（占公司总股本的 16.65%）成为公司第一大股东。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、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

#### 2、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。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

外币业务按发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账，年末外币账户余额按年末市场汇价（中间价）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，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，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，均计入财务费用。

#### 6、外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、短期投资核算方法

##### （1）取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### （2）短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

##### （3）短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

## 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。采用备抵法核算。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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) 存货分类为

存货分类为：库存材料、库存商品、低值易耗品、材料采购、在产品、分期收款发出商品、发出商品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时批发商品的结存按移动加权法核算；零售商品采用个别认定法核算。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### (3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，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。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

## 11、长期投资核算方法

### (1) 取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### (2) 长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

(3) 长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

(4) 长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

12、委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

(3) 固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

(4) 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确定折旧率。

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 - 45 年	5%	2.71% - 2.11%
通用设备	5 - 8 年	5%	19.00% - 11.88%
运输设备	8 - 14 年	5%	11.875% - 6.79%

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；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁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。

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，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

(1) 取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2) 其他长期待摊费用摊销方法

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。

17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建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。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

18、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；



- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

#### 19、收入确认原则

##### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

##### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

#### 20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

#### 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

#### 22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (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、公司主要税种和税率为：

税 种	税率
增值税	17%
	13%
营业税	5%
消费税	5%
城建税	7%
所得税	33%、15%、7.5%

##### 2、税负减免：

依据财税字[1994]001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，根据哈尔滨市国税局减免税申请批复，对公司下属子公司黑龙江恒通科技有限公司2004年1月1日至2005年12月31日免征企业所得税。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
哈工大软件工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	孙世强	8,000	软件开发、硬件开发等	7,820	97.75		是
北京哈工大科技发展有限公司	北京市	孙世强	2,000	软件开发、硬件开发等	1,900		95	是
宁波三江水产市场经营有限公司	浙江省宁波市	杨士勤	50	市场经营服务	40	80		否
广东哈工大首创科技发展有限公司	广东省佛山市	孙世强	500	软件开发、硬件开发等	375		75	否
黑龙江恒通科技有限公司	黑龙江省哈尔滨	孙世强	300	软件开发、硬件开发等	300		100	是

## 1、未纳入合并会计报表范围的子公司对公司财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 6,911,433.53 元，占母、子公司资产总额的 1.26%；销售收入为 2,592,296.74 元，占母、子公司收入的 0.66%；净利润-5,977.50 元，占公司净利润的-0.21%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益 1,451.33 元。

## 2、对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

宁波三江水产市场经营有限公司，由于规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，未纳入合并会计报表范围。

广东哈工大首创科技发展有限公司，由于规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，未纳入合并会计报表范围。

## (六) 合并会计报表附注：

## 1、货币资金：

## (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	324,234.84	216,942.63
银行存款	105,203,985.01	122,776,610.34
其他货币资金	6,602,084.14	6,642,805.52
合计	112,130,303.99	129,636,358.49

## 2、短期投资：

## (1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	4,224,383.41	1,712,005.81	2,512,377.60	4,224,383.41	2,116,961.41	2,107,422.00	2,107,422.00
其他短期投资							
合计	4,224,383.41	1,712,005.81	2,512,377.60	4,224,383.41	2,116,961.41	2,107,422.00	2,107,422.00

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例 (%)		金额	比例	金额	计提比例 (%)	
一年以内	23,996,364.14	75.53	1,313,721.86	0-6	2,2682,642.28	27,777,186.65	85.14	1,486,631.20	0-6	26,290,555.45
一至二年	4,243,834.19	13.36	399,795.42	10	3,844,038.77	1,961,565.79	60.10	196,156.58	10	1,765,409.21
二至三年	709,160.00	2.23	141,832.00	20	567,328.00	2,372,161.59	7.27	474,432.32	20	1,897,729.27
三至四年	2,367,371.44	7.45	710,211.43	30	1,657,160.01	443,194.75	1.36	132,958.43	30	310,236.32
四至五年	400,160.66	1.26	160,064.26	40	240,096.40	14,496.57	0.04	5,798.63	40	8,697.94
五年以上	55,603.10	0.17	55,603.10	100	0.00	55,603.10	0.18	55,603.10	100	0.00
合计	31,772,493.53	100.00	2,781,228.07		28,991,265.46	32,624,208.45	100.00	2,351,580.26		30,272,628.19

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,351,580.26	451,680.72		22,032.91	22,032.91	2,781,228.07

## (3) 应收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	14,798,716.27	46.58	18,031,373.81	55.27

## (4) 应收帐款主要单位

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	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
北京哈工大网络公司	销售客户	4,808,770.10	2005年6月	销售货款, 尚未结算	288,526.21	6	按制度规定计提。
三江购物俱乐部	销售客户	3,730,280.17	2005年1	销售货款, 尚未结算	223,816.81	6	按制度规定计

			月				提。
中国网通集团山西省通信公司	销售客户	2,417,200.00	2004年12月	按合同规定,尚未最终验收,仍有40%货款未付。	241,720.00	10	按制度规定计提。
合计	/	10,956,250.27	/	/	754,063.02	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
阳江建新百货店	销售客户	4,303.10	5年以上	货款销售,尚未结算。	4,303.10	100	该商店经营状况不佳,偿还能力差。
北京融商电子有限公司	销售客户	51,300.00	5年以上	销售货款,尚未结算。	51,300.00	100	无偿还能力。
合计	/	55,603.10	/	/	55,603.10	/	/

(6) 本报告期应收帐款中持有公司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	2,567,728.00	32,318.40	17,728.00	3,545.60
合计	2,567,728.00	32,318.40	17,728.00	3,545.60

欠款单位名称	欠款金额	不计提坏账准备的理由
哈尔滨工业大学	2,100,000.00	款项已于2005年7月收回
鸡西防伪税控服务中心	1,000.00	款项已于2005年7月收回
联通公司	245,880.00	款项与预收账款抵销

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	10,766,692.81	60.38	645,034.38	6	10,121,658.43	4,400,129.08	39.81	264,007.75	6	4,136,121.33
一至二年	429,066.30	2.41	42,906.63	10	386,159.67	210,875.05	1.91	21,087.51	10	189,787.54
二至三	3,898,723.50	21.87	779,744.70	20	3,118,978.80	5,426,994.00	49.10	1,085,398.80	20	4,341,595.20

年											
三至四年	1,719,994.00	9.65	515,998.20	30	1,203,995.80	268,009.00	2.42	80,402.70	30	187,606.30	
四至五年	268,009.00	1.50	107,203.60	40	160,805.40	696,246.72	6.30	278,498.69	40	417,748.03	
五年以上	747,896.72	4.19	747,896.72	100		51,650.00	0.46	51,650.00	100		
合计	17,830,382.33	100.00	2,838,784.23		14,991,598.10	11,053,903.85	100.00	1,781,045.45		9,272,858.40	

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,781,045.45	1,059,078.23		1,339.45	1,339.45	2,838,784.23

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

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	12,044,075.00	67.55	9,081,678.29	82.16

## (4) 其他应收款主要单位

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	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
北京哈工大汇通通信有限公司	子公司	4,100,000.00	2005年5月	暂借款	246,000.00	6	按制度规定计提。
北京桥美科技有限公司		3,705,000.00	2002年12月	应收股权转让款	741,000.00	20	按制度规定计提。
职工备用金借款		1,942,630.00	2005年1-6月	备用金借款	116,557.80	6	按制度规定计提。
国家税务总局	销售客户	1,400,000.00	2005年2月	投标保证金	84,000.00	6	按制度规定计提。
哈工大八达集团公司	控股股东	896,445.00	2002年7月	金税工程保证金	268,933.50	30	按制度规定计提。
合计	/	12,044,075.00	/	/	1,456,491.30	/	/

## (5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
长春吉大正元科技有限公司	合作方	330,000.00	2000年6月	合作开发经费	330,000.00	100	无法收回。
哈尔滨达科电子有限公司	供应商	229,046.72	2000年8月	预付货款	229,046.72	100	该公司已无法联络。
哈尔滨市电信局	合作方	56,000.00	2000年4月	合作开发经费	56,000.00	100	无法收回。
黑龙江省地税局	销售客户	79,000.00	2000年5月	合作开发经费	79,000.00	100	合作项目取消,无法收回。
个人借款		52,200.00	2000年2月	无法联络。	52,200.00	100	无法收回。
宁波电业公司	供电	1,650.00	1987年7月	押金	1,650.00	100	年限过长,按制度规定计提。
合计	/	747,896.72	/	/	747,896.72	/	/

(6) 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

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
哈工大八达集团公司	896,445.00	268,933.50	896,445.00	179,289.00
合计	896,445.00	268,933.50	896,445.00	179,289.00

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

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	22,345,508.65	99.18	26,302,834.45	98.00
一至二年	185,210.00	0.82	433,344.88	1.61
二至三年			102,090.00	0.39
三年以上				
合计	22,530,718.65	100.00	26,838,269.33	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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	17,657,767.69	78.37	19,656,138.30	73.24

(3) 预付帐款主要单位

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
广州宝洁有限公司	供应商	8,000,000.00	2005年3月	货款发票未到
艾美特电器(深圳)有限公司	供应商	6,856,559.25	2005年6月	货款
八亿时空计算机公司	供应商	973,843.37	2005年1月	尚未结算
金佰利(中国)投资有限公司	供应商	918,465.07	2005年6月	货款
华普信息技术公司	供应商	908,900.00	2005年5月	尚未结算
合计	/	17,657,767.69	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司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
原材料	84,638.21		84,638.21	72,468.77		72,468.77
库存商品	25,818,816.97	22,256.15	25,796,560.82	25,678,944.57	57,156.18	25,621,788.39
低值易耗品	1,071,562.42		1,071,562.42	1,041,325.69		1,041,325.69
在产品	15,572,170.44		15,572,170.44	19,004,437.28		19,004,437.28
发出商品	16,413,354.73		16,413,354.73	15,917,816.32		15,917,816.32
合计	58,960,542.77	22,256.15	58,938,286.62	61,714,992.63	57,156.18	61,657,836.45

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	57,156.18		34,900.03	22,256.15
低值易耗品				
在产品				
发出商品				
合计	57,156.18		34,900.03	22,256.15

7、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
租赁费	721,840.00	950,492.00	1,011,625.00	660,707.00	尚未摊销完毕
保险费	248,230.04	287,391.25	228,499.76	307,121.53	尚未摊销完毕
养路费		2,200.00	2,200.00		
其他	165,355.97	104,735.85	194,329.81	75,762.01	尚未摊销完毕
合计	1,135,426.01	1,344,819.10	1,436,654.57	1,043,590.54	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	3,918,144.20	94,951.31	93,499.98	3,919,595.53
对合营公司投资				
对联营公司投资	21,574,934.84	182,565.14	9,401,464.92	12,356,035.06
其他股权投资	16,673,260.84	67,238.49	5,600,000.00	11,140,499.33
股权投资差额	3,420,000.00		180,000.00	3,240,000.00
合并价差	27,448,916.47		1,979,460.30	25,469,456.17
合计	73,035,256.35	344,754.94	17,254,425.20	56,125,586.09
减：长期股权投资减值准备	8,225,672.18	236,537.32		8,462,209.50
长期股权投资净值合计	64,809,584.17	/	/	47,663,376.59

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
宁波三江干水市场经营有限公司	对子公司投资	80	2002-06-05 ~ 2022-06-04	400,000.00	830,341.68	94,951.31		525,292.99	925,292.99	权益法
广东哈工大首创科技发展有限公司	对子公司投资	75	2002-12-30 ~	3,750,000.00	3,087,802.52	-93,499.98		-755,697.46	2,994,302.54	权益法
北京首创信息技术有限公司	对联营企业投资	33.33	2000-11-13 ~ 2030-11-09	5,000,000.00	3,625,672.18			-1,374,327.82	3,625,672.18	权益法
北京哈工大亚太空间置业有限公司	对联营企业投资	20	2004-01-07 ~ 2005-06-24	10,000,000.00	8,613,060.44	8,613,060.44	-	10,000,000.00	0.00	权益法
北京哈工大八	对联营	40	~	6,400,000.00	5,925,306.44	-297,960.85		-772,654.41	5,627,345.59	权益法



亿时空科技发展有限公司	企业投资									
北京哈工大汇通通讯技术有限公司	对联营企业投资	20	~	1,000,000.00	728,317.82	182,565.14	-89,117.04	910,882.96	权益法	
北京浩成投资管理有限公司	对联营企业投资	15	2004-07-14 ~ 2014-07-13	3,000,000.00	2,682,577.96	-490,443.63	-807,865.67	2,192,134.33	权益法	

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
黑龙江金穗科技有限公司	30	2003-02-28 ~ 2006-02-27	300,000.00	930,360.84	67,238.49		697,599.33	997,599.33	权益法
宁波市金港信托投资有限责任公司	1.14	~	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	-	5,600,000.00	0.00	成本法
宁波市商业银行股份有限公司		~	142,900.00	142,900.00		9,462.00		142,900.00	成本法
中关村百校信息园有限公司	8.93	2001-05-09 ~ 2050-05-08	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成本法

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
北京首创信息技术有限公司	3,625,672.18		3,625,672.18
中关村百校信息园有限公司	4,600,000.00	236,537.32	4,836,537.32
合计	8,225,672.18	236,537.32	8,462,209.50

## (4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京哈工大八亿时空科技发展有限公司	3,420,000.00	3,600,000.00	180,000.00	360,000.00	3,240,000.00	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。	10
合计	3,420,000.00	3,600,000.00	180,000.00	360,000.00	3,240,000.00	/	/

## (5) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	39,589,205.49	27,448,916.47	1,979,460.30	14,119,749.32	25,469,456.17	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。	10
合计	39,589,205.49	27,448,916.47	1,979,460.30	14,119,749.32	25,469,456.17	/	/

## (6) 累计投资占期末净资产的比例 9.26%

## 9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	300,793,695.15	1,767,619.01	129,904.00	302,431,410.16
其中：房屋及建筑物	267,280,474.35			267,280,474.35
机器设备	33,513,220.80	1,767,619.01	129,904.00	35,150,935.81
二、累计折旧合计：	54,512,738.64	5,204,495.89	76,972.55	59,640,261.98
其中：房屋及建筑物	39,878,009.77	3,119,899.14		42,997,908.91
机器设备	14,634,728.87	2,084,596.75	76,972.55	16,642,353.07
三、固定资产净值合计	246,280,956.51	1,767,619.01	5,257,427.34	242,791,148.18
其中：房屋及建筑物	227,402,464.58		3,119,899.14	224,282,565.44
机器设备	18,878,491.93	1,767,619.01	2,137,528.20	18,508,582.74
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	246,280,956.51	1,767,619.01	5,257,427.34	242,791,148.18
其中：房屋及建筑物	227,402,464.58		3,119,899.14	224,282,565.44
机器设备	18,878,491.93	1,767,619.01	2,137,528.20	18,508,582.74

## 10、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	8,268,992.20		8,268,992.20	8,483,608.72		8,483,608.72

## (1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	7,957,568.00	6,496,197.48			82,215.90	1,543,586.42	6,413,981.58	39年6个月
出租车经营权	购入	2,086,400.00	1,627,840.31			70,450.62	529,010.31	1,557,389.69	135个月
计算机	购入	502,420.00	359,570.93			61,950.00	204,799.07	297,620.93	13-89

软件									个月
合计	/	10,546,388.00	8,483,608.72			214,616.52	2,277,395.80	8,268,992.20	/

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
装修费	473,071.64	317,917.56		70,902.42	226,056.50	247,015.14	10 - 48 个月
工作服	358,978.08	55,188.33	190,273.91	59,608.39	173,124.23	185,853.85	27 个月
其他	74,300.00	51,898.39		7,429.98	29,831.59	44,468.41	10 个月
合计	906,349.72	425,004.28	190,273.91	137,940.79	429,012.32	477,337.40	/

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		47,000,000.00
担保借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	47,000,000.00

13、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	19,950,000.00	19,900,000.00
合计	19,950,000.00	19,900,000.00

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

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	79,364,940.39	93.68	84,758,258.59	98.60
一至二年	4,165,386.03	4.92	632,000.00	0.74
二至三年	632,000.00	0.75	549,807.10	0.64
三年以上	555,698.84	0.65	21,877.26	0.02
合计	84,718,025.26	100.00	85,961,942.95	100.00

## (2) 应付帐款主要单位

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
艾美特电器(深圳)有限公司	供应商	5,926,907.96	2005年4月	货到发票未到
广州宝洁有限公司	供应商	4,400,532.41	2005年6月	货到发票未到
哈尔滨和光电子有限责任公司	供应商	3,338,827.28	2005年1月	货款尚未支付
荣基科技股份有限责任公司	供应商	2,050,400.00	2004年12月	货款尚未支付
合计	/	15,716,667.65	/	/

## 15、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

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	8,672,565.71	68.33	23,131,279.77	88.07
一至二年	1,681,528.87	13.25	3,131,807.77	11.92
二至三年	2,337,359.27	18.42	701.50	0.01
三年以上				
合计	12,691,453.85	100.00	26,263,789.04	100.00

## (2) 预收帐款主要单位

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
山西省地税局	销售客户	3,204,971.80	2005年2月	预付合同款
贵州国税局	销售客户	2,877,071.00	2005年4月	预付合同款
哈尔滨工业大学	间接控股股东	2,160,807.77	2003年8月	预付合同款
国家计算机安全中心	销售客户	1,000,000.00	2004年12月	款到货未发
合计	/	9,242,850.57	/	/

## 16、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付职工工资	804,175.29	423,022.75	尚未发放
合计	804,175.29	423,022.75	/

## 17、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费	2,602,595.65	743,425.92	结余。
合计	2,602,595.65	743,425.92	/

## 18、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
尚未支付的法人股股利	234,604.80	248,705.28	尚未领取。
合计	234,604.80	248,705.28	/

## 19、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-2,568,892.57	795,716.49	17%、13%
消费税	69,597.55	93,376.03	5%
营业税	217,870.91	804,389.88	5%
所得税	-860,249.18	1,700,850.83	33%
个人所得税	106,809.08	284,727.48	
城建税	30,707.52	225,503.07	7%
房产税		40,800.00	
其他税	24,531.16	24,178.28	
合计	-2,979,625.53	3,969,542.06	/

## 20、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	17,232.55	124,032.59	按应交流转税的4%计缴。
水利基金	50,826.61	189,443.36	按销售收入的0.1%计缴。
住房维修基金	1,634,469.94	1,619,800.48	
住房公积金	124,918.40	14,722.40	
合计	1,827,447.50	1,947,998.83	

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

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	12,533,360.46	67.17	10,190,335.33	62.23
一至二年	2,592,816.47	13.89	2,635,659.37	16.10
二至三年	71,922.86	0.39	3,204,617.98	19.57
三年以上	3,462,391.73	18.55	344,290.74	2.10
合计	18,660,491.52	100.00	16,374,903.42	100.00

## (2) 其他应付款主要单位

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
第一百货商店储值卡	客户	5,517,371.21	2005年6月	预收储值卡款
柜台押金	客户	3,100,558.28	2005年6月	收取押金
广东哈工大首创科技发展有限公司	子公司	3,000,000.00	2003年1月	借款
应付职工理顺劳动关系补偿	职工	2,454,179.79	2003年12月	应付职工补偿款
合计	/	14,072,109.28	/	

## 22、长期应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
应付私股资金	737,068.37	737,068.37	
出租汽车司机押金	251,400.00	251,400.00	
合计	988,468.37	988,468.37	/

## 23、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
“分布式自学习网络病毒预防系统高技术产业化示范工程项目”国家计委拨款	5,000,000.00	5,000,000.00	国家计委计高技〔2001〕1675号
“分布式自学习网络病毒预防系统高技术产业化示范工程项目”地方配套拨款	5,000,000.00	5,000,000.00	国家计委计高技〔2001〕1675号
“互联网入侵检测系统项目”科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心拨款	700,000.00	700,000.00	
哈尔滨市财政局拨款	810,000.00	810,000.00	
“高性能数据处理中间件”科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心拨款	350,000.00	350,000.00	
合计	11,860,000.00	11,860,000.00	/

## 24、递延税款贷项：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
接受非现金捐赠未来应交所得税	89,100.00	89,100.00
合计	89,100.00	89,100.00

## 25、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	30,412,800							30,412,800
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	30,412,800							30,412,800
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份	19,129,374							19,129,374
3、内部职工股								
4、优先股或其他	51,240,869							51,240,869
未上市流通股份合计	100,783,043							100,783,043
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	91,508,797							91,508,797
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	91,508,797							91,508,797
三、股份总数	192,291,840							192,291,840

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
股本溢价	78,274,303.22			78,274,303.22
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备		61,040.89		61,040.89
关联交易差价		2,542,847.91		2,542,847.91
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	475,319.75			475,319.75
合计	78,749,622.97	2,603,888.80		81,353,511.77

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	38,160,312.57			38,160,312.57
法定公益金	20,834,791.79			20,834,791.79
任意盈余公积	17,920.00			17,920.00
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	59,013,024.36			59,013,024.36

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	2,880,866.91	
加：年初未分配利润	27,083,330.85	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		



提取法定公益金		
未分配利润		29,964,197.76

## 29、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

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业	65,904,796.35	47,411,299.51	38,475,385.32	17,987,090.84
商业	324,545,379.60	294,613,151.30	292,400,283.41	266,366,336.51
旅游饮食服务业	1,049,866.27	253,212.22	991,436.67	110,352.90
其中：关联交易	1,794,615.38	297,145.30	2,250,641.03	830,641.03
合计	391,500,042.22	342,277,663.03	331,867,105.40	284,463,780.25
内部抵消				
合计	391,500,042.22	342,277,663.03	331,867,105.40	284,463,780.25

## (2) 分地区主营业务

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	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41
黑龙江地区	57,905,320.36	43,342,083.33	21,966,570.80	17,275,173.83
北京地区	8,198,909.33	4,268,649.52	17,398,053.78	1,601,156.27
其中：关联交易	1,794,615.38	297,145.30	2,250,641.03	830,641.03
合计	391,699,475.56	342,477,096.37	332,756,344.66	285,353,019.51
内部抵消	199,433.34	199,433.34	889,239.26	889,239.26
合计	391,500,042.22	342,277,663.03	331,867,105.40	284,463,780.25

## 30、主营业务税金及附加：

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	510,322.33	573,526.87	按应税收入的5%计缴
营业税	-661,392.19	839,671.28	按应税收入的5%计缴
城建税	500,949.84	515,953.88	按应交流转税的7%计缴
教育费附加	294,165.06	288,556.22	按应交流转税的4%计缴
其他	20,378.76	68,901.45	
合计	664,423.80	2,286,609.70	/

## 31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
技术服务	6,673,751.06	543,576.41	6,130,174.65	3,444,126.26	181,787.64	3,262,338.62
网络	3,795,748.79	738,923.16	3,056,825.63	1,656,686.87	112,700.06	1,543,986.81

安 装						
租 赁 业 务	4,160.60		4,160.60	1,452,040.32	149,023.03	1,303,017.29
利 息 收 入	13,851.14		13,851.14	22,997.93	1,172.41	21,825.52
培 训 收 入	13,250.00	61,102.56	-47,852.56			
合 计	10,500,761.59	1,343,602.13	9,157,159.46	6,575,851.38	444,683.14	6,131,168.24

## 32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	929,263.12	1,782,102.55
减：利息收入	901,707.41	578,249.40
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	473,363.99	310,386.05
合计	500,919.70	1,514,239.20

## 33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-404,955.60	-818,175.60
其他短期投资收益	-404,955.60	-818,175.60
长期投资收益	-4,079,593.49	-3,245,998.16
其中：按权益法确认收益	-1,693,057.87	-1,275,211.36
按成本法核算的被投资单位分派利润	9,462.00	8,673.50
长期股权投资差额摊销	-2,159,460.30	-1,979,460.30
长期投资收益减值准备	-236,537.32	
合计	-4,484,549.09	-4,064,173.76

## 34、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税返还	253,675.22	902,408.12	国税局增值税超率税额返 还。
出口商品贴息	0.00	61,474.46	
合计	253,675.22	963,882.58	/

## 35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理净收益	0.00	803,255.11
赔偿及罚款收入	15,050.00	17,950.40
职工住房出售收入	0.00	43,983.83
废品回收收入	10,409.15	12,471.12
地税个所手续费收入	6,260.57	22,186.83
其他	3,500.32	10,172.10
合计	35,220.04	910,019.39

## 36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失	41,431.45	101,934.52
违约金及罚款支出	24,009.44	10,686.59
水利基金	325,471.40	297,435.19
其他	53.00	12,071.24
合计	390,965.29	422,127.54

## 37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	69,840.48	0.00
合计	69,840.48	0.00

## 38、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
投标保证金返还	1,989,280.66
收到拆迁补偿款	1,816,407.70
利息收入	621,361.73
收到职工还款	329,070.62
其他	267,409.41
合计	5,023,530.12

## 39、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
支付研发费	6,190,618.53
支付办公费	3,567,187.11
支付广告促销费	3,096,561.26
支付水电通讯费	2,081,388.05
支付业务招待费	1,564,053.27
支付房租费	1,511,093.55
支付差旅费	1,479,796.61

支付运杂费	1,312,434.27
支付维修费	537,637.20
支付审计评估费	478,230.00
支付会务费	423,312.02
支付信息披露费	280,446.00
汇通公司借款	4,100,000.00
投标保证金	1,887,707.00
职工借款	517,670.51
押金返还	207,331.58
财务费用	467,786.57
其他	658,568.25
合计	30,361,821.78

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,100,556.87	99.75	606,033.42	6	9,494,523.45	11,874,681.52	99.01	532,480.90	6	11,342,200.62
一至二年	21,380.19	0.21	2,138.02	10	19,242.17	52,405.79	0.44	5,240.58	10	47,165.21
二至三年						4,790.15	0.04	958.03	20	3,832.12
三至四年						43,034.09	0.36	12,910.23	30	30,123.86
四至五年						14,496.57	0.12	5,798.63	40	8,697.94
五年以上	4,303.10	0.04	4,303.10	100	0.00	4,303.10	0.03	4,303.10	100	0.00
合计	10,126,240.16	100.00	612,474.54		9,513,765.62	11,993,711.22	100.00	561,691.47		11,432,019.75

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	561,691.47	72,815.98		22,032.91	22,032.91	612,474.54

(3) 应收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	5,320,802.15	52.54	7,928,968.84	66.11

(4) 应收帐款主要单位

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	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
三江购物俱乐部	销售客户	3,730,280.17	2005年1月	依据购销合同尚未结算货款	223,816.81	6	按公司制度规定计提。
合计	/	3,730,280.17	/	/	223,816.81	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
阳江建新百货商店	销售客户	4,303.10	5年以上	商品销售, 货款未结。	4,303.10	100	该商店经营状况不佳, 偿还能力差。
合计	/	4,303.10	/	/	4,303.10	/	/

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	970,911.24	20.70	58,254.68	6	912,656.56	347,104.84	8.54	20,826.30	6	326,278.54
一至二年	8,500.00	0.18	850.00	10	7,650.00	6,700.00	0.16	670.00	10	6,030.00
二至三年	3,709,000.00	79.08	741,800.00	20	2,967,200.00	3,707,000.00	91.25	741,400.00	20	2,965,600.00
五年以上	1,650.00	0.04	1,650.00	100	0.00	1,650.00	0.05	1,650.00	100	0.00
合计	4,690,061.24	100.00	802,554.68		3,887,506.56	4,062,454.84	100.00	764,546.30		3,297,908.54

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	764,546.30	39,347.83		1,339.45	1,339.45	802,554.68

(3) 其他应收款前五名欠款情况

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	4,643,358.67	99.00	3,775,000.00	92.92

## (4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
北京桥美科技有限公司	3,705,000.00	2002年12月	股权转让款	741,000.00	20	按公司制度规定计提
合计	3,705,000.00	/	/	741,000.00	/	/

## (5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
宁波市电业局		1,650.00	5年以上	押金	1,650.00	100	按公司制度规定计提
合计	/	1,650.00	/	/	1,650.00	/	/

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

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	160,499,757.81	4,310,946.44		164,810,704.25
对合营公司投资				
对联营公司投资	14,921,310.58		9,103,504.07	5,817,806.51
其他股权投资	15,742,900.00		5,600,000.00	10,142,900.00
股权投资差额	27,448,916.47		1,979,460.30	25,469,456.17
合并价差				
合计	218,612,884.86	4,310,946.44	16,682,964.37	206,240,866.93
减：长期股权投资减值准备	8,225,672.18	236,537.32		8,462,209.50
长期股权投资净值合计	210,387,212.68	/	/	197,778,657.43

## (2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
哈尔滨工业大	对子公司	97.75	2001-12-07~	83,262,161.10	159,669,416.13	4,215,995.13		80,623,250.16	163,885,411.26	权益法

软件工程有限公司	司投资									
宁波三江干水市场经营有限公司	对子公司投资	80.00	2002-06-05 ~ 2022-06-04	400,000.00	830,341.68	94,951.31		525,292.99	925,292.99	权益法
北京首创信息技术有限公司	对联营企业投资	33.33	2000-11-13 ~ 2030-11-09	5,000,000.00	3,625,672.18			-1,374,327.82	3,625,672.18	权益法
北京哈工大亚空间置业有限公司	对联营企业投资	20.00	2004-01-07 ~ 2005-06-24	10,000,000.00	8,613,060.44	8,613,060.44	-	10,000,000.00	0.00	权益法
北京浩成投资管理有限公司	对联营企业投资	15.00	2004-07-14 ~ 2014-07-13	3,000,000.00	2,682,577.96	-490,443.63		-807,865.67	2,192,134.33	权益法

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
宁波市商业银行股份有限公司		~	142,900.00	142,900.00		9,462.00		142,900.00	成本法
中村校息有限公司	8.93	2001-05-09 ~ 2050-05-08	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成本法
宁波市港托投资有限责任公司	1.14	~	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	-	5,600,000.00	0.00	成本法

## (4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
哈尔滨工业大学软件工程有限公司	27,448,916.47	39,589,205.49			1,979,460.30	25,469,456.17	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。	10
合计	27,448,916.47	39,589,205.49			1,979,460.30	25,469,456.17	/	/

## (5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
北京首创信息技术有限公司	3,625,672.18		3,625,672.18
中关村百校信息园有限公司	4,600,000.00	236,537.32	4,836,537.32
合计	8,225,672.18	236,537.32	8,462,209.50

## (6) 累计投资占期末净资产的比例 39.00%

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

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	324,545,379.60	294,613,151.30	292,400,283.41	266,366,336.51
旅游饮食服务业	1,049,866.27	253,212.22	991,436.67	110,352.90
其中: 关联交易				
合计	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41
内部抵消				
合计	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41

## (2) 分地区主营业务

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	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41
其中: 关联交易				
合计	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41
内部抵消				
合计	325,595,245.87	294,866,363.52	293,391,720.08	266,476,689.41



## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-404,955.60	-818,175.60
其他短期投资收益	-404,955.60	-818,175.60
长期投资收益	397,017.95	3,789,303.53
其中：按权益法确认收益	2,603,553.57	5,760,090.33
按成本法核算的被投资单位分派利润	9,462.00	8,673.50
长期股权投资差额摊销	-1,979,460.30	-1,979,460.30
长期投资收益减值准备	-236,537.32	
合计	-7,937.65	2,971,127.93

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
哈尔滨工业大学	哈尔滨		间接控股股东	行政事业单位	王树国
哈工大八达集团公司	哈尔滨	计算机软、硬件开发	控股股东	国有企业（全民所有制企业）	张彩辉
哈工大软件工程有限公司	哈尔滨	计算机软件开发、硬件开发等	控股子公司	有限责任公司	孙世强
北京哈工大科技发展有限公司	北京	计算机软件开发、硬件开发等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	孙世强
广东哈工大首创科技发展有限公司	广州	计算机软件开发、硬件开发等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	孙世强
宁波三江干水产市场经营有限公司	宁波	市场经营服务	控股子公司	有限责任公司	杨士勤
黑龙江恒通科技有限公司	哈尔滨	计算机软件开发、硬件开发等	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	孙世强

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
哈尔滨工业大学			
哈工大八达集团公司	45,000.00		45,000.00
哈工大软件工程有限公司	8,000.00		8,000.00
北京哈工大科技发展有限公司	2,000.00		2,000.00
广东哈工大首创科技发展有限公司	500.00		500.00
宁波三江干水产市场经营有限公司	50.00		50.00
黑龙江恒通科技有限公司	300.00		300.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数（%）	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例（%）	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数（%）

哈尔滨工业大学	45,000.00	100.00			45,000.00	100.00
哈工大八达集团公司	3,520.48	18.31			3,520.48	18.31
哈工大软件工程有限公司	7,820.00	97.75			7,820.00	97.75
北京哈工大科技发展有限公司	1,900.00	95.00			1,900.00	95.00
广东哈工大首创科技发展有限公司	375.00	75.00			375.00	75.00
宁波三江水产市场经营有限公司	40.00	80.00			40.00	80.00
黑龙江恒通科技有限公司	249.00	83.00	51.00	17.00	300.00	100.00

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京浩成投资管理有限公司	其他关联人
北京哈工大汇通通信技术有限公司	关联人（与公司同一董事长）

北京浩成投资管理有限公司成立于 2004 年 7 月 14 日，公司注册资金 2000 万元，法定代表人刘玉山。现公司主要经营活动是证券、债券投资。公司投资 300 万元，所持股份比例为 15%。

北京哈工大汇通通信技术有限公司成立于 2004 年，公司注册资金 500 万元，法定代表人孙世强。现公司主要经营活动是生产销售通讯辅助设备。公司投资 100 万元，所持股份比例为 20%。

## 5、关联交易情况

## (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	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(%)
哈尔滨工业大学	销售并行计算机	市场价格	384,615.38	0.79	2,250,641.03	10.25
哈工大八达集团公司	技术开发	市场价格	1,410,000.00	17.20		

## (2) 其他关联交易

经公司 2005 年 6 月 24 日召开的第五届董事会第一次会议审议表决，同意以人民币 1,000 万元，转让“北京哈工大亚太空间置业有限公司”全部股权（所占比例为 20%）给“北京浩成投资管理有限公司”。股权转让产生的损益 2,542,847.91 元计入资本公积 - 关联交易差价。

## 6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	哈尔滨工业大学	17,728.00	2,567,728.00
其他应收款	哈工大八达集团公司	896,445.00	896,445.00
其他应付款	广东哈工大首创科技发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
预收帐款	哈尔滨工业大学	2,955,957.77	2,160,807.77
其他应收款	北京哈工大汇通通信技术有限公司		4,100,000.00

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告正本
- (二) 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
- (三) 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
- (四) 《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  
2005 年 8 月 16 日