



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011A1034-1

北京海兰信数据科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京海兰信数据科技股份有限公司（以下简称海兰信股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，海兰信股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海兰信股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：唐炫

中国注册会计师：郑小川

中国 北京

二〇一二年四月十日

资产负债表

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	290,703,302.54	230,062,456.07	457,366,855.01	444,909,344.32
结算备付金			0.00	
拆出资金			0.00	
交易性金融资产			0.00	
应收票据	48,667,757.70	28,573,800.00	249,500.00	
应收账款	133,400,097.68	41,011,135.03	63,897,287.32	39,318,322.93
预付款项	52,998,000.63	52,399,392.96	26,976,791.04	23,297,824.70
应收保费			0.00	
应收分保账款			0.00	
应收分保合同准备金			0.00	
应收利息	686,207.35	684,347.35	1,966,313.35	1,965,719.60
应收股利			0.00	
其他应收款	3,897,409.15	15,923,221.52	2,288,732.74	23,779,592.14
买入返售金融资产			0.00	
存货	75,529,708.84	22,676,492.19	31,034,122.66	7,514,150.64
一年内到期的非流动资产	79,248.28	0.00	0.00	
其他流动资产		0.00	0.00	
流动资产合计	605,961,732.17	391,330,845.12	583,779,602.12	540,784,954.33
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款			0.00	
可供出售金融资产			0.00	
持有至到期投资			0.00	
长期应收款			0.00	
长期股权投资		112,357,637.50	0.00	19,080,149.19
投资性房地产			0.00	0.00
固定资产	73,469,350.13	62,238,730.77	36,572,648.65	34,365,273.58
在建工程			572,019.90	572,019.90
工程物资			0.00	
固定资产清理			0.00	
生产性生物资产			0.00	
油气资产			0.00	
无形资产	19,356,552.65	14,211,379.48	15,724,393.25	12,356,800.67
开发支出	21,215,674.77	12,790,791.65	4,519,998.25	2,646,291.95
商誉	11,347,432.01	0.00	1,551,441.69	0.00
长期待摊费用	1,559,603.39	1,205,609.39	390,624.42	232,127.78
递延所得税资产	2,873,939.38	1,191,562.75	980,995.23	504,614.87
其他非流动资产		0.00	0.00	
非流动资产合计	129,822,552.33	203,995,711.54	60,312,121.39	69,757,277.94
资产总计	735,784,284.50	595,326,556.66	644,091,723.51	610,542,232.27
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	47,734,092.87	14,157,271.62	37,546,895.18	25,249,011.27
预收款项	8,330,366.50	1,964,220.32	4,206,844.74	3,855,497.50
卖出回购金融资产款			0.00	
应付手续费及佣金			0.00	
应付职工薪酬	3,531,966.64	1,860,677.13	2,169,375.21	1,414,377.56
应交税费	618,006.45	-3,355,903.55	4,335,864.19	2,268,905.10
应付利息			0.00	
应付股利			0.00	
其他应付款	2,099,256.27	4,781,897.90	109,856.47	101,187.43
应付分保账款			0.00	
保险合同准备金			0.00	
代理买卖证券款			0.00	
代理承销证券款			0.00	
一年内到期的非流动负债			0.00	
其他流动负债			0.00	
流动负债合计	62,313,688.73	19,408,163.42	48,368,835.79	32,888,978.86
非流动负债：				
长期借款			0.00	
应付债券			0.00	
长期应付款			0.00	
专项应付款			0.00	
预计负债	873,706.93		0.00	
递延所得税负债			0.00	
其他非流动负债	4,897,563.82	4,637,181.82	4,094,049.99	4,094,049.99
非流动负债合计	5,771,270.75	4,637,181.82	4,094,049.99	4,094,049.99
负债合计	68,084,959.48	24,045,345.24	52,462,885.78	36,983,028.85
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	55,396,300.00	55,396,300.00	55,396,300.00	55,396,300.00
资本公积	448,993,284.67	448,378,579.77	448,453,284.67	448,378,579.77
减：库存股		0.00	0.00	
专项储备		0.00	0.00	
盈余公积	8,332,918.12	8,332,918.12	6,898,828.32	6,898,828.32
一般风险准备		0.00	0.00	0.00
未分配利润	81,198,457.86	59,173,413.53	74,740,346.29	62,885,495.33
外币报表折算差额	-169,956.15		-59,135.42	
归属于母公司所有者权益合计	593,751,004.50	571,281,211.42	585,429,623.86	573,559,203.42
少数股东权益	73,948,320.52		6,199,213.87	
所有者权益合计	667,699,325.02	571,281,211.42	591,628,837.73	573,559,203.42
负债和所有者权益总计	735,784,284.50	595,326,556.66	644,091,723.51	610,542,232.27

利润表

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	274,045,433.12	81,299,452.75	180,455,612.69	83,390,457.65
其中：营业收入	274,045,433.12	81,299,452.75	180,455,612.69	83,390,457.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	253,435,703.25	74,009,183.98	154,413,501.79	67,822,780.48
其中：营业成本	195,602,388.19	43,608,936.74	115,295,990.49	37,971,384.66
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	906,182.83	396,238.05	1,219,520.76	691,999.50
销售费用	22,578,650.80	14,768,091.60	16,216,638.43	12,825,219.94
管理费用	35,624,033.76	20,438,959.79	24,639,648.29	20,560,351.14
财务费用	-5,081,671.60	-5,435,579.60	-5,358,172.94	-5,455,731.49
资产减值损失	3,806,119.27	232,537.40	2,399,876.76	1,229,556.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	104,105.19	104,105.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,609,729.87	7,290,268.77	26,146,216.09	15,671,782.36
加：营业外收入	10,744,433.41	8,353,725.15	12,884,986.93	12,502,916.62
减：营业外支出	919,698.32	70,000.00	32,828.53	31,811.56
其中：非流动资产处置损失	12,287.06	0.00	32,815.54	31,811.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,434,464.96	15,573,993.92	38,998,374.49	28,142,887.42
减：所得税费用	3,385,985.37	1,233,095.92	5,028,315.50	4,021,314.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,048,479.59	14,340,898.00	33,970,058.99	24,121,573.29
归属于母公司所有者的净利润	24,511,091.37	14,340,898.00	31,952,733.98	24,121,573.29
少数股东损益	2,537,388.22		2,017,325.01	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.44		0.62	

（二）稀释每股收益	0.44		0.62	
七、其他综合收益	-110,820.73		-57,611.06	
八、综合收益总额	26,937,658.86	14,340,898.00	33,912,447.93	24,121,573.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,400,270.64	14,340,898.00	31,895,122.92	24,121,573.29
归属于少数股东的综合收益总额	2,537,388.22		2,017,325.01	

现金流量表

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	203,315,156.27	56,915,695.20	178,507,465.98	83,849,995.38
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	7,865,282.61	6,993,259.91	4,786,694.23	4,500,781.41
收到其他与经营活动有关的现金	13,871,662.75	20,675,549.15	10,897,678.49	11,905,825.12
经营活动现金流入小计	225,052,101.63	84,584,504.26	194,191,838.70	100,256,601.91
购买商品、接受劳务支付的现金	310,408,395.14	117,580,230.97	144,526,279.04	60,586,493.63
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	27,797,335.43	14,027,379.08	16,527,348.12	10,658,000.56
支付的各项税费	15,388,025.58	7,698,506.77	19,388,201.89	14,281,998.61
支付其他与经营活动有关的现金	18,203,414.46	14,176,916.29	23,611,011.20	15,702,495.34
经营活动现金流出小计	371,797,170.61	153,483,033.11	204,052,840.25	101,228,988.14
经营活动产生的现金	-146,745,068.98	-68,898,528.85	-9,861,001.55	-972,386.23

流量净额				
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,191.07		495,233.67	
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		423,513.88	711,515.72	
投资活动现金流入小计	15,191.07	423,513.88	1,206,749.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,585,288.63	32,642,531.05	34,387,080.44	33,373,742.98
投资支付的现金	4,050,000.00	58,277,488.31		
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	8,751,747.41	35,000,000.00		4,350,108.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,200,000.00		9,800,000.00
投资活动现金流出小计	55,387,036.04	128,120,019.36	34,387,080.44	47,523,850.98
投资活动产生的现金流量净额	-55,371,844.97	-127,696,505.48	-33,180,331.05	-47,523,850.98
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	59,000,000.00		434,333,800.00	433,108,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	59,000,000.00		434,333,800.00	433,108,800.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,743,928.87	16,618,890.00	247,651.89	210,925.00
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			9,543,680.73	9,543,680.73
筹资活动现金流出小计	21,743,928.87	16,618,890.00	19,791,332.62	19,754,605.73
筹资活动产生的现金流量净额	37,256,071.13	-16,618,890.00	414,542,467.38	413,354,194.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228,733.94	-58,988.21	-134,465.80	-71,151.57
五、现金及现金等价物净增	-165,089,576.76	-213,272,912.54	371,366,668.98	364,786,805.49

加额				
加：期初现金及现金等价物余额	455,778,477.59	443,320,966.90	84,411,808.61	78,534,161.41
六、期末现金及现金等价物余额	290,688,900.83	230,048,054.36	455,778,477.59	443,320,966.90

合并所有者权益变动表

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	55,396,300.00	448,453,284.67			6,898,828.32		74,740,346.29	-59,135.42	6,199,213.87	591,628,837.73	41,546,300.00	36,490,327.56			4,486,670.99		45,199,769.64	-1,524.36	805,583.66	128,527,127.49		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	55,396,300.00	448,453,284.67			6,898,828.32		74,740,346.29	-59,135.42	6,199,213.87	591,628,837.73	41,546,300.00	36,490,327.56			4,486,670.99		45,199,769.64	-1,524.36	805,583.66	128,527,127.49		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		540.00			1,434,089.80		6,458,111.57	-110,820.73	67,749,106.65	76,070,487.29	13,850,000.00	411,962,957.11			2,412,157.33		29,540,576.65	-57,611.06	5,393,630.21	463,101,710.24		
（一）净利润							24,511,091.37		2,537,388.22	27,048,479.59							31,952,733.98		2,017,325.01	33,970,058.99		
（二）其他综合收益								-110,820.73		-110,820.73								-57,611.06		-57,611.06		
上述（一）和（二）小计							24,511,091.37	-110,820.73	2,537,388.22	26,937,658.86							31,952,733.98	-57,611.06	2,017,325.01	33,912,447.93		
（三）所有者投入和减少资本		-3,956,326.26							65,211,718.43	61,255,392.17	13,850,000.00	411,962,957.11							3,376,305.20	429,189,262.31		

1. 所有者投入资本									65,211,718.43	65,211,718.43	13,850,000.00	411,962,957.11							3,376,305.20	429,189,262.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-3,956,326.26								-3,956,326.26										
(四) 利润分配					1,434,089.80	-18,052,979.80				-16,618,890.00									2,412,157.33	-2,412,157.33
1. 提取盈余公积					1,434,089.80	-1,434,089.80													2,412,157.33	-2,412,157.33
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,618,890.00				-16,618,890.00										
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转		4,496,326.26								4,496,326.26										
1. 资本公积转增资本(或股本)		4,496,326.26								4,496,326.26										
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				

(七) 其他																				
四、本期期末余额	55,396,300.00	448,993,284.67			8,332,918.12		81,198,457.86	-169,956.15	73,948,320.52	667,699,325.02	55,396,300.00	448,453,284.67			6,898,828.32		74,740,346.29	-59,135.42	6,199,213.87	591,628,837.73

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京海兰信数据科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	55,396,300.00	448,378,579.77			6,898,828.32		62,885,495.33	573,559,203.42	41,546,300.00	36,486,422.66			4,486,670.99		41,176,079.37	123,695,473.02
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	55,396,300.00	448,378,579.77			6,898,828.32		62,885,495.33	573,559,203.42	41,546,300.00	36,486,422.66			4,486,670.99		41,176,079.37	123,695,473.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,434,089.80		-3,712,081.80	-2,277,992.00	13,850,000.00	411,892,157.11			2,412,157.33		21,709,415.96	449,863,730.40
(一) 净利润							14,340,898.00	14,340,898.00							24,121,573.29	24,121,573.29
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							14,340,898.00	14,340,898.00							24,121,573.29	24,121,573.29
(三) 所有者投入和减少资本									13,850,000.00	411,892,157.11						425,742,157.11
1. 所有者投入资本									13,850,000.00	411,892,157.11						425,742,157.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					1,434,089.80		-18,052,979.80	-16,618,890.00					2,412,157.33		-2,412,157.33	

1. 提取盈余公积					1,434,089.80		-1,434,089.80						2,412,157.33		-2,412,157.33	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,618,890.00	-16,618,890.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	55,396,300.00	448,378,579.77			8,332,918.12		59,173,413.53	571,281,211.42	55,396,300.00	448,378,579.77			6,898,828.32		62,885,495.33	573,559,203.42

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

北京海兰信数据科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)前身为北京海兰信数据记录科技有限公司(以下简称海兰信数据记录公司),成立于2001年2月,注册资本100万元。

2008年3月,海兰信数据记录公司召开临时股东会,决议将公司整体变更为股份有限公司。本公司注册资本变更为3,300万元。

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]268号)批准,本公司于2010年3月17日公开发行人民币普通股1,385万股,并于2010年3月26日在深圳证券交易所创业板上市交易,共募集资金净额42,231.78万元(其中股本1,385万元,资本公积40,846.78万元),上述募集资金业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2010]第061号验资报告审验。

截至2011年12月31日,本公司总股本为5,539.63万股,其中有限售条件股份2,598.35万股,占总股本的46.90%;无限售条件股份2,941.28万股,占总股本的53.10%。股权结构如下:

股东名称	持股数(股)	持股比例%
社会公众股股东	19,553,363.00	35.29
申万秋	10,226,700.00	18.46
魏法军	7,210,500.00	13.02
北京首冶新元科技发展有限公司	5,960,020.00	10.76
深圳力合创业投资有限公司	4,159,700.00	7.51
启迪控股股份有限公司	2,670,712.00	4.82
中国远洋运输(集团)总公司	2,615,305.00	4.72
江苏中舟海洋工程装备有限公司	2,000,000.00	3.61
乳山市造船有限责任公司	1,000,000.00	1.81
合计	55,396,300.00	100.00

本公司属于航海电子科技行业,经营范围主要为:技术开发、转让、咨询、服务、培训;销售开发后的产品、通信设备、五金交电、船舶电子设备;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外等。

本公司的控股股东为自然人申万秋、魏法军。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团除海兰信(香港)航海科技有限公司、香港海兰船舶电气系统科技有限公司外均以人民币为记账本位币,海兰信(香港)航海科技有限公司及香港海兰船舶电气系统科技有限公司以美元为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以合并范围内关联方划分组合
款项性质组合	以职工备用金等划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用五五摊销法进行摊销, 包装物采用一次摊销法摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	5	2.38
2	机器设备	5	5	19
3	运输设备	5	5	19
4	办公设备及其他	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

本集团对下列支出确认为研究阶段支出,于实际发生时计入当期损益:

(1) 对研发项目进行必要的市场调查与研究,对研发项目技术的先进性以及是否可以完成项目研究而进行的项目可行性研究的支出;

(2) 经本集团管理层认可,已经立项并通过了研发资金预算,建立的研发小组发生的支出。

本集团对符合以下条件之一的研发支出划分为开发阶段的支出:

(1) 管理层内部通过《研发项目开发阶段确认书》并已经开始了实质性的开发投入,研发支出已达到开发预算的1/3以上(包括1/3);

(2) 研发项目至少取得一项相关证书:

1) 软件著作权证书;

2) 专利证书;

3) 取得其他有关知识产权证明文件。

(3) 研发出具有实际应用的产品样机。

开发支出确认为无形资产的条件:

(1) 研发项目已经验收,并形成最终产品,符合批量性生产条件;

(2) 研发项目可转化为具有商业用途的产品,并可以最终对外销售;

(3) 研发的新产品已经符合行业标准、并取得相关资格证书,符合对外销售的条件,或者研发的产品在技术上已经满足客户的技术标准;

(4) 与客户签订了正式或者具有采购意向的合同。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,收入确认原则如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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,确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团商品销售收入的具体确认方法如下:

ODM 销售均为出口销售,本集团不负责安装和售后服务,故在产品离岸时产品主要风险和报酬已转移给购买方,符合收入确认条件,具体确认时点为产品报关离岸时。

直销产品分为内销和出口销售,收入确认时点分为下列情况:

- 1) 对境外销售凡不需要安装的产品以产品报关离岸时作为收入确认时点;
- 2) 对境外销售凡需要安装的产品以产品报关离岸时与安装验收后孰晚作为收入确认时点;
- 3) 对境内销售凡不需要安装的产品以双方验收后作为收入确认时点;
- 4) 对境内销售凡需要安装的产品以安装验收后作为收入确认时点。

对 VEIS 业务的收入确认方法如下:

项目安装调试完毕,并达到 VEIS 技术方案的要求,项目验收完毕。如果 VEIS 业务中包含自主产品,自主产品销售收入的确认时点与 VEIS 项目确认时点相同。

22. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年度无会计政策、会计估计变更和前期差错更正。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务所取得的销售额	3%、17%
营业税	提供应税劳务收取的全部价款和价外费用	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额	1%

2. 税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财税[2011]100号规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司于2011年12月取得了主管税务机关的批复文件,文件明确了本公司享受软件产品即征即退减免税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知[财税字(1994)011号]文件规定,本公司子公司北京市京能电源技术研究有限公司对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品,免征增值税。

(2) 所得税

2011年10月11日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司被认定为高新技术企业,证书编号:GF201111001559,有效期三年。2011年-2013年,本公司按规定执行15%的企业所得税优惠税率。

2009年10月20日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司子公司北京海兰信船舶设备有限公司被认定为高新技术企业,证书编号:GR200911001356,有效期三年。2009年-2011年,北京海兰信船舶设备有限公司按规定执行15%的企业所得税优惠税率。

2009年7月23日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司子公司北京市京能电源技术研究有限公司被认定为高新技术企业,证书编号:GR200911001009,有效期三年。2009年-2011年,本公司按规定执行15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》[财税(2008)1号]规定,本公司子公司成都海兰天澄科技有限公司经四川省成都高新技术产业开发区国家税务局审核批准,享受新办软件企业所得税两免三减半优惠政策,2010年至2011年免征企业所得税,2012年至2014年减半征收企业所得税。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司其他子公司的企业所得税率为 25%。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

(单位：人民币万元)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
北京海兰信船舶设备有限公司	有限责任	北京	生产	500.00	船用设备制造	850.00		100.00	100.00	是	
成都海兰天澄科技有限公司	有限责任	成都	生产	1,007.5108	环境监测设备制造	461.5108		51.00	51.00	是	899.52
上海海兰信船舶科技有限公司	有限责任	上海	服务	500.00	销售、技术服务	500.00		100.00	100.00	是	
海兰信(香港)航海科技有限公司	有限公司	香港	贸易	433.3424	船用设备贸易	433.3424		100.00	100.00	是	
北京海兰加特科技有限公司	有限责任	北京	服务	200.00	技术服务	102.00		51.00	51.00	是	72.59
北京海兰弘义科技有限公司	有限责任	北京	服务	250.00	技术服务	127.50		51.00	51.00	是	122.91
北京海兰盈华科技有限公司	有限责任	北京	服务	500.00	技术服务	300.00		60.00	60.00	是	174.18
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司*1	有限公司	南通	生产	10,000	船舶配套产品	5,000.00		50.00	50.00	是	5,015.85
北京市京能电源技术研究有限公司*2	有限公司	北京	生产	1,018.36	电源产品	3,500.00		70.00	70.00	是	1,109.79

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
香港海兰船舶电气系统科技有限公司*3	有限公司	香港	贸易	78.1552	进出口贸易	78.1552		50.00	50.00	是	

注：本年度上表所有公司少数股东权益中无用于冲减少数股东损益的金额，无从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额。

*1、本年新设立子公司，详见本附注七、(三)；

*2、本年新收购子公司，详见本附注七、(三)；

*3、本公司之子公司江苏海兰船舶电气系统科技有限公司投资设立的全资子公司，本公司间接持股 50%，详见本附注七、(三)。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

(单位: 人民币万元)

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
北京市京能电源技术研究所有限公司	收购	70.00	3,343.09	-42.37
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司*1	新投资设立	50.00	10,031.04	31.69
香港海兰船舶电气系统科技有限公司*2	新投资设立	50.00	77.61	0.11

*1、2011年3月,本公司与江苏新扬子造船有限公司、江苏韩通船舶重工有限公司、泰州三福船舶工程有限公司以及江苏奕淳集团有限公司共同出资设立江苏海兰船舶电气系统科技有限公司(以下简称江苏海兰船舶公司)。江苏海兰船舶公司注册资本1亿元,其中本公司出资5,000万元,占注册资本50%;江苏新扬子造船有限公司出资2,000万元,占注册资本20%;江苏韩通船舶重工有限公司出资1,000万元,占注册资本10%;泰州三福船舶工程有限公司出资1,000万元,占注册资本10%;江苏奕淳集团有限公司出资1,000万元,占注册资本10%。

*2、2011年4月,经江苏省商务厅苏境外投资[2011]00105号文件批复,本公司子公司江苏海兰船舶公司投资设立其全资子公司香港海兰船舶电气系统科技有限公司,投资总额50万美元。

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

无

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四) 本年发生的企业合并

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

(单位：人民币万元)

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例%	经营范围
北京市京能电源技术研究有限公司	北京	1,018.36	3,500.00	70.00	电源产品生产

1. 非同一控制下的企业合并被购买方的基本情况

北京市京能电源技术研究有限公司(以下简称京能电源公司)前身为北京市京能电源技术研究所,是由北京市崇文区京能实业公司于1991年3月2日组建成立,经济性质为集体所有制。

2007年12月10日,根据上级单位中国兵器工业规划研究院兵规院[2007]17号《关于北京市京能电源技术研究所改制申请的批复》,京能电源公司进行了产权界定和企业改制。经北京市工商行政管理局崇文分局批准,北京市京能电源技术研究所改制为有限责任公司,注册资本509.18万元,其中:赵金龙以经评估的北京市京能电源技术研究所净资产出资459.18万元,徐璐以货币资金出资50万元,上述出资业经北京中润达会计师事务所润会验字2007-1-033号验资报告审验。

2011年8月,本公司召开董事会,决议由本公司以增资扩股并收购部分股权的方式对京能电源公司进行投资,投资总额为3,500万元,其中:增资2,500万元,收购赵金龙、徐璐持有的20%股权支付1,000万元。增资业经北京华颂会计师事务所有限公司(2011)花会验d字第(107)号验资报告审验。

京能电源公司注册地址:北京市崇文区永定门内东街中里9-17号3253房间。

京能电源公司经营范围:电源技术产品;电气设备产品的技术服务等。

购买日为2011年8月31日,确定依据为:

(1) 企业合并协议已获股东会通过;

(2) 本公司已全额支付了增资款及股权转让款项;

(3) 本公司实际上已经控制了京能电源公司的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

2. 被购买方可辨认资产负债情况

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(单位:人民币万元)

项目	2011年8月31日	
	账面价值	公允价值
流动资产	5,112.57	5,112.57
固定资产	542.78	898.97
其他长期资产	77.86	77.86
资产总额	5,733.21	6,089.40
流动负债	2,349.71	2,349.71
非流动负债	139.12	139.12
净资产	3,244.38	3,600.57

2011年8月,本公司出资3,500万元以增资扩股并收购部分股权方式购买京能电源公司70%的股权,合并成本为货币资金3,500万元。参照中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2011)第BJV1021号评估报告,京能电源公司在购买日的可辨认净资产公允价值为3,600.57万元,合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额确认为商誉,金额为979.60万元。

3. 被购买方购买日后的经营情况

(单位:人民币万元)

项目	2011年8月31日-2011年12月31日
营业收入	1,196.28
净利润	98.71
经营活动现金流量净额	-713.97
净现金流量	1,259.26

(五) 外币报表折算

本公司子公司海兰信(香港)航海科技有限公司、香港海兰船舶电气系统科技有限公司记账本位币为美元,其报表日各主要财务报表项目的折算汇率如下:

项目	折算汇率
货币资金	6.3009
应收账款	6.3009
应付账款	6.3009
未分配利润	6.4343
营业收入	6.4260

八、合并财务报表主要项目注释

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			195,460.50			703,993.34
人民币			192,847.93			703,993.34
美元	26.00	6.3009	163.82			
欧元	300.00	8.1625	2,448.75			
银行存款			290,493,440.33			455,074,484.25
人民币			282,636,443.59			454,218,278.97
美元	1,225,934.80	6.3009	7,724,492.59	70,868.84	6.6227	469,343.04
欧元	16,233.28	8.1625	132,504.15	43,929.17	8.8065	386,862.24
其他货币资金			14,401.71			1,588,377.42
合计			290,703,302.54			457,366,855.01

(1) 年末其他货币资金为保函保证金,因其使用受限,不作为现金等价物。

(2) 年末货币资金减少原因:本年度本公司经营活动产生的现金流减少以及对外投资增加所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	48,667,757.70	249,500.00

年末应收票据增加原因:本年度本集团加大了船舶专用设备和集成系统的市场开拓力度,销售收入增加所致,船舶专用设备和集成系统收入增长详见本附注十三、1所述。

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	------	-----	----	----

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑	重庆光大产业有限公司	2011-8-15	2012-2-15	80,000.00	
银行承兑	河北三兴光大金属纤维有限公司	2011-9-28	2012-3-28	100,000.00	
银行承兑	上海沛荣金属材料有限公司	2011-9-14	2012-3-14	1,000,000.00	
银行承兑	淮安闽悦经贸有限公司	2011-9-23	2012-3-23	6,000,000.00	
银行承兑	九江银星造船股份有限公司	2011-9-26	2012-3-26	338,860.00	
银行承兑	宜兴市国网科技有限公司	2011-9-27	2012-3-27	10,000,000.00	
银行承兑	连云港市国际能源合作有限公司	2011-9-28	2012-3-28	2,000,000.00	
合计				19,518,860.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	142,079,744.38	100.00	8,679,646.70	6.11	68,080,465.20	100.00	4,183,177.88	6.14
合计	142,079,744.38		8,679,646.70		68,080,465.20		4,183,177.88	

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	126,447,427.46	5	6,321,457.75	59,705,698.84	5	2,985,284.95
1-2年	13,140,778.31	10	1,314,077.83	6,572,684.88	10	657,268.49
2-3年	1,008,291.00	30	302,487.31	1,802,081.48	30	540,624.44
3-4年	1,483,247.61	50	741,623.81			
合计	142,079,744.38		8,679,646.70	68,080,465.20		4,183,177.88

年末应收账款增加原因:本年度本集团加大了船舶专用设备和集成系统的市场开拓力度,销售收入增加导致应收账款增加,船舶专用设备和集成系统收入增长详见本附注十三、1所述。此外,环境监测产品销售增长和并购京能电源公司也使应收账款余额增加。

(2) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
第一名	客户	41,169,096.95	1年以内	28.98
第二名	客户	20,280,068.22	1年以内	14.27
第三名	客户	4,852,130.00	1年以内	3.42
第四名	客户	4,067,000.00	1年以内	2.86
第五名	客户	3,789,600.00	1年以内	2.67
合计		74,157,895.17		52.20

(4) 年末应收账款余额中不含应收关联方款项。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,940,457.92	6.3009	12,226,631.34	725,614.83	6.6227	4,805,529.34
欧元	25,745.90	8.1625	210,150.91	50,197.34	8.8065	442,062.87
合计			12,436,782.25			5,247,592.21

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	48,318,700.03	91.17	26,665,709.62	98.85
1-2年	4,348,022.25	8.20	297,393.07	1.10
2-3年	331,278.35	0.63	13,688.35	0.05
合计	52,998,000.63	100.00	26,976,791.04	100.00

年末预付款项增加主要原因:本年度本集团船舶电子集成系统销售增长(详见本附注十三、1所述),导致预付购货款增加。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
宜昌船舶柴油机有限公司	供应商	16,200,000.00	1年以内	尚未结算
镇江中船设备有限公司	供应商	8,400,000.00	1年以内	尚未结算
上海喆英信息技术有限公司	供应商	7,000,000.00	1年以内	尚未结算
GuideBestTechnologyLimited	供应商	4,039,459.65	1年以内	尚未结算
合肥海铖机电设备工程有限公司	供应商	4,000,000.00	1年以内	尚未结算
合计		39,639,459.65		

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	272,827.10	6.3009	1,719,056.27	282,000.00	6.6227	1,867,601.40
欧元	34,981.33	8.1625	285,535.12	16,434.90	8.8065	144,733.95
英镑				10,488.00	10.2182	107,168.48
合计			2,004,591.39			2,119,503.83

5. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款	1,966,313.35	5,245,184.47	6,525,290.47	686,207.35

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,255,851.94	54.51	241,230.67	10.69	1,405,537.78	59.12	88,673.38	6.31
款项性质组合	1,882,787.88	45.49			971,868.34	40.88		
合计	4,138,639.82		241,230.67		2,377,406.12		88,673.38	

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,177,829.00	5	58,891.45	1,037,607.87	5	51,880.39
1-2年	810,338.28	10	81,033.83	367,929.91	10	36,792.99
2-3年	237,684.66	30	71,305.39			
5年以上*1	30,000.00	100	30,000.00			
合计	2,255,851.94		241,230.67	1,405,537.78		88,673.38

*1、5年以上其他应收款主要为本公司本期收购京能电源公司所致。

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
款项性质组合	1,882,787.88	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末大额其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
启迪控股股份有限公司	参股股东	273,458.44	2年以内	6.61	租房押金
武汉南华高速船舶工程股份有限公司	客户	208,880.00	2年以内	5.05	履约保证金
上海杨浦中央社区发展有限公司	房屋租赁	153,376.95	1年以内	3.71	租房押金
万源市财政局	客户	100,000.00	1年以内	2.42	履约保证金
成都高新区科技工业园	房屋租赁	70,000.00	2-3年	1.69	租房押金
合计		805,715.39		19.48	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,849,386.55	348,047.36	36,501,339.19	15,040,841.77		15,040,841.77
在产品	19,411,200.99		19,411,200.99	5,924,390.88		5,924,390.88
库存商品	15,575,776.50		15,575,776.50	7,611,066.50		7,611,066.50
发出商品	4,041,392.16		4,041,392.16	2,457,823.51		2,457,823.51
合计	75,877,756.20	348,047.36	75,529,708.84	31,034,122.66		31,034,122.66

年末存货增加主要原因: 本公司本年收购京能电源公司以及本集团订单增加所致。

8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
一年内到期的长期待摊费用	79,248.28		装修费

9. 固定资产

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	41,235,722.58	43,434,989.23		285,524.33	84,385,187.48
房屋建筑物	32,499,018.35	11,617,943.12			44,116,961.47
机器设备	1,228,567.23	23,657,393.00		85,830.00	24,800,130.23
运输设备	2,951,799.16	3,043,959.74		81,027.71	5,914,731.19
办公设备及其他	4,556,337.84	5,115,693.37		118,666.62	9,553,364.59
累计折旧	4,663,073.93	本年新增	本年计提	260,402.19	10,915,837.35
房屋建筑物	385,120.36	243,573.10	800,464.15		1,429,157.61
机器设备	663,482.00	832,613.43	635,890.01	84,051.80	2,047,933.64
运输设备	1,719,786.20	534,739.21	576,047.34	79,497.57	2,751,075.18
办公设备及其他	1,894,685.37	1,723,982.36	1,165,856.01	96,852.82	4,687,670.92
账面净值	36,572,648.65				73,469,350.13
房屋建筑物	32,113,897.99				42,687,803.86
机器设备	565,085.23				22,752,196.59
运输设备	1,232,012.96				3,163,656.01
办公设备及其他	2,661,652.47				4,865,693.67
减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
办公设备及其他					
账面价值	36,572,648.65				73,469,350.13
房屋建筑物	32,113,897.99				42,687,803.86
机器设备	565,085.23				22,752,196.59
运输设备	1,232,012.96				3,163,656.01
办公设备及其他	2,661,652.47				4,865,693.67

本年增加的累计折旧中,本年计提 3,178,257.51 元,其中计入当期损益 3,020,209.51 元,计入开发支出 158,048.00 元。

本年新增固定资产中从在建工程转入金额为 17,727,812.92 元。

本年新增房屋建筑物主要为本公司环保园房屋装修款增加 392 万元以及并购京能电源公司房屋建筑物 770 万元,新增机器设备主要为本公司新增操航仪生产线及 VMS 生产线所致。

本年新增累计折旧主要为本期本公司并购京能电源公司所致。

10. 在建工程

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房装修工程				572,019.90		572,019.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
厂房装修工程	572,019.90	3,353,411.26	3,925,431.16		
操航仪生产线		7,169,079.98	7,169,079.98		
VMS 生产线		6,633,301.78	6,633,301.78		
合计	572,019.90	17,155,793.02	17,727,812.92		

11. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	18,171,408.09	5,534,244.53		23,705,652.62
非专利技术	13,922,853.78	4,961,436.76		18,884,290.54
软件	4,248,554.31	572,807.77		4,821,362.08
累计摊销	2,447,014.84	1,902,085.13		4,349,099.97
非专利技术	1,079,958.27	1,467,923.73		2,547,882.00
软件	1,367,056.57	434,161.40		1,801,217.97
账面净值	15,724,393.25			19,356,552.65
非专利技术	12,842,895.51			16,336,408.54
软件	2,881,497.74			3,020,144.11
减值准备				
非专利技术				
软件				
账面价值	15,724,393.25			19,356,552.65
非专利技术	12,842,895.51			16,336,408.54
软件	2,881,497.74			3,020,144.11

(1) 本年增加的累计摊销中,本年摊销 1,902,085.13 元。

(2) 本年度增加的无形资产-非专利技术由本公司内部研究开发形成的金额为 4,061,436.76 元,详见本附注八、12。

(3) 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 58.83%。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
HLD-BNWS-100 船舶航行值班报警系统	1,826,291.95	1,823,423.02	810,091.29	2,839,623.68	
电子海图显示与信息系统	617,954.57	2,151,421.99	1,057,656.68		1,711,719.88
HLD-SC200 型船舶操舵控制系统		3,071,492.10	1,381,455.20		1,690,036.90
HLD-RADAR 船用雷达		2,057,369.51	786,427.76		1,270,941.75
VMS 音视频录像		1,374,198.77	357,336.35		1,016,862.42
军品系列产品研发		8,448,129.57	1,958,423.79		6,489,705.78
HLG1102 船用导航雷达	795,603.73	129,292.03			924,895.76
ECDIS SDK		1,425,411.80	247,336.01		1,178,075.79
HLD-J C 1 0 0		1,502,211.66			1,502,211.66
多功能新型快速氨氮(NH ₃ -N)在线自动监测仪	789,480.00	1,642,367.82	505,485.15		1,926,362.67
光度计	20,008.00	246,062.76	174,939.99		91,130.77
流量计	60,768.00	442,912.79	189,541.50		314,139.29
烟气在线监测系统	401,870.00	2,315,302.39	482,416.00		2,234,756.39
噪声在线监测仪	8,022.00				8,022.00
水质自动采样器		1,492,418.08	270,605.00	1,221,813.08	
环境监察指挥系统		1,454,365.56	597,551.85		856,813.71
合计	4,519,998.25	29,576,379.85	8,819,266.57	4,061,436.76	21,215,674.77

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 70.18%。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
---------	------	------	------	------	--------

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
北京海兰信船舶设备有限公司	1,480,582.88			1,480,582.88	
成都海兰天澄科技有限公司	70,858.81			70,858.81	
北京市京能电源技术研究有限公司		9,795,990.32		9,795,990.32	
合计	1,551,441.69	9,795,990.32		11,347,432.01	

(1) 本公司对京能电源公司增资并收购股权形成的商誉情况详见附注七、(四)。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16。

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
办公楼装修费	390,624.42	1,541,153.52	292,926.27	79,248.28	1,559,603.39	

本年其他减少为转入一年内到期的非流动资产。

15. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
资产减值准备	1,538,675.37	716,557.75
可抵扣亏损	335,809.37	145,342.92
应付职工薪酬	157,821.33	119,094.56
预计负债	131,056.04	
政府补助	710,577.27	
合计	2,873,939.38	980,995.23

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	9,108,795.42
可抵扣亏损	1,343,237.52
应付职工薪酬	979,239.18
政府补助	4,737,181.80
预计负债	873,706.93
小计	17,042,160.85

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	4,271,851.26	4,661,902.29		12,876.18	8,920,877.37
存货跌价准备		348,047.36			348,047.36
合计	4,271,851.26	5,009,949.65		12,876.18	9,268,924.73

本年增加的资产减值准备中,本期计提3,806,119.27元,因合并京能电源公司增加1,203,830.38元。本年减少的坏账准备中,本公司子公司海兰信(香港)航海科技有限公司因汇率差异减少12,876.18元。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	47,734,092.87	37,546,895.18
其中:1年以上	5,168,526.86	3,412,784.39

账龄超过1年的大额应付账款主要是应付材料采购款。

年末应付账款增加原因:随着本公司销售增长,原材料的需求量逐步上升,应付材料款随之增加。

(2) 年末应付账款中不含应付本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,760.00	6.3009	36,293.18	10,550.00	6.6227	69,869.49
欧元	170,219.15	8.1625	1,389,413.81			

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	8,330,366.50	4,206,844.74
其中:1年以上	269,435.01	195,450.00

年末预收账款增加原因:随着产品销售额稳步增加,预收货款随之增加。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末预收款项中不含预收本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	130,232.00	6.3009	820,578.81	25,000.00	6.6227	165,567.50

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,020,672.71	22,394,797.62	22,041,847.09	1,373,623.24
职工福利费		340,277.44	340,277.44	
社会保险费	97,427.95	5,570,593.01	4,974,427.92	693,593.04
其中: 医疗保险费	29,795.28	1,523,503.47	1,412,402.23	140,896.52
基本养老保险费	62,272.54	3,536,883.49	3,285,255.91	313,900.12
失业保险费	2,883.90	187,010.56	175,322.66	14,571.80
工伤保险费	1,690.56	59,299.42	55,711.40	5,278.58
生育保险费	785.67	48,866.69	45,735.72	3,916.64
补充医疗保险费		215,029.38		215,029.38
住房公积金	5,776.00	2,733,037.60	2,720,898.60	17,915.00
工会经费和职工教育经费	1,045,231.05	619,520.75	217,916.44	1,446,835.36
辞退福利		54,000.00	54,000.00	
其他	267.50	71,050.80	71,318.30	
合计	2,169,375.21	31,783,277.22	30,420,685.79	3,531,966.64

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 54,000.00 元。

20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-2,069,212.81	1,086,321.61
营业税	101,606.62	159,659.74
企业所得税	2,130,513.69	2,698,895.79
个人所得税	112,975.65	118,062.35
城市维护建设税	212,124.53	182,626.55
教育费附加	90,966.01	78,268.52
地方教育费附加	24,318.99	4,891.56
其他税费	14,713.77	7,138.07
合计	618,006.45	4,335,864.19

21. 其他应付款

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,099,256.27	109,856.47
其中:1年以上	23,089.37	2,268.09

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22. 预计负债

项目	年末金额	年初金额
产品质量保证金*1	873,706.93	

*1、为本公司控股子公司北京市京能电源技术研究所有限公司预提的产品质量保证金。

23. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
船舶动态监控平台		1,094,049.99
船舶操舵仪研发项目		1,000,000.00
船舶通讯导航雷达项目	1,157,181.82	2,000,000.00
船舶电子集成系统	3,480,000.00	
多功能新型氨氮项目	160,382.00	
电源智能化控制系统	100,000.00	
合计	4,897,563.82	4,094,049.99

(1) 本年度收到的政府补助明细如下:

(单位:人民币万元)

收款时间	收款单位	款项性质	收款金额	发文单位	文件名称	文件号
2011年12月	本公司	专项补助	200.00	北京市发展和改革委员会	关于北京海兰信船舶电子集成系统技术升级及产业化项目资金申请报告的批复	京发改[2011]1026号
2011年12月	本公司	专项补助	300.00	北京市海淀区中关村科技园管理委员会	2011年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金项目合同书	2011-2DCY-06
2011年8月	成都海兰天澄科技有限公司	专项补助	35.00	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	科技型中小企业技术创新基金初期企业创新项目合同	11C2621 5103341

(2) 政府补助

政府补	年末账面余额	计入当年损益金	本年返还金	返还原因
-----	--------	---------	-------	------

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

助种类	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动 负债金额	额	额
专项补助	4,897,563.82		4,779,819.50	

24. 股本

类别	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	金额	比例%			金额	比例%
有限售条件股份						
国有法人持股	17,182,100	31.02		11,635,800	5,546,300	10.01
其他内资持股	24,364,200	43.98		3,927,000	20,437,200	36.89
其中: 境内法人持股	3,000,000	5.42			3,000,000	5.42
境内自然人持股	21,364,200	38.56		3,927,000	17,437,200	31.48
有限售条件股份合计	41,546,300	75.00		15,562,800	25,983,500	46.90
无限售条件股份						
人民币普通股	13,850,000	25.00	15,562,800		29,412,800	53.10
无限售条件股份合计	13,850,000	25.00	15,562,800		29,412,800	53.10
股份总额	55,396,300	100.00	15,562,800	15,562,800	55,396,300	100.00

25. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价*1	448,378,579.77		3,956,326.26	444,422,253.51
其他资本公积*2	74,704.90	4,496,326.26		4,571,031.16
合计	448,453,284.67	4,496,326.26	3,956,326.26	448,993,284.67

*1、本年度股本溢价减少主要原因为本公司本期收购子公司成都海兰天澄科技有限公司(以下简称海兰天澄公司)少数股东股权所致。

*2、本年度其他资本公积增加主要原因: 2011年3月, 天津力合创赢股权投资基金合伙企业对本公司子公司海兰天澄公司增资900万元, 同月, 经过股东会决议, 海兰天澄公司将资本公积881.63万元转增注册资本, 按照持股比例, 本公司确认其他资本公积449.63万元。

26. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	6,898,828.32	1,434,089.80		8,332,918.12

27. 未分配利润

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例%
上年年末金额	74,740,346.29	
加:年初未分配利润调整数		
本年年初金额	74,740,346.29	
加:本年归属于母公司股东的净利润	24,511,091.37	
减:提取法定盈余公积*2	1,434,089.80	10
应付普通股股利*1	16,618,890.00	
本年年末金额	81,198,457.86	

*1、根据2011年5月16日本公司2010年度股东大会决议通过的2010年度利润分配及分红派息方案,以2010年12月31日本公司总股本5,539.63万股为基数,按每10股派发现金红利3元(含税),共分配现金股利1,661.89万元,剩余未分配利润结转以后年度。

*2、根据2012年4月10日本公司第二届董事会第八次会议决议通过的2011年度利润分配及分红派息方案,决定按本年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金1,434,089.80元,以2011年12月31日本公司总股本5,539.63万股为基数,按每10股派发现金红利0.8元(含税),共分配现金股利443.17万元,剩余未分配利润结转以后年度。同时拟以2011年12月31日本公司总股本5,539.63万股为基数,以资本公积金每10股转增9股,共计49,856,670股,转增后股本增至105,252,970股。

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例%	年末金额	年初金额
北京海兰加特科技有限公司	49	725,910.45	726,519.89
北京海兰弘义科技有限公司	49	1,229,100.75	1,215,099.19
北京海兰盈华科技有限公司	40	1,741,781.57	1,864,988.86
成都海兰天澄科技有限公司	49	8,995,216.77	2,392,605.93
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	50	50,158,450.57	
京能电源公司	30	11,097,860.41	
合计		73,948,320.52	6,199,213.87

29. 营业收入、营业成本

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	269,539,600.16	176,187,293.37
其他业务收入	4,505,832.96	4,268,319.32
合计	274,045,433.12	180,455,612.69
主营业务成本	191,934,459.61	112,678,269.47
其他业务成本	3,667,928.58	2,617,721.02
合计	195,602,388.19	115,295,990.49

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子	230,917,732.11	170,842,458.85	160,754,820.84	103,082,614.82
环境与能源	38,621,868.05	21,092,000.76	15,432,472.53	9,595,654.65
合计	269,539,600.16	191,934,459.61	176,187,293.37	112,678,269.47

营业收入、营业成本增加主要原因:本年度本集团加大了船舶专用设备和集成系统的市场开拓力度,详见本附注十三、1所述;此外,环境监测产品销售收入也有较大提升;电源产品销售收入为收购京能电源公司所致。

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子单品	101,523,426.36	56,163,678.04	112,517,574.77	62,411,805.76
船舶电子集成系统	129,394,305.75	114,678,780.81	48,237,246.07	40,670,809.06
环境监测与电源产品	38,621,868.05	21,092,000.76	15,432,472.53	9,595,654.65
合计	269,539,600.16	191,934,459.61	176,187,293.37	112,678,269.47

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内小计	212,312,970.35	148,985,261.18	129,944,928.27	79,588,932.15
境外小计	57,226,629.81	42,949,198.43	46,242,365.10	33,089,337.32
合计	269,539,600.16	191,934,459.61	176,187,293.37	112,678,269.47

(4) 前五名客户的营业收入情况

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	营业收入	占全部营业收入的比例%
第一名	62,745,536.98	22.90
第二名	48,199,706.21	17.59
第三名	28,409,875.97	10.37
第四名	17,333,391.77	6.33
第五名	6,979,427.31	2.55
合计	163,667,938.24	59.74

30. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	68,531.35	171,958.24	5%
城市维护建设税	543,294.92	718,005.75	7%
教育费附加	233,285.08	307,668.68	3%
地方教育费附加	61,071.48	21,888.09	1%
合计	906,182.83	1,219,520.76	

31. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
售后维护费	4,215,250.20	3,932,854.87
职工薪酬	5,958,717.13	3,446,287.61
业务费	1,454,079.42	1,803,938.70
差旅费	2,502,247.37	1,615,222.82
运输费、邮电费、报关费	1,613,825.96	1,053,313.93
会务费	1,530,326.57	1,195,739.73
销售佣金	289,317.80	851,497.72
宣传展览费	1,139,238.61	519,456.92
咨询费	1,077,990.64	66,126.26
办公费	702,537.19	696,534.33
房租物业费	538,947.34	320,768.77
认证检验费	114,183.50	317,540.85
折旧费	131,044.09	89,719.91
其他	1,310,944.98	307,636.01
合计	22,578,650.80	16,216,638.43

本年销售费用增加主要是差旅费、职工薪酬等增加以及并购京能电源公司所致。

32. 管理费用

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
研发费	9,219,153.60	7,295,913.25
职工薪酬	11,537,099.47	6,353,649.71
上市费用		3,235,042.84
房租物业费	2,455,881.26	1,513,770.14
中介费用	1,428,389.29	1,231,163.44
折旧费	1,868,290.37	1,011,686.59
办公费	4,590,016.24	2,330,079.67
差旅费	1,716,633.30	779,242.09
业务招待费	1,349,839.98	129,467.90
其他	1,458,730.25	759,632.66
合计	35,624,033.76	24,639,648.29

本年管理费用增加主要有收购京能电源公司及新设立江苏海兰等合并范围增加导致管理费用增加654万,除此之外,主要是本集团研发投入增加与职工薪酬增加所致。

33. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	61,031.46	247,651.89
减: 利息收入	6,261,899.63	6,121,855.53
减: 汇兑收益	291,386.85	34,333.55
加: 汇兑损失	1,051,076.11	288,228.47
加: 其他支出	359,507.31	262,135.78
合计	-5,081,671.60	-5,358,172.94

34. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,458,071.91	2,399,876.76
存货跌价损失	348,047.36	
合计	3,806,119.27	2,399,876.76

35. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益		104,105.19

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
海兰天澄公司*		104,105.19

*海兰天澄公司投资收益为收购日前本公司对其损益按权益法核算形成的投资收益。

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,053.43		3,053.43
接受捐赠		1,000,000.00	
政府补助	9,507,930.43	11,853,351.16	9,507,930.43
其他	1,233,449.55	31,635.77	1,233,449.55
合计	10,744,433.41	12,884,986.93	10,744,433.41

(2) 政府补助明细

(单位:人民币万元)

收款时间	收款单位	拨款单位	拨款项目	金额	文件名称	文件号
2011年11月	本公司	中关村科技园 区管理委员会	专项补助	32.00	中关村科技园区小企业创新 支持资金立项证书	中科技园发[2008]25号
2011年度	增值税返还			430.34		
2011年度	其他政府补助			10.47		
2011年度	递延收益摊销			477.98		
本年合计				950.79		

37. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	12,287.06	32,815.54	12,287.06
捐赠支出	70,000.00		70,000.00
非常损失	23,350.31		23,350.31
其他	814,060.95	12.99	814,060.95
合计	919,698.32	32,828.53	919,698.32

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	5,011,119.07	5,598,748.78
递延所得税*	-1,625,133.70	-570,433.28
合计	3,385,985.37	5,028,315.50

* 递延所得税本年金额不等于递延所得税资产减少系本公司本年并购京能电源公司所致。

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	30,434,464.96
加: 纳税调整增加额	9,758,050.54
减: 纳税调整减少额	2,524,776.72
减: 弥补以前年度亏损	13,630.09
加: 子公司本年亏损额	194,062.46
本年应纳税所得额	37,848,171.15
法定所得税税率(25%)	25%
本年应纳所得税额	9,462,042.78
减: 减免所得税额*1	4,319,757.78
本年应纳税额	5,142,285.00
加: 其他调整因素*2	-131,165.93
当年所得税	5,011,119.07

*1、减免所得税额为本公司及子公司享受的所得税优惠政策,详见附注六、2.(2)。

*2、其他调整因素为本公司汇算清缴调整上年所得税款。

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	24,511,091.37	31,952,733.98

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司的非经常性损益	2	4,510,612.00	5,257,150.19
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	20,000,479.37	26,695,583.79
年初股份总数	4	55,396,300.00	41,546,300.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		13,850,000.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		9.00
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	55,396,300.00	51,933,800.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.44	0.62
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.36	0.51
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(1516) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.44	0.62
稀释每股收益(II)	$19=[3+(1516) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.36	0.51

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	7,844,125.30
政府补助	5,819,700.00
其他	207,837.45
合计	13,871,662.75

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
差旅费	3,014,813.85
租赁费	2,710,201.33
会议费	2,093,646.07
研发费	2,050,788.85
业务费	1,979,594.05
宣传展览费	1,139,238.61
咨询费	1,097,779.72
运输费	1,039,180.41
办公费	129,248.08
其他	2,948,923.49
合计	18,203,414.46

(2) 合并现金流量表补充资料

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,048,479.59	33,970,058.99
加: 资产减值准备	3,806,119.27	2,399,876.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,020,209.51	1,521,567.29
无形资产摊销	1,902,085.13	175,006.39
长期待摊费用摊销	292,926.27	39,652.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	9,233.63	32,815.54
财务费用(收益以“-”填列)	61,031.46	247,651.89
投资损失(收益以“-”填列)		-104,105.19
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,483,543.57	-570,433.28
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-34,766,199.42	-4,584,018.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-137,161,310.92	-22,344,619.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-9,474,099.93	-20,644,454.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-146,745,068.98	-9,861,001.55
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	290,688,900.83	455,778,477.59
减: 现金的期初余额	455,778,477.59	84,411,808.61
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	-165,089,576.76	371,366,668.98

(3) 当年取得子公司及其他营业单位的有关信息

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	10,000,000.00	75,108.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,000,000.00	75,108.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,248,252.59	786,623.72
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,751,747.41	-711,515.72
4. 取得子公司的净资产	32,443,815.71	212,459.58
流动资产	51,125,550.45	11,073,781.26
非流动资产	6,206,493.74	2,233,076.26
流动负债	23,497,055.05	13,094,397.94
非流动负债	1,391,173.43	75,108.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	290,688,900.83	455,778,477.59
其中: 库存现金	195,460.50	703,993.34
可随时用于支付的银行存款	290,493,440.33	455,074,484.25
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	290,688,900.83	455,778,477.59
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

实际控制人	持股金额 (万元)		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2011年 12月31日	2010年 12月31日
申万秋、魏法军	1,743.72	1,743.72	31.48	31.48	31.48	31.48

2. 子公司

(1) 子公司

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
北京海兰信船舶设备有限公司	有限公司	北京	生产	申万秋	76215205-1
上海海兰信船舶科技有限公司	有限公司	上海	服务	申万秋	67457846-6
海兰信(香港)航海科技有限公司	有限公司	香港	贸易	申万秋	1277913
北京海兰加特科技有限公司	有限公司	北京	服务	申万秋	67960168-8
北京海兰弘义科技有限公司	有限公司	北京	服务	魏法军	55689070-7
北京海兰盈华科技有限公司	有限公司	北京	服务	魏法军	55858481-8
成都海兰天澄科技有限公司	有限公司	成都	生产	申万秋	68456662-9
北京市京能电源技术研究所有限公	有限公司	北京	生产	魏法军	10150083-X
江苏海兰船舶电气系统科技有限公	有限公司	南通	生产	申万秋	57031598-7
香港海兰船舶电气系统科技有限公	有限公司	香港	贸易	申万秋	1584526

(2) 子公司的注册资本及其变化

(单位:人民币万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京海兰信船舶设备有限公司	500.00			500.00
上海海兰信船舶科技有限公司	500.00			500.00
海兰信(香港)航海科技有限公司	10.5936	422.7488		433.3424
北京海兰加特科技有限公司	200.00			200.00
北京海兰弘义科技有限公司	250.00			250.00
北京海兰盈华科技有限公司	500.00			500.00
成都海兰天澄科技有限公司	104.082	903.4288		1,007.5108
北京市京能电源技术研究所有限公		1,018.36		1,018.36
江苏海兰船舶电气系统科技有限公		10,000.00		10,000.00
香港海兰船舶电气系统科技有限公		78.1552		78.1552

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

(单位:人民币万元)

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例%	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
北京海兰信船舶设备有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
上海海兰信船舶科技有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
海兰信(香港)航海科技有限公司	433.3424	10.5936	100.00	100.00
北京海兰加特科技有限公司	102.00	102.00	51.00	51.00
北京海兰弘义科技有限公司	127.50	127.50	51.00	51.00
北京海兰盈华科技有限公司	300.00	300.00	60.00	60.00
成都海兰天澄科技有限公司	461.5108	56.5108	51.00	51.00
北京市京能电源技术研究所有限公	3,500.00		70.00	
江苏海兰船舶电气系统科技有限公	5,000.00		50.00	
香港海兰船舶电气系统科技有限公	78.1552		50.00	

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
其他关联关系方	启迪控股股份有限公司	房屋租赁	72261157-5
有重大影响的投资方	北京首冶新元科技发展有限公司	房屋租赁	80165157-5

(二) 关联交易

1、承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
启迪控股股份有限公司	本公司	办公用房	2011.11	2012.10	市场价	214.63 万元
启迪控股股份有限公司	本公司	办公用房	2010.10	2011.10	市场价	
北京首冶新元科技发展有限公司	北京海兰信船舶设备有限公司	办公用房	2008.3	2011.3	市场价	3.92 万元

2、关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	1,731,800.00	1,342,200.00

十、或有事项

截至2011年12月31日,本集团无重大或有事项。

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、承诺事项

1、2011年10月,本公司子公司江苏海兰船舶公司与南通市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同,出让价款为12,686,830元,截止到2011年12月31日,江苏海兰船舶公司已预付定金1,900,000元。

2、截至2011年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、2012年1月,经江苏省人民政府商外资(苏府资)字[2011]93135号文件批复,本公司子公司江苏海兰船舶电气系统科技有限公司(以下简称江苏海兰船舶公司)与新加坡WEST INVESTMENT PTE. LTD共同出资成立中外合资企业江苏海惠船舶电子科技有限公司(以下简称江苏海惠公司),注册资本2,000万元,其中江苏海兰船舶公司以货币出资1,020万元,占注册资本51%;WEST INVESTMENT PTE. LTD以货币出资980万元,占注册资本49%。上述出资业经南通大华联合会计师事务所通大华会外验(2012)003号验资报告审验。

江苏海惠公司注册地址:南通市苏通科技产业园纬14路28号,法定代表人:陈炜,经营范围:从事船舶配套产品及海洋工程产品的研发和技术转让,以及上述产品的批发、进出口和相关业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请)。

2、董事会分红方案详见本附注八、27所述。

3、2012年1月18日,本公司以货币资金出资70万元受让北京弘毅海安科技有限公司持有的北京海兰弘义科技有限公司(以下简称海兰弘义)12.68%的股权,并对海兰弘义增资250万元,收购及增资完成后,海兰弘义注册资本变更为363.20万元,本公司持有70%股权。

4、除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、为建立船舶配套产业的新型商业模式,并发展成为中国乃至全球最大的船舶电气系统综合供应平台,本年度本公司分别与本公司子公司江苏海兰船舶电气系统科技有限公司股东船厂及股东船厂关联单位江苏新扬子造船有限公司(以下简称新扬子船厂)、扬子江船厂有限公司(新扬子船厂子公司,以下简称扬子江船厂)以及南京武家嘴船舶制造有限公司、江苏奕淳武家嘴船舶重工有限公司(以上两家公司均为江苏奕淳集团有限公司子

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司,以下简称南京武家嘴公司、江苏奕淳公司)签订船舶配套业务战略合作协议以及系统集成业务合作协议,协议约定本集团通过委托开发或集中外购等方式向上述船厂提供船舶电气系统、船舶轮机系统、船舶主机系统、船舶辅机系统等船舶专用设备和集成系统,具体服务内容包括:通讯导航系统集成服务、全船自动化系统集成服务、配电系统集成服务、船用柴油发电机系统集成服务、船用主机系统集成服务及电缆集成服务等。

根据上述合作协议,本年度本公司及子公司分别与上述船厂签订船舶设备与系统集成合同,全年共实现销售收入 128,278,634.96 元。

2、除上述事项外,本集团无其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	38,431,138.71	87.45	2,936,386.15	7.64	40,101,736.00	95.32	2,752,208.20	6.86
关联方组合	5,516,382.47	12.55			1,968,795.13	4.68		
合计	43,947,521.18		2,936,386.15		42,070,531.13		2,752,208.20	

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	29,755,617.71	5	1,487,780.89	32,367,633.95	5	1,618,381.70
1-2年	6,993,225.20	10	699,322.52	5,932,020.57	10	593,202.06
2-3年	459,325.80	30	137,797.74	1,802,081.48	30	540,624.44
3-4年	1,222,970.00	50	611,485.00			

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
合计	38,431,138.71		2,936,386.15	40,101,736.00		2,752,208.20

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	5,516,382.47	

(2) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
第一名	客户	4,512,130.00	1年以内	10.27
第二名	客户	3,789,600.00	2年以内	8.62
第三名	客户	2,750,000.00	1年以内	6.26
第四名	客户	2,380,000.00	1年以内	5.42
第五名	客户	2,275,000.00	1年以内	5.18
合计		15,706,730.00		35.75

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	829,533.07	6.3009	5,226,804.93	725,614.83	6.6227	4,805,529.34
欧元	8,258.00	8.1625	67,405.93	50,197.34	8.8065	442,062.87
合计			5,294,210.86			5,247,592.21

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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%

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,381,574.56	8.62	99,591.35	7.20	827,405.80	3.47	51,231.90	6.19
关联方组合	13,291,988.30	82.95			22,508,870.00	94.45		
款项性质组合	1,349,250.01	8.43			494,548.24	2.08		
合计	16,022,812.87		99,591.35		23,830,824.04		51,231.90	

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	792,447.00	5	39,622.35	630,173.60	5	31,508.68
1-2年	583,846.33	10	58,384.63	197,232.20	10	19,723.22
2-3年	5,281.23	30	1,584.37			
合计	1,381,574.56		99,591.35	827,405.80		51,231.90

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	13,291,988.30	
款项性质组合	1,349,250.01	
合计	14,641,238.31	

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 年末大额其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
成都海兰天澄科技有限公司	子公司	12,000,000.00	1年以内	74.89	往来款
上海海兰信船舶科技有限公司	子公司	1,264,125.30	1年以内	7.89	往来款
启迪控股股份有限公司	参股股东	273,458.44	2年以内	1.71	租房押金
武汉南华高速船舶工程股份有限公司	客户	208,880.00	2年以内	1.30	履约保证金
万达杰诚国际物流(北京)有限公司	代理	84,775.76	1年以内	0.53	进口保证金
合计		13,831,239.50		86.32	

(4) 应收关联方款项

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
成都海兰天澄科技有限公司	子公司	12,000,000.00	74.89
上海海兰信船舶科技有限公司	子公司	1,264,125.30	7.89
北京海兰加特科技有限公司	子公司	27,863.00	0.17
合计		13,291,988.30	82.95

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	112,253,532.31	18,976,044.00
按权益法核算长期股权投资	104,105.19	104,105.19
长期股权投资合计	112,357,637.50	19,080,149.19
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	112,357,637.50	19,080,149.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资

(单位: 人民币万元)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
北京海兰信船舶设备有限公司	100.00	100.00	850.00	850.00			850.00	
上海海兰信船舶科技有限公司	100.00	100.00	500.00	500.00			500.00	
海兰信(香港)航海科技有限公司*1	100.00	100.00	433.34	10.59	422.75		433.34	
北京海兰加特科技有限公司	51.00	51.00	102.00	102.00			102.00	
北京海兰弘义科技有限公司	51.00	51.00	127.50	127.50			127.50	
北京海兰盈华科技有限公司	60.00	60.00	300.00	300.00			300.00	
成都海兰天澄科技有限公司*2	51.00	51.00	461.51	17.92	405.00		422.92	
北京市京能电源技术研究所有限公司*3	70.00	70.00	3,500.00		3,500.00		3,500.00	
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司*4	50.00	50.00	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
合计			11,274.35	1,908.01	9,327.75		11,235.76	

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*1、2011年1月,经北京市商务委员会京商务经字[2010]310号文件批复,本公司对子公司海兰信(香港)航海科技有限公司增资500万港元,增资完成后,海兰信(香港)航海科技有限公司实收资本由12万港元增加到512万港元。

*2、2011年3月,本公司收购了子公司海兰天澄公司股东王和平持有的9%股权,收购价格为405万元,收购完成后,本公司持有海兰天澄公司股权增加到60%。2011年3月,海兰天澄公司召开股东会,决议由天津力合创赢股权投资基金合伙企业对海兰天澄公司增资900.00万元,同月,经过股东会决议,海兰天澄公司将资本公积885.06万元转增注册资本,经过上述股权变动后,海兰天澄公司注册资本增加到1,007.51万元,本公司持股51%,王和平持股34%,天津力合创赢股权投资基金合伙企业持股15%。

*3、本期新收购子公司,详见本附注七、(四)所述。

*4、本期新投资设立子公司,详见本附注七、(三)所述。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	78,413,721.71	81,679,484.46
其他业务收入	2,885,731.04	1,710,973.19
合计	81,299,452.75	83,390,457.65
主营业务成本	41,989,055.21	36,481,110.79
其他业务成本	1,619,881.53	1,490,273.87
合计	43,608,936.74	37,971,384.66

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子	78,413,721.71	41,989,055.21	81,679,484.46	36,481,110.79

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海事电子单品	54,888,522.15	21,902,308.70	79,251,846.79	34,605,952.04
船舶电子集成系统	23,525,199.56	20,086,746.51	2,427,637.67	1,875,158.75
合计	78,413,721.71	41,989,055.21	81,679,484.46	36,481,110.79

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内小计	54,761,253.88	30,707,890.81	60,788,959.71	26,820,135.54
境外小计	23,652,467.83	11,281,164.40	20,890,524.75	9,660,975.25
合计	78,413,721.71	41,989,055.21	81,679,484.46	36,481,110.79

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部营业收入的比例%
第一名	6,599,085.43	8.42
第二名	5,894,871.73	7.52
第三名	4,085,384.84	5.21
第四名	3,900,512.92	4.97
第五名	2,991,452.98	3.81
合计	23,471,307.90	29.93

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益		104,105.19

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
海兰天澄公司		104,105.19

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,340,898.00	24,121,573.29
加: 资产减值准备	232,537.40	1,229,556.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,480,113.70	891,708.98
无形资产摊销	1,425,728.64	39,902.71
长期待摊费用摊销	178,278.51	6,632.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		31,811.56
财务费用(收益以“-”填列)		210,925.00
投资损失(收益以“-”填列)		-104,105.19
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-686,947.88	-241,042.32
存货的减少(增加以“-”填列)	-15,162,341.55	-4,127,750.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-48,331,954.08	-31,917,209.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-23,374,841.59	8,885,610.60
经营活动产生的现金流量净额	-68,898,528.85	-972,386.23
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	230,048,054.36	443,320,966.90
减: 现金的期初余额	443,320,966.90	78,534,161.41
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	-213,272,912.54	364,786,805.49

北京海兰信数据科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司2011年度非经营性损益如下:

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-9,233.63	-32,815.54	
计入当期损益的政府补助	5,204,519.50	8,469,456.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,038.29	1,031,622.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,235,037.84	
小计	5,521,324.16	6,233,225.84	
所得税影响额	793,014.26	924,258.15	
少数股东权益影响额(税后)	217,697.90	51,817.50	
合计	4,510,612.00	5,257,150.19	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.16	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.39	0.36	0.36

十六、财务报告批准

本财务报告于2012年4月10日由本公司董事会批准报出。

北京海兰信数据科技股份有限公司

二〇一二年四月十日