

**Powerise® 创智** |

**2003**

2003 年半年度报告

创智信息科技股份有限公司

---

## 创智信息科技股份有限公司 2003 年半年度报告

**重要提示：**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。本半年度报告经公司第四届第二次董事会审议通过，董事黄家建先生、赖明勇先生因故未参加本次董事会，授权董事丁亮先生行使表决权；董事龙白浪女士因故未参加本次董事会，授权董事邓奎欢先生行使表决权。

公司董事长丁亮先生、财务总监龙白浪女士、总会计师邓奎欢先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 公司基本情况.....         | 4  |
| 二、 股本变动和主要股东持股情况.....  | 8  |
| 三、 董事、监事、高级管理人员情况..... | 10 |
| 四、 管理层讨论与分析.....       | 11 |
| 五、 重要事项.....           | 15 |
| 六、 财务报告（未经审计）.....     | 17 |
| 七、 备查文件.....           | 46 |

## 一、公司基本情况

### 公司简介

#### 1、公司法定中、英文名称

中文名称：创智信息科技股份有限公司

英文名称：Powerise Information Technology Co., Ltd

#### 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：创智科技

股票代码：000787

#### 3、公司注册及办公地址：

深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207#

邮政编码：518057

长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋

邮政编码：410013

电子信箱：[powerise@powerise.com.cn](mailto:powerise@powerise.com.cn)

公司国际互联网网址：<http://www.powerise.com.cn>

#### 4、公司法定代表人：丁亮

#### 5、公司董事会办公室：

联系地址：长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋

邮政编码：410013

电 话：0731-8909008

传 真：0731-8909353

电子信箱：[rebecca@powerise.com.cn](mailto:rebecca@powerise.com.cn)

6、公司选定的信息披露报纸报刊：

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 5 月 22 日

登记地点：湖南省长沙市黄兴南路 169 号

公司变更注册登记日期：1997 年 6 月 16 日

登记地点：湖南省长沙市黄兴南路 187 号

公司变更注册登记日期：1998 年 12 月 21 日

登记地点：湖南省长沙市黄兴南路 187 号

公司变更注册登记日期：1999 年 7 月 21 日

登记地点：湖南省长沙市黄兴南路 187 号

公司变更注册登记日期：1999 年 10 月 26 日

登记地点：长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋

公司变更注册登记日期：1999 年 12 月 27 日

登记地点：长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋

公司变更注册登记日期：2000 年 12 月

登记地点：深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207#

公司变更注册登记日期：2001 年 4 月

登记地点：深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207#

( 2 ) 营业执照注册号：4403011056188

( 3 ) 税务登记号码：440305183804350

( 4 ) 公司聘请的会计师事务所：湖南开元有限责任会计师事务所

办公地点：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

## (二) 主要财务数据和指标

## 1、主要财务数据：

(单位：人民币元)

| 项 目              | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比年初数增减 (%) |
|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产             | 937,543,393.61   | 1,042,611,946.48 | -10.08%         |
| 流动负债             | 293,771,586.13   | 340,670,778.68   | -13.77%         |
| 总资产              | 1,229,736,409.59 | 1,304,628,599.50 | -5.74%          |
| 股东权益 (不包含少数股东权益) | 926,045,053.23   | 934,546,777.52   | -0.91%          |
| 每股净资产            | 3.69             | 3.73             | -0.91%          |
| 调整后的每股净资产        | 3.62             | 3.68             | -1.63%          |
|                  | 报告期 (1-6 月)      | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 净利润              | -8,501,724.29    | 22,786,055.43    | -137.31%        |
| 扣除非经常性损益后的净利润 *  | -9,247,597.51    | 22,929,750.57    | -140.33%        |
| 每股收益             | -0.03            | 0.09             | -137.40%        |
| 净资产收益率 (%)       | -0.92%           | 2.40%            | -138.33%        |
| 经营活动产生的现金流量净额    | -94,612,368.31   | 89,124,471.52    | -206.16%        |

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

(单位：人民币元)

| 项 目   | 金 额        |
|-------|------------|
| 营业外收入 | 802,017.29 |
| 营业外支出 | 56,144.07  |

2、根据中国证监会<公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)>,公司按全面摊薄法和加权平均法计算净资产收益率和每股收益

| 项 目          | 报告期金额         | 净资产收益率(%) |       | 每股收益(元) |        |
|--------------|---------------|-----------|-------|---------|--------|
|              |               | 全面摊薄      | 加权平均  | 全面摊薄    | 加权平均   |
| 主营业务利润       | 44,847,965.47 | 4.84      | 4.82  | 0.179   | 0.179  |
| 营业利润         | -9,834,262.44 | -1.06     | -1.06 | -0.039  | -0.039 |
| 净利润          | -8,501,724.29 | -0.92     | -0.91 | -0.034  | -0.034 |
| 扣除非经常性损益后的利润 | -9,247,597.51 | -1.00     | -0.99 | -0.037  | -0.037 |

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况

数量单位：股

|               | 期初数          | 本次变动增减(+,-) |    |           |             |    | 期末数          |
|---------------|--------------|-------------|----|-----------|-------------|----|--------------|
|               |              | 配股          | 增发 | 公积金<br>转股 | 内部职工<br>股上市 | 小计 |              |
| 一、尚未流通股份      |              |             |    |           |             |    |              |
| 1、发起人股份       | 62700243.71  |             |    |           |             |    | 62700243.71  |
| 其中：           |              |             |    |           |             |    |              |
| 国家拥有股份        |              |             |    |           |             |    |              |
| 境内法人持有股份      | 62700243.71  |             |    |           |             |    | 62700243.71  |
| 外资法人持有股份      |              |             |    |           |             |    |              |
| 其他            |              |             |    |           |             |    |              |
| 2、募集法人股       | 46000000.00  |             |    |           |             |    | 46000000.00  |
| 3、内部职工股       |              |             |    |           |             |    |              |
| 4、优先股或其他      |              |             |    |           |             |    |              |
| 尚未流通股份合计      | 108700243.71 |             |    |           |             |    | 108700243.71 |
| 二、已流通股份       |              |             |    |           |             |    |              |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 142060000.00 |             |    |           |             |    | 142060000.00 |
| 2、境内上市的外资股    |              |             |    |           |             |    |              |
| 3、境外上市的外资股    |              |             |    |           |             |    |              |
| 4、其他          |              |             |    |           |             |    |              |
| 已流通股份合计       | 142060000.00 |             |    |           |             |    | 142060000.00 |
| 三、股份总数        | 250760243.71 |             |    |           |             |    | 250760243.71 |

(二) 截止报告期末，公司共有股东 74,589 户。

## (三) 前十名股东持股情况如下：

(截止 2003 年 6 月 30 日)

| 股本名称           | 本期末持股数(股) | 持股占总股本比例(%) | 持股股份的质押或冻结情况 | 股份性质 |
|----------------|-----------|-------------|--------------|------|
| 湖南创智集团有限公司*    | 44635200  | 17.80       | 质押           | 法人股  |
| 湖南金通投资咨询有限公司*  | 14360000  | 5.73        | 质押、冻结        | 法人股  |
| 上海长平信企业发展有限公司* | 10000000  | 3.99        | 冻结           | 法人股  |
| 湖南华创实业有限公司     | 8240000   | 3.29        |              | 法人股  |
| 湖南创智实业有限公司     | 8065000   | 3.22        |              | 法人股  |
| 长沙博进房地产开发有限公司  | 3740875   | 1.49        |              | 流通股  |
| 长沙电力经济技术开发总公司  | 1600000   | 0.64        |              | 法人股  |
| 景阳证券投资基金       | 1118700   | 0.45        |              | 流通股  |
| 银丰证券投资基金       | 979200    | 0.39        |              | 流通股  |
| 湖南金桥物业发展有限公司   | 900000    | 0.36        |              | 法人股  |

说明：

1. 湖南创智集团有限公司持有的 4463.52 万股法人股因贷款全部质押给中国工商银行长沙市金鹏支行。
2. 湖南金通投资咨询有限公司持有的 1436 万股法人股,因故冻结,该法人股的冻结与本公司的经营状况无关。
3. 上海长平信企业发展有限公司持有的 1000 万股法人股,因故冻结,该法人股的冻结与本公司的经营状况无关。
4. 湖南创智实业有限公司系湖南创智集团有限公司的控股子公司。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况未发生变化。
- (二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员变化变化情况如下：
- (1) 因本公司第三届董事会任期届满，经公司 2002 年度股东大会进行换届选举，同意丁亮先生、龙白浪女士、林惠春先生、王国海先生、吴晓佳先生、黄家建先生、邓奎欢先生、利光裕先生、宋焕章先生、张介福先生、赖明勇先生为本公司第四届董事会成员；
  - (2) 第四届董事会第一次会议，选举丁亮先生为新一届董事会董事长。
  - (3) 因本公司第三届监事会任期届满，经公司 2002 年度股东大会进行换届选举，同意叶柏龙先生、彭术乔先生为本公司第四届监事会成员。另一名监事黄煦由本公司工会第十六次会议民主推选产生；
  - (4) 第四届监事会第一次会议，选举叶柏龙先生为新一届监事会召集人。

## 四、管理层讨论与分析

### (一)、报告期经营情况简要分析

报告期内，公司基本上完成了公司的内部整合，形成了公司统一的软件开发体系——创智软件园软件开发中心，统一的销售体系，运营效率得到提高。

销售和市场方面，在电信领域，公司凭借坚实的技术实力和完善的服务保障，一举中标中国电信北方五省的综合业务系统，进一步巩固了本公司在这一行业市场领域的基础和地位。

报告期，公司继续扩大在社保领域的市场领先优势，在浙江、江苏、青海等省市获得多项定单，成为市场占有率第二的信息系统解决方案商。在管理软件领域，公司新一代客户关系管理软件产品和企业资源管理软件产品以及通用型办公自动化系统成功应用于政府、房地产、证券金融等多个行业。出口软件方面，在继续加强与日本公司进行软件出口合作的同时，公司与美国 Ozburn-Hessey Logistics 公司签署了开发物流信息管理软件方面全面合作的框架协议，并签署了第一期和第二期两个项目合同。标志着公司继五年前打入日本软件开发市场后，又成功打入了全球最大的软件市场——美国市场，拓宽了公司在国际市场的发展。

研发和生产能力方面，继上年度获得“国家系统集成一级资质认证”及美国 SEI CMM 等级 3 之后，2003 年 3 月，本公司在全国首家通过了国家信息产业部 SJ/T11235 软件能力成熟度等级 3 的评估（证书号 0001）。这为公司提高软件生产质量和效率、扩大国际间的软件开发和技术合作提供了有力的保证。

受 IT 行业市场环境和上半年 SARS 疫情影响，公司的市场推广未能完全达到预期效果，销售收入额较上年同期有所下降；成本仍维持较高的水平；报告期内，公司实现主营业务收入 18593.26 万元，主营业务利润 4484.80 万元；分别比上年同期下降 16.35%和 49%，实现净利润-805.17 万元。报告期，管理费用较上年同期有所上升，主要原因系公司根据应收款项帐龄结构的变化，增加计提减值准备所致。

报告期现金及现金等价物增加净额为-16317.63 万元，主要是由于行业竞争和上半年商务活动受限，收入和资金回笼受到影响，一些正在执行合同项目的资金垫付在中期时点上较为集中；公司根据前次承诺募集资金投资项目，按进度投入资金，投资项目目前尚处于市场培育期和推广期，效益和资金回笼未能在短期体现，以及归还银行借款等因素综合影响。

公司将在下半年积极采取各种管理措施，消除各种不利因素影响，继续加大核心新产品的研制和生产，以市场为导向，扩大软件产品和服务在本行业的市场占有率；拓展对海外的软件出口业务。加强资金回笼和成本控制，严格内部管理和绩效考核，确保公司的效益。

## （二）、报告期内经营情况

### 1、主营业务的范围及其经营状况

(1) 公司主营业务范围为：研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统、提供软件制作及软件售后服务；进出口业务等。

(2) 公司主营业务分行业、产品情况表：

单位：（人民币）万元

| 分行业            | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率   |
|----------------|----------|----------|-------|
| 科技             | 18353.95 | 13587.43 | 25.97 |
| 商业             | 239.31   | 256.46   | -7.17 |
| 分产品            | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率   |
| 行业应用软件、服务及系统集成 | 18353.95 | 13587.43 | 25.97 |
| 商业             | 239.31   | 256.46   | -7.17 |

## (3) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

| 地区 | 主营业务收入   | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|----|----------|------------------|
| 华北 | 2,133.09 | -55.85           |
| 华东 | 608.14   | -65.59           |
| 华南 | 4,988.91 | -62.82           |
| 华中 | 6,168.22 | 100.00           |
| 东北 | 517.32   | 100.00           |
| 西北 | 3,546.43 | 100.00           |
| 西南 | 327.93   | -86.13           |
| 出口 | 303.22   | 100.00           |

## (4) 对公司净利润影响 10%以上的参股公司经营情况:

单位：(人民币)万元

| 参股公司名称    |      | 创智软件园有限公司  |
|-----------|------|--|
| 本期贡献的投资收益 |      | 245.76   |
| 参股公司      | 经营范围 | 研制、开发、生产、销售计算机系统和通讯系统教育软件及配套软件；承接软件制作；提供技术咨询和技术培训服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。 |
|           | 净利润  | 246.25   |

## (三)、经营中的问题与困难：

- 1、行业市场竞争激烈、无序，成本过高，毛利趋薄。
- 2、投资项目效益不能在短期体现。
- 3、资金周转管理需进一步加强。

## (四)、报告期投资情况

- 1、公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有新增募集资金。公司前次募集资金扣除发行费用后为 45,301.6 万元，截止本报告期末，公司前次募集资金累计使用了 26,698.37 万元，尚未使用的前次募集资金 18,603.23 万元存放在公司帐户上。

## 2、前次承诺募集资金的使用情况

单位：（人民币）万元

|                      |                   |              |           |             |           |
|----------------------|-------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|
| 募集资金总额               | 45,301.60         | 本年度已使用募集资金总额 | 7,702.35  | 已累计使用募集资金总额 | 26,698.37 |
| 承诺项目                 | 拟投入金额             | 是否变更项目       | 实际投入金额    | 产生收益金额      | 是否符合计划进度  |
| 电信行业新一代解决方案项目        | 15,000.00         | 否            | 8,984.81  | —           | 是         |
| 客户关系管理系统             | 13,200.00         | 否            | 8,516.32  | —           | 是         |
| 创智国际化软件出口基地建设项目      | 10,000.00         | 否            | 2,045.97  | —           | 是         |
| 保险综合信息平台             | 12,100.00         | 否            | 7,151.27  | —           | 是         |
| 合计                   | 50,300.00         | —            | 26,698.37 | —           | —         |
| 未达到计划进度和收益的说明（分具体项目） | 本公司募股资金已按计划进度进行投资 |              |           |             |           |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目）   | 未变更               |              |           |             |           |

### （五）、对下一报告期的预测

公司受 IT 行业市场环境及上半年非典疫情的影响，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比，可能发生大幅度下降。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况

- 1、根据《上市公司治理准则》，应进一步修改完善公司章程，建立公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和程序，以及与之相对应的激励约束机制和相关奖励制度；
- 2、完善了《董事会议事规则》，报告期内公司与董事、独立董事签订了《聘用合同》，进一步明确了公司与董事、独立董事之间的责、权、利。

(三) 报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

(五) 报告期内，无重大关联交易。

### (六) 重大合同及履行情况

- 1、公司未发生重大托管、报告期内，承包、租赁公司资产的事项，也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

#### 2、重大担保事项

本公司为控股子公司——长沙创智世商网电子商务有限公司提供最高限额为 1 亿元的银行承兑汇票余额贷款担保，担保期限为 2002 年 8 月 29 日至 2003 年 8 月 28 日。至 2003 年 6 月 30 日长沙创智世商网电子商务有限公司应付银行承兑汇票 1680 万元。

#### 3、其他重大合同

- (1) 报告期末，本公司向光大银行深圳分行贷款余额为 1.3 亿元。

(2) 报告期末, 本公司子公司——创智软件园有限公司在中国工商银行长沙市金鹏支行贷款余额为 2500 万元。

(3) 报告期末, 本公司子公司——创智软件园有限公司在中国农业银行长沙市高新技术开发区支行贷款余额为 2000 万元。

上述贷款均由湖南创智集团有限公司提供担保。

4、报告期内, 公司无现金资产委托管理, 也无以前期间发生但延续到报告期的资产委托管理事项。

#### (七) 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

- 1、本公司第一大股东湖南创智集团有限公司于 1998 年 9 月 12 日在《中国证券报》第 9 版上公告承诺: 湖南创智集团有限公司(原湖南创智科技有限公司)作为本公司第一大股东及其任何其它关联企业均不在中国境内外从事任何计算机软件的开发、生产及销售、计算机系统集成、通讯系统集成以及信息咨询方面的服务。在本报告期内, 承诺得到有效执行。
- 2、公司增发新股募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致, 实际投资项目没有变更。
- 3、公司 2002 年度股东大会审议通过了 2002 年度利润分配预案, 经公司第三届董事会第十七次会议审议通过的 2002 年度利润分配方案与该决议内容相符, 并获 2002 年度股东大会审议通过, 即: 每 10 股派现金红利 0.5 元(税前), 扣税后每 10 股派现金红利 0.4 元, 将于期后实施。

(八) 报告期内, 公司、公司董事会及董事没有被监管部门处罚的情况发生。

#### (九) 其他重大事项:

公司 2002 年度股东大会于 2003 年 6 月 30 日召开, 其决议公告刊登在 2003 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

## 六、财务报告（未经审计）

- 1、财务报表（见附表 1-6）
- 2、财务报表附注（见附件）

附 件：

## 会计报表附注

### 附注 1：公司概况

创智信息科技股份有限公司（以下简称本公司）前身是长沙五一文化用品商场，成立于 1980 年，1993 年 3 月经湖南省人民政府湘体改（1993）70 号文件批准，由主发起人长沙五一文化用品商场与长沙市工矿综合商业公司、长沙市调料食品公司、中国工商银行长沙市信托投资公司、中国农业银行湖南省信托投资公司采用定向募集方式成立“湖南五一文实业股份有限公司”。本公司经中国证监会证监发字（1997）296、297 号文批准，公开发行为 2500 万股 A 股新股，并于 1997 年 6 月 26 日在深交所上市交易。上市时股本总额为 8935.01 万元，其中：法人股 5435.01 万元，社会公众股 2500 万元，内部职工股 1000 万元。

1998 年 9 月 29 日本公司与湖南创智科技有限公司共同出资组建湖南创智软件园开发有限公司（后更名为创智软件园有限公司），1999 年 10 月经湖南省工商行政管理局批准本公司更名为湖南创智信息科技股份有限公司，主营业务增加计算机软硬件的生产销售。1999 年 11 月经中国证监会证监上字（1999）10 号文批准向全体股东按 10：3 的比例配售股票，配股价格每股 12 元，法人股东放弃配股。经此次配售后，本公司股本总额变更为 9985.01 万元，其中：法人股 5435.01 万元，社会公众股 3250 万元，内部职工股 1300 万元。

1999 年 7 月，本公司与湖南创智科技有限公司签署《关于收购创智软件园有限公司 49% 股份的协议书》，本公司收购湖南创智科技有限公司持有的创智软件园有限公司 49% 的股份。2001 年 4 月经湖南省工商行政管理局依法核准变更登记，创智软件园有限公司注册资本增至 1.5 亿元。

2000 年 2 月 29 日经本公司 1999 年度股东大会决议通过“1999 年度利润分配预案”，以资本公积金每 10 股转增 10 股，经本次转增股本后，本公司股本总额变更为 19970.02 万元，其中：法人股 10870.02 万元，社会公众股 6500 万元，内部职工股 2600 万元。

2000 年 6 月 15 日经申请本公司内部职工股开始上市流通。

2001 年 3 月，经国家工商行政管理局批准，深圳市工商行政管理局核准，本公司正式更名为创智信息科技股份有限公司。注册号 4403011056188；公司住所：深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207 号；注册资本人民币壹亿玖仟玖佰柒拾万零贰佰元；经营范围：研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统、提供软件制作及软件售后服务。

2002 年 5 月经中国证监会证监发行字[2001]109 号文核准以每股发行价格人民币 9.40 元，向在深圳证券交易所开立 A 股股票账户的自然人和机构投资者，增发每股面值人民币 1.00 元的 5106 万股 A 股股票。增加股本 5106 万股，变更后的总股本为 25076.02 万元。

本公司除本部外，下设白马快印分公司及控股子公司：广东创智网络系统有限公司、长沙创智世商网电子商务有限公司、创智软件园有限公司、长沙创智金信系统集成有限公司、深圳市创智信息系统有限公司。

本报告期，本公司按照《企业会计制度》和相关会计准则的规定，对原控股子公司----湖南创智数码科技股份有限公司自 2003 年 4 月 1 日起由权益法改为成本法核算。

## 附注 2：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计准则及会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2、会计年度

本公司会计年度采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制作为记账基础，以历史成本作为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按外币业务发生当日市场汇率折合人民币记账，月份终了，各种外币账户的外币余额按月末汇率折合人民币，与原账面人民币金额之差作为汇兑损益，分别下列情况处理：

(1) 筹建期间发生的汇兑损益，先在长期待摊费用中归集在开始生产经营的当月一次计入当期损益；

(2) 与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产交付使用前计入该项在建固定资产成本；

(3) 除上述情况外，汇兑损益均计入财务费用。

因银行结售、购入外汇或不同外币兑换而产生的银行买入、卖出价与折合汇率之间的差额，按上述原则，分别计入长期待摊费用、在建固定资产成本或财务费用。

## 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息入账。

期末对短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总额计提短期投资跌价准备，当单项投资占短期投资总额 10%及以上时，按单项计提跌价准备，计入当期损益。

## 8、坏账核算方法

(1) 坏账确认原则：

因债务人破产或者死亡，以其财产或者遗产仍不足全部清偿时，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回时，经董事会批准确认坏账损失发生。

(2) 本公司坏账损失的核算采用备抵法，本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务单位的财务状况、现金流量等情况在期末按账龄分析法计提坏账准备并记入当年度损益类账项。具体提取比例为：

| 账 龄            | 计提比例 (%) |
|----------------|----------|
| 1 年 (含 1 年) 以内 | 3        |
| 1-2 年 (含 2 年)  | 5        |
| 2-3 年 (含 3 年)  | 10       |
| 3-4 年 (含 4 年)  | 40       |
| 4-5 年 (含 5 年)  | 50       |
| 5 年以上          | 100      |

### 9、存货核算方法

(1) 存货包括库存商品、产成品、在产品、低值易耗品、材料物资、商品采购、基本开发成本、在途商品、分期收款发出商品等；

(2) 存货实行永续盘存制。除长沙创智世商网电子商务有限公司电器采用按含税的零售价核算，售价与进价的差额设商品进销差价科目核算外，其余采用不含税的进价核算，按实际成本入账。低值易耗品的单位价值在 500 元以下的采用一次摊销法，500 元至 2000 元的采用分期摊销法，按十二个月平均摊销；

(3) 本公司期末计提存货跌价准备。本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

### 10、长期投资核算方法

#### (1) 长期债权投资

购入的长期债券按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用及已到期尚未领取的债券利息后的余额计价，债券的溢价或折价在债券存续期间于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

#### (2) 长期股权投资和其他投资

股权投资和其他投资按投资实际支付的价款或确定的价值记账，本公司投资占被投资单位的有表决权资本总额的 20%以下的，或对被投资单位的投资虽占其有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；本公司投资占被投资单位的有表

决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

股权投资差额的摊销期限的确认原则，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。

### (3) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，对可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。

## 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、器具、工具，以及单位价值在 2000 元以上、使用年限在两年以上的非生产经营用设备和物品，作为固定资产核算。固定资产按历史成本计价。

(2) 折旧采用直线法按分类折旧率计提。各类固定资产年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 估计经济使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|--------|----------|--------|--------------|
| 房屋建筑物  | 25—40 年  | 3%     | 2.425%-3.88% |
| 机器设备   | 10 年     | 3%     | 9.70%        |
| 运输设备   | 8 年      | 3%     | 12.125%      |
| 电子设备   | 5 年      | 3%     | 19.40%       |
| 其他     | 4 年      | 3%     | 24.25%       |

### (3) 固定资产减值准备

本公司按固定资产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，计入当期损益。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。
- F、已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 12、在建工程核算方法

- (1) 在建工程是指正在建设、安装中的厂房与设备及其他固定资产。在建工程按实际成本入账，包括建筑、安装直接成本，以及建设期间相关的借款利息以及汇兑损益。在建工程在达到可使用状态时，将其实际发生的全部成本转入固定资产核算。
- (2) 期末对在建工程进行全部检查，当存在下列情况时，计提在建工程减值准备：
- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；
  - B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
  - C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13、借款费用的核算方法

用于购建固定资产而发生的借款费用，在固定资产达到可使用状态前，计入所购建固定资产的成本，固定资产达到可使用状态发生的，计入当期损益。购建固定资产过程中，如发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，其中断期间发生的借款费用，不计入所购建固定资产的成本，计入当期损益，直到购建重新开始；但如中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序，则中断期间所发生的借款费用，计入所购建固定资产成本。用于购建固定资产之外的借款费用，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，待公司开始生产经营当月一次计入当期损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

### 14、无形资产计价及摊销方法

#### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产按无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产或以应收债权换入的无形资产的按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则 - 非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并

按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等作为实际成本。

#### (2) 无形资产的摊销方法

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，且法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

#### (3) 无形资产减值准备

按无形资产的可收回金额低于账面价值部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值的迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

### 15、长期待摊费用及摊销方法

(1) 本公司长期待摊费用系公司已经支出，受益期在一年以上的各项费用，根据受益期限平均摊销。

(2) 所有筹建期间发生的费用（购建固定资产除外），先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营当月一次性计入当期损益。

### 16、收入确认原则

(1) 商品销售收入的确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相关联的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 劳务收入的确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

### 17、所得税的会计处理方法

本公司的所得税会计处理采用应付税款法核算。

### 18、合并会计报表的编制方法

根据财政部《合并会计报表暂行规定》，本公司投资占被投资单位资本总额在 50%以上的，或投资比例未达到 50%，但实际拥有控制权的，均按权益法核算，并合并会计报表。编制方法：首先将公司本部和下属各分公司的会计报表在抵销内部债权债务、内部交易事项的基础上汇总编制母公司会计报表，然后与纳入合并范围的子公司会计报表在抵销内部投资与所有者权益、内部债权债务、内部交易事项的基础上，编制合并会计报表。

### 附注 3：税项

#### （一）流转税及其他地方税

1、按照国家现行有关税法规定并由税务部门核定计缴。主要税种及税率如下：

| 税 种     | 税率    | 计 税 依 据                        |
|---------|-------|--------------------------------|
| A、增值税   | 17%   | 应税销售额                          |
| B、营业税   | 5%    | 服务业收入、计算机系统和通讯系统、教育软件及配套软件销售收入 |
| C、城建税   | 1%、7% | 增值税、消费税、营业税的应征额                |
| D、教育费附加 | 5%    | 增值税、消费税、营业税的应征额                |

#### 2、增值税

根据<<财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产品发展有关税收政策问题的通知>>(财税[2000]25号),自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年 12 月 31 日以前,对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品或集成电路产品,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%或 6%的部分实行即征即退政策。

#### 3、营业税

根据财政部、国家税务总局财税字(1999)273号文《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定>有关税收问题的通知》,本公司的控股子公司 创智软件园有限公司、广东创智网络系统有限公司、长沙创智世商网电子商务有限公司、湖南创智数码科技有限公司、长沙创智金信系统集成有限公司、深圳市创智信息系统有限公司自 1999 年 10 月 1 日起享受营

业税减免政策。

## (二) 所得税

根据财政部、国家税务总局(94)财税字第 001 号“关于企业所得税若干优惠政策的通知”的规定，国务院批准的高新技术产业开发区内新办的高新技术企业，自投产年度起免征所得税 2 年，本公司的控股子公司 长沙创智世商网电子商务有限公司、广东创智网络系统有限公司、长沙创智金信系统集成有限公司等子公司享受此项优惠政策。

本公司所属子公司创智软件园有限公司享受的所得税“免税”优惠政策已到期，报告期实行按所得税税率“减半”优惠实际执行。

## 附注 4：控股子公司

| 子公司名称           | 注册地                        | 注册资本     | 本公司投资额   | 所占比例  | 经营范围   |
|-----------------|----------------------------|----------|----------|-------|--|
| 创智软件园有限公司       | 长沙市高新技术产业开发区火炬城 M-4 栋      | 15000 万元 | 14970 万元 | 99.8% | 研制、开发、生产、销售计算机系统和通讯系统教育软件及配套软件；承接软件制作；提供技术咨询和技术培训服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。 |
| 广东创智网络系统有限公司    | 广州市体育西路 189 号城建大厦 10 楼 D 房 | 1000 万元  | 600 万元   | 60%   | 开发、生产、销售计算机通信网络产品，网络接入产品，电子产品（法律、法规规定必须报经审批的按规定办理），计算机软件及系统集成和相关网络的设计、安装、维护。   |
| 长沙创智世商网电子商务有限公司 | 长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋       | 3400 万元  | 3383 万元  | 99.5% | 研制、开发、生产、销售计算机、电子商务系统；承接软件制作；提供技术咨询和技术培训服务。经销文化办公用品、百货、五金、交电、化工（不含危险品）、建筑装饰材料、通讯器材（不含发射设备）、珠宝玉器、图书报刊零售。                                |
| 长沙创智金信系统集成有限公司  | 长沙市高新区火炬城 M4 栋             | 150 万元   | 90 万元    | 60%   | 计算机软件开发制作，网络系统集成，计算机相关设备销售，计算机技术咨询服务。  |
| 深圳市创智信息         |                            | 3000 万元  | 2400 万元  | 80%   | 研制、开发、生产、销售计算机系  |

|        |                              |  |  |  |   |
|--------|------------------------------|--|--|--|---|
| 系统有限公司 | 深圳市南山区<br>高新技术产业<br>园 W1B5-6 |  |  |  | 统及配套软件；提供技术咨询和技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。 |
|--------|------------------------------|--|--|--|---|

上述子公司均已纳入合并报表范围。

## 附注 5：会计报表主要项目注释

(金额单位：人民币元)

### (1) 合并会计报表主要项目注释：

#### 1、货币资金

| 项 目    | 期 末 数          | 期 初 数          |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金    | 518,721.89     | 267,219.60     |
| 银行存款   | 433,533,511.30 | 602,343,633.32 |
| 其他货币资金 | 2,415,764.38   | 3,367,273.00   |
| 合 计    | 436,467,997.57 | 605,978,125.92 |

#### 2、应收票据

| 种 类    | 期 末 数      | 期 初 数        |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 687,369.55 | 4,282,194.30 |

#### 3、应收股利

| 被投资单位名称       | 期末数       | 期初数       |
|---------------|-----------|-----------|
| 湖南施乐自动化设备有限公司 | 39,748.70 | 39,748.70 |

## 4、应收账款

| 帐龄    | 坏帐计提比例 | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|-------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | %      | 金额             | 比例 (%) | 坏帐准备          | 金额             | 比例 (%) | 坏帐准备          |
| 1 年以内 | 3      | 78,799,590.04  | 62.81  | 2,362,987.70  | 68,744,316.11  | 56.58  | 2,062,329.47  |
| 1-2 年 | 5      | 19,386,018.44  | 15.45  | 969,300.92    | 31,512,499.14  | 25.94  | 1,575,622.47  |
| 2-3 年 | 10     | 6,169,975.68   | 4.92   | 616,997.57    | 7,331,412.78   | 6.03   | 733,141.28    |
| 3-4 年 | 40     | 10,922,743.75  | 8.71   | 4,369,097.50  | 11,449,603.03  | 9.42   | 4,579,841.22  |
| 4-5 年 | 50     | 10,180,529.52  | 8.11   | 5,090,264.77  | 2,456,980.96   | 2.02   | 1,228,490.48  |
| 合计    |        | 125,458,857.43 | 100    | 13,409,648.46 | 121,494,762.02 | 100    | 10,179,424.92 |

\*应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

\*\*应收账款金额前五名合计 30,151,894.00 元,占应收账款总额 24.03%。

## 5、其他应收款

| 账龄    | 坏账计提比例 | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|-------|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | %      | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 3      | 21,098,570.05 | 43.76  | 632,957.10   | 19,836,186.88 | 40.60  | 595,085.60   |
| 1—2 年 | 5      | 9,697,096.65  | 18.37  | 484,854.84   | 10,411,137.18 | 21.31  | 520,556.86   |
| 2—3 年 | 10     | 16,439,298.88 | 31.14  | 1,643,929.89 | 17,491,900.02 | 35.80  | 1,749,190.00 |
| 3—4 年 | 40     | 3,244,420.25  | 6.15   | 1,297,768.10 | 1,117,770.65  | 2.29   | 447,108.26   |
| 4—5 年 | 50     | 305,710.06    | 0.58   | 152,855.03   | 5,000.00      |        | 2,500.00     |
| 合计    |        | 50,785,095.89 | 100.00 | 4,212,364.96 | 48,861,994.73 | 100.00 | 3,314,440.72 |

\*其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

\*\*其他应收款金额前五名合计 16,378,629.95 元,占其他应收款总金额的 32.25%。

## 6、预付账款

| 账龄      | 期末数            |       | 期初数            |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
|         | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1 年以内   | 194,192,879.25 | 95.85 | 142,663,418.98 | 96.45 |
| 1 - 2 年 | 8,255,272.84   | 4.07  | 5,244,668.64   | 3.55  |
| 2 - 3 年 | 157,754.00     | 0.08  |                |       |
| 合计      | 202,605,906.09 | 100   | 147,908,087.62 | 100   |

\*预付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

\*\*1-2 年的预付帐款未收回原因系项目合同正在执行中

## 7、存货及存货跌价准备

| 项目    | 期末数            |            | 期初数            |            |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|
|       | 金额             | 跌价准备       | 金额             | 跌价准备       |
| 在途商品  |                |            |                | --         |
| 原材料   | 1,152,222.34   |            | 3,030,913.82   |            |
| 库存商品  | 81,842,690.56  | 336,558.52 | 47,657,449.13  | 336,558.52 |
| 发出商品  | 17,005,479.09  |            | 21,608,163.47  |            |
| 低值易耗品 | 161,758.35     |            | 130,884.10     |            |
| 本开发成本 | 37,629,196.88  |            | 54,126,667.25  |            |
| 合计    | 137,791,347.22 | 336,558.52 | 126,554,077.77 | 336,558.52 |

## 8、待摊费用

| 类别    | 期末数          | 期初数          | 原因            |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 保险费   | 854,021.71   | 1,032,248.77 | 预付 2003 年的保险费 |
| 租赁费   | 47,407.56    | 68,344.00    | 预付 2003 年的房租费 |
| 咨询费   | 43,333.31    |              |               |
| 装修费   | 356,253.96   | 22,132.04    | 摊销月份未完        |
| 修理费   | 25,271.40    |              |               |
| 车辆营运费 | 2,728.00     |              |               |
| 其它    | 336,627.16   | 200,654.77   |               |
| 合计    | 1,665,643.10 | 1,323,379.58 |               |

## 9、长期股权投资

## (1) 项目

|        | 期初数          | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|--------|--------------|---------------|------|---------------|
| 股票投资   | 1,000,000.00 |               |      | 1,000,000.00  |
| 其他股权投资 | 1,770,000.00 | 22,957,408.56 |      | 24,727,408.56 |
| 合计     | 2,770,000.00 | 22,957,408.56 |      | 25,727,408.56 |

本期增加主要系 2003 年 4 月 1 日起对下属子公司湖南创智数码科技股份有限公司的核算方法由权益法改成本法所致。

## (2) 股票投资

| 被投资单位名称 | 股份性质 | 股票数量<br>(股) | 占被投资公司<br>注册资金比例 | 投资金额         | 减值准备 |
|---------|------|-------------|------------------|--------------|------|
| 北海银河    | 法人股  | 289,080     | 0.18%            | 1,000,000.00 | --   |

注：对北海银河投资系原对湖南石油总公司法人股投资，因该公司回购股份，以北海银河 289080 法人股折换。

## (3) 其他股权投资

| 被投资单位名称                    | 投资<br>起止期 | 期初数          |      | 本期增加额         | 本期<br>减少 | 期末数           |      | 占被投资<br>单位注册<br>资金比例 |
|----------------------------|-----------|--------------|------|---------------|----------|---------------|------|----------------------|
|                            |           | 金额           | 减值准备 |               |          | 金额            | 减值准备 |                      |
| 湖南施乐<br>自动化有<br>限公司        | 94.12     | 1,000,000.00 |      |               |          | 1,000,000.00  |      | 50%                  |
| 北京共创<br>开源软件<br>公司         | 2001.3    | 770,000.00   |      |               |          | 770,000.00    |      | 6.29%                |
| 湖南创智<br>数码科技<br>股份有限<br>公司 | 2000.3    |              |      | 22,957,408.56 |          | 22,957,408.56 |      | 56.67                |
| 合计                         |           | 1,770,000.00 |      | 22,957,408.56 |          | 24,727,408.56 |      |                      |

## 10、合并价差

| 被投资单位          | 初始金额          | 期初数           | 本期减少      | 本期摊销额      | 累计摊销额        | 摊余价值          | 摊销期限 |
|----------------|---------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|------|
| 创智软件园有限公司      | 20,032,573.01 | 12,965,345.94 |           | 959,901.72 | 8,027,128.79 | 12,005,444.22 | 10 年 |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 110,132.43    | 87,562.14     | 84,825.81 | 2,736.33   | 25,306.62    | 0             | 10 年 |
| 广州施锐科技发展有限公司   | 79,825.62     | 77,829.98     |           | 3,991.26   | 5,986.90     | 73,838.72     | 10 年 |
| 合计             | 20,222,531.06 | 13,130,738.06 | 84,825.81 | 966,629.31 | 8,058,422.31 | 12,079,282.94 |      |

\*本期减少主要系对下属子公司湖南创智数码科技股份有限公司的核算方法由权益法改成本法所致。

\*\*本期不存在应计提长期投资减值准备的投资。

## 11、固定资产及累计折旧

| 项目    | 期初余额           | 本期增加额         | 本期减少额         | 其他减少额        | 期末余额           |
|-------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 原 值   |                |               |               |              |                |
| 房屋建筑物 | 96,179,487.76  |               |               | -            | 96,179,487.76  |
| 机器设备  | 11,817,636.19  | 5,280.00      |               |              | 11,822,916.19  |
| 电子设备  | 97,451,754.18  | 30,349,716.87 | 22,600.00     | 3,060,911.68 | 124,717,959.37 |
| 运输工具  | 15,609,541.76  | 147,280.00    |               | 510,787.79   | 15,246,033.97  |
| 其它    | 19,977,045.86  | 6,330,540.22  | 13,910,307.33 |              | 12,397,278.75  |
| 合 计   | 241,035,465.75 | 36,832,817.09 | 13,932,907.33 | 3,571,699.47 | 260,363,676.04 |

|          |                |               |              |              |                |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 累计折旧     |                |               |              |              |                |
| 房屋建筑物    | 12,408,533.16  | 1,346,338.92  |              |              | 13,754,872.08  |
| 机器设备     | 7,350,671.99   | 961,252.00    |              |              | 8,311,923.99   |
| 电子设备     | 22,454,379.63  | 12,574,966.63 | 9,438.19     | 950,409.06   | 34,069,499.01  |
| 运输工具     | 5,066,695.73   | 790,701.99    |              | 113,770.09   | 5,743,627.63   |
| 其它       | 10,000,505.38  | 5,264,148.97  | 7,355,227.84 |              | 7,909,426.51   |
| 合计       | 57,280,785.89  | 20,937,408.51 | 7,364,666.03 | 1,064,179.15 | 69,789,349.22  |
| 固定资产净值   | 183,754,679.86 |               |              |              | 19,0574,326.82 |
|          | 期末数            | 期初数           | 原因           |              |                |
| 固定资产减值准备 | 655,202.50     | 655,723.77    | 可收回金额低于账面余额  |              |                |

## 12、在建工程

| 工程项目名称  | 期初数           | 本期增加         | 本期转入<br>固定资产数 | 其他减少数 | 期末数           | 项目<br>预算 | 资金来源 | 进度    |
|---------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|----------|------|-------|
| 创智深圳研究院 | 7,130,816.62  | 1,292,260.53 |               |       | 8,423,077.15  | 2 亿      | 募集资金 | 4.21% |
| 创智办公楼改建 | 3,554,000.00  |              |               |       | 3,554,000.00  |          | 自筹   |       |
| 创智研发中心  |               | 3,707,100.00 |               |       | 3,707,100.00  |          | 募集资金 |       |
| 合计      | 10,684,816.62 | 4,999,360.53 |               |       | 15,684,177.15 |          |      |       |

\* 本期无资本化利息。

## 13、无形资产

| 种类                        | 取得<br>方式 | 原始金额          | 期初余额          | 本期增<br>加额 | 本期转<br>出额 | 本期摊销额        | 累计摊销额         | 期末余额          | 剩余摊销<br>年限 |
|---------------------------|----------|---------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 电信经营管理<br>与网络维护系<br>统专有技术 | 投资       | 8,055,671.77  | 4,632,011.17  |           |           | 402,783.60   | 3,826,444.20  | 4,229,227.57  | 5.15 年     |
| 创智网络专有<br>技术              | 投资       | 3,500,000.00  | 2,499,999.92  |           |           | 175,000.02   | 1,225,000.00  | 2,274,999.90  | 6.5 年      |
| 商标权                       | 购买       | 1,800.00      | 1,020.00      |           |           | 180.00       | 960.00        | 840.00        | 2.23 年     |
| 创智专有技术                    | 投资       | 56,389,762.83 | 42,354,977.06 |           |           | 2,647,186.20 | 16,681,971.97 | 39,707,790.86 | 7.5 年      |

|           |    |               |               |  |  |              |               |               |       |
|-----------|----|---------------|---------------|--|--|--------------|---------------|---------------|-------|
| 无线网卡非专利技术 | 购买 | 1500000.00    | 900,000.00    |  |  | 150,000.00   | 750,000.00    | 750,000.00    | 2.5 年 |
| 合计        |    | 69,447,234.60 | 50,338,008.15 |  |  | 3,375,149.82 | 22,484,376.17 | 46,962,858.33 |       |

\*本期不存在无形资产减值的情况

#### 14、长期待摊费用

| 种类        | 原始发生金额       | 期初余额         | 本期增加额      | 本期摊销额      | 累计摊销额        | 期末余额         | 剩余摊销年限 |
|-----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------|
| 大修理费(装修费) | 1,128,598.35 | 514,949.90   | 4,718.00   | 282,727.83 | 891,658.28   | 236,940.07   | 5 个月   |
| 技术授权      | 217,875.00   | 139,197.96   |            | 36,312.48  | 114,989.52   | 102,885.48   | 17 个月  |
| 装修费       | 2,596,110.11 | 1,264,319.92 | 407,350.00 | 238,622.21 | 1,163,062.40 | 1,433,047.71 | 30 个月  |
| 租赁房屋装修费   | 170,249.30   | 75,666.32    |            | 28,374.90  | 122,957.88   | 47,291.42    | 11 个月  |
| 合计        | 4,112,832.76 | 1,994,134.10 | 412,068.00 | 586,037.42 | 2,292,668.08 | 1,820,164.68 |        |

#### 15、短期借款

| 借款类别 | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 |                |                |
| 保证借款 | 175,000,000.00 | 201,438,036.50 |
| 质押借款 |                |                |
| 合计   | 175,000,000.00 | 201,438,036.50 |

#### 16、应付票据

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 24,823,320.00 | 46,182,910.00 |

#### 17、应付账款

| 账龄    | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 11,957,752.32 | 8,418,198.59 |
| 1-2 年 | 401,499.32    | 419,371.31   |
| 2-3 年 | 8,809.86      | 182,710.00   |
| 3-4 年 | 30,578.88     | 40,578.88    |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 4 - 5 年 |               |              |
| 合 计     | 12,398,640.38 | 9,060,858.78 |

\*应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

\*\*应付账款期末比期初增加的原因主要系本公司下属子公司-----创智世商网电子商务有限公司销售旺季购入存货，而厂家发票滞后所致。

#### 18、预收账款

| 账 龄   | 期 末 数         | 期 初 数         |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 16,536,350.36 | 20,111,608.26 |
| 1-2 年 | 1,048,706.58  | 3,388,447.30  |
| 2-3 年 | 257,380.20    | 1,859,775.80  |
| 3-4 年 | 3,929,566.00  | 4,074,966.00  |
| 合 计   | 21,772,003.14 | 29,434,797.36 |

\*预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

\*\*1 年以上的预收账款未结转的原因系合同执行期较长的项目尚在进行所致。

#### 19、应付股利

| 主要投资者名称       | 欠付股利金额        | 原 因       |
|---------------|---------------|-----------|
| 湖南创智集团有限公司    | 4,463,520.00  | 暂未领取      |
| 湖南金通投资咨询有限公司  | 2,584,800.00  | 暂未领取      |
| 上海长平信企业发展有限公司 | 1,000,000.00  | 暂未领取      |
| 湖南华创实业有限公司    | 824,000.00    | 暂未领取      |
| 湖南创智实业有限公司    | 806,500.00    | 暂未领取      |
| 其他法人股股东       | 2,552,167.38  | 暂未领取      |
| 流通股股东         | 7,103,000.00  | 2002 年度分配 |
| 合 计           | 19,333,987.38 |           |

#### 20、应交税金

| 项 目 | 税率(%) | 期 末 数         | 期初数           |
|-----|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 17    | -1,502,602.04 | -1,888,966.70 |
| 营业税 | 5     | 11,438,435.05 | 9,577,774.55  |

|       |       |               |               |
|-------|-------|---------------|---------------|
| 城建税   | 1 或 7 | 909,109.20    | 836,972.77    |
| 所得税   |       | 1,100,392.45  | 1,118,920.02  |
| 个人所得税 |       | 88,466.58     | 1,297,340.13  |
| 合计    |       | 12,033,801.24 | 10,942,040.77 |

\* 子公司深圳创智信息系统有限公司城建税按 1% 计缴。

## 21、其他应交款

| 项 目   | 计提比例 (%) | 期 末 数      | 期 初 数      |
|-------|----------|------------|------------|
| 教育费附加 | 5        | 652,832.72 | 598,233.47 |
| 堤防维护费 |          | 45,336.45  | 47,142.41  |
| 合计    |          | 698,169.17 | 645,375.88 |

## 22、其他应付款

| 账 龄   | 期 末 数         | 期 初 数        |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 10,349,968.08 | 2,999,751.42 |
| 1-2 年 | 370,297.81    | 6,280,733.62 |
| 2-3 年 | 614,040.45    |              |
| 合计    | 11,334,306.34 | 9,280,485.04 |

\*其他应付款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 23、预提费用

| 费用类别 | 期 末 数      | 期 初 数    | 原 因   |
|------|------------|----------|-------|
| 水电费  |            |          |       |
| 保管费  |            |          |       |
| 加工费  | 65,657.41  |          | 未付加工费 |
| 其 他  | 138,055.44 | 5,600.00 |       |
| 合 计  | 203,712.85 | 5,600.00 |       |

## 24、长期借款

| 借款类别 | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 信用借款 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合 计  | 100,000.00 | 100,000.00 |

## 25、股本

## 公司股份变动情况表

数量单位：股

|               | 期初数            | 本次变动增减(+,-) |    |    |    |    | 期末数            |
|---------------|----------------|-------------|----|----|----|----|----------------|
|               |                | 配股          | 增发 | 公积 | 内部 | 小计 |                |
| 一、尚未流通股份      |                |             |    |    |    |    |                |
| 1、发起人股份       | 62,700,243.71  |             |    |    |    |    | 62,700,243.71  |
| 其中：           |                |             |    |    |    |    |                |
| 国家拥有股份        |                |             |    |    |    |    |                |
| 境内法人持有股份      | 62,700,243.71  |             |    |    |    |    | 62,700,243.71  |
| 外资法人持有股份      |                |             |    |    |    |    |                |
| 其他            |                |             |    |    |    |    |                |
| 2、募集法人股       | 46,000,000.00  |             |    |    |    |    | 46,000,000.00  |
| 3、内部职工股       |                |             |    |    |    |    |                |
| 4、优先股或其他      |                |             |    |    |    |    |                |
| 尚未流通股份合计      | 108,700,243.71 |             |    |    |    |    | 108,700,243.71 |
| 二、已流通股份       |                |             |    |    |    |    |                |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 142,060,000.00 |             |    |    |    |    | 142,060,000.00 |
| 2、境内上市的外资股    |                |             |    |    |    |    |                |
| 3、境外上市的外资股    |                |             |    |    |    |    |                |
| 4、其他          |                |             |    |    |    |    |                |
| 已流通股份合计       | 142,060,000.00 |             |    |    |    |    | 142,060,000.00 |
| 三、股份总数        | 250,760,243.71 |             |    |    |    |    | 250,760,243.71 |

## 26、资本公积

| 项 目  | 期初数            | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数            |
|------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 495,596,018.76 |       |       | 495,596,018.76 |

|                 |                |  |  |                |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|
| 接受捐赠实物资产        | 187,000.00     |  |  | 187,000.00     |
| 被投资单位外币折算<br>差额 | -2,009.28      |  |  | -2,009.28      |
| 股权投资准备          | 701,112.85     |  |  | 701,112.85     |
| 合 计             | 496,482,122.33 |  |  | 496,482,122.33 |

## 27、盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数           |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 52,078,661.43 |       |       | 52,078,661.43 |
| 公益金    | 18,905,013.45 |       |       | 18,905,013.45 |
| 合 计    | 70,983,674.88 |       |       | 70,983,674.88 |

## 28、未分配利润

|            |                |
|------------|----------------|
| 上年期末数      | 116,320,736.60 |
| 加：本期调整上年数  |                |
| 期初未分配利润    | 116,320,736.60 |
| 加：本期实现利润   | -8,501,724.29  |
| 盈余公积转入     |                |
| 减：本期提取盈余公积 |                |
| 分配股利       |                |
| 期末未分配利润    | 107,819,012.31 |

## 29、主营业务收入

| 项目 | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|----|----------------|----------------|
| 科技 | 183,539,510.36 | 220,053,468.12 |
| 商业 | 2,393,054.40   | 2,217,957.05   |
| 合计 | 185,932,564.76 | 222,271,425.17 |

\*主营业务收入前五名合计金额 57,591,590.63 元，占主营业务收入总额的 30.97%。

\*\*本期主营业务收入比去年同期下降的原因主要系由于 IT 行业市场环境和上半年 SARS 疫情的影响所致。

## 30、主营业务成本

| 项 目 | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|-----|----------------|----------------|
| 科技  | 135,874,262.07 | 126,060,074.65 |
| 商业  | 2,564,639.59   | 2,116,656.31   |
| 合计  | 138,438,901.66 | 128,176,730.96 |

本期主营业务成本发生数较上年同期增长 8%，主要系行业环境和竞争因素的影响所致。

## 31、主营业务税金及附加

| 项 目     | 计提比例(%) | 本期发生数        | 上年同期数        |
|---------|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 5       | 2,336,534.78 | 5,270,426.62 |
| 城建税     | 1 或 7   | 172,485.03   | 475,660.67   |
| 教育费附加   | 5       | 122,088.06   | 413,942.06   |
| 城市重点建设税 |         | 1,020.00     | 4,600.00     |
| 其他      |         | 13,569.76    | 37.08        |
| 合计      |         | 2,645,697.63 | 6,164,666.43 |

## 32、财务费用

| 类 别    | 本期发生数         | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 6,451,300.32  | 15,969,987.51 |
| 减：利息收入 | 7,698,619.79  | 6,240,110.93  |
| 汇兑损失   |               | -784.24       |
| 其 他    | 52,785.85     | 50,747.70     |
| 合 计    | -1,194,533.62 | 9,779,840.04  |

## 33、投资收益

| 项 目        | 本期发生数       | 上年同期数       |
|------------|-------------|-------------|
| 长期股权投资差额摊销 | -966,629.31 | -965,374.35 |
| 投资损失       |             |             |
| 合 计        | -966,629.31 | -965,374.35 |

## 34、补贴收入

| 项 目    | 本期发生额      | 上年同期额 |
|--------|------------|-------|
| 减免税    | 121,000.00 |       |
| 外贸发展基金 | 39,000.00  |       |
| 财政厅拨款  | 30,000.00  |       |
| 退还增值税  | 409,312.14 |       |
| 合 计    | 599,312.14 |       |

## 35、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额     | 上年同期数      |
|-------------|-----------|------------|
| 处理固定资产损失    |           | 86,213.55  |
| 捐 赠 支 出     |           | 26,000.00  |
| 计提固定资产减值准 备 | 120.20    |            |
| 处理无形资产损失    |           |            |
| 罚款支出        | 50.00     | 72,278.00  |
| 其 他         | 55,973.87 | 15,559.92  |
| 合 计         | 56,144.07 | 200,051.47 |

## (2) 母公司会计报表主要注释：

## 1、应收账款

| 账龄   | 坏账计提比例 | 期末数        |        |            | 期初数        |        |            |
|------|--------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|      | %      | 金额         | 比例 (%) | 坏账准备       | 金额         | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 3      | 137,294.00 | 15.34  | 4,118.82   | 131,163.00 | 15.18  | 3,934.89   |
| 1-2年 | 5      | 30,237.00  | 3.38   | 1,511.85   | 193,501.50 | 22.39  | 9,675.08   |
| 2-3年 | 10     | 199,548.50 | 22.29  | 19,954.85  | 271,437.76 | 31.41  | 27,143.78  |
| 3-4年 | 40     | 260,015.76 | 29.05  | 104,006.30 | 200,403.39 | 23.19  | 80,161.36  |
| 4-5年 | 50     | 267,950.39 | 29.94  | 133,975.20 | 67,547.00  | 7.82   | 33,773.50  |
| 合计   |        | 895,045.65 | 100    | 263,567.02 | 864,052.65 | 100    | 154,688.61 |

## 2、其他应收款

| 账龄   | 坏账计提比例 | 期末数            |        |               | 期初数            |        |              |
|------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
|      | %      | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备          | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 1年以内 | 3      | 359,864,965.15 | 98.87  | 10,795,948.96 | 272,357,815.61 | 98.48  | 8,170,734.46 |
| 1-2年 | 5      | 4,129,722.09   | 1.13   | 206,486.10    | 4,193,044.04   | 1.52   | 209,652.20   |
| 2-3年 | 10     | 944.00         | 0      | 94.40         |                |        |              |
| 合计   |        | 363,995,631.24 | 100    | 11,002,529.46 | 276,550,859.65 | 100    | 8,380,386.66 |

## 3、长期投资

| 项 目            | 期初数            |      | 本期增加          | 本期减少       | 期末数            |      |
|----------------|----------------|------|---------------|------------|----------------|------|
|                | 金额             | 减值准备 |               |            | 金额             | 减值准备 |
| 创智软件园有限公司      | 299,167,723.07 | --   | 2,457,622.47  | 959,901.72 | 300,665,443.82 | --   |
| 创智世商网电子商务有限公司  | 55,735,047.41  | --   | 6,742.36      |            | 55,741,789.77  | --   |
| 广东创智网络系统有限公司   | 3,141,362.68   |      | -443,098.00   |            | 2,698,264.68   |      |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 24,231,310.62  | --   | -1,271,165.73 | 2,736.33   | 22,957,408.56  | --   |
| 创智金信系统集成有限公司   | 609,431.45     | --   | -1,260.29     |            | 608,171.16     | --   |
| 湖南施乐自动化股份有限公司  | 1,000,000.00   |      |               |            | 1,000,000.00   | --   |
| 北海银河           | 1,000,000.00   |      |               |            | 1,000,000.00   | --   |
| 深圳市创智信息系统有限公司  | 23,307,516.00  |      | 31,244.67     |            | 23,338,760.67  |      |
| 合 计            | 408,192,391.23 |      | 780,085.48    | 962,638.05 | 408,009,838.66 |      |

## 其中：长期股权投资差额

| 被投资单位          | 初始金额          | 年初数           | 本期增加 | 本期减少      | 本期摊销额      | 累计摊销额        | 摊余价值          | 摊销期限 |
|----------------|---------------|---------------|------|-----------|------------|--------------|---------------|------|
| 创智软件园有限公司      | 20,032,573.01 | 12,965,345.94 |      |           | 959,901.72 | 8,027,128.79 | 12,005,444.22 | 10年  |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 110,132.43    | 87,562.14     |      | 84,825.81 | 2,736.33   | 25,306.62    | 0             | 10年  |
| 广州施锐科技         | 79,825.62     | 77,829.98     |      |           | 3,991.26   | 5,986.90     | 73,838.72     | 10年  |

|            |               |               |  |           |            |              |               |  |
|------------|---------------|---------------|--|-----------|------------|--------------|---------------|--|
| 发展有<br>限公司 |               |               |  |           |            |              |               |  |
| 合 计        | 20,222,531.06 | 13,130,738.06 |  | 84,825.81 | 966,629.31 | 8,058,422.31 | 12,079,282.94 |  |

## 4、主营业务收入

| 项 目 | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-----|--------------|--------------|
| 商 业 | 2,393,054.40 | 2,217,957.05 |

## 5、主营业务成本

| 项 目 | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-----|--------------|--------------|
| 商 业 | 2,564,639.59 | 2,116,656.31 |

## 6、投资收益

| 项 目                 | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|---------------------|---------------|---------------|
| (1) 控股公司按权益法计入的投资收益 | 780,085.48    | 39,077,975.47 |
| 其中：创智软件园有限公司        | 2,457,622.47  | 36,773,463.95 |
| 创智世商网电子商务有限公司       | 6,742.36      | 4,035,318.16  |
| 广东创智网络有限公司          | -443,098.00   | -716,957.56   |
| 湖南创智数码科技股份有限公司      | -1,271,165.73 | -809,145.76   |
| 创智金信系统集成有限公司        | -1,260.29     | -155,663.15   |
| 深圳市创智信息系统有限公司       | 31,244.67     | -49,040.17    |
| (2) 股权投资差额摊销        | -962,638.05   | -965,374.35   |
| 合 计                 | -182,552.57   | 38,112,601.12 |

## 附注 6：分行业资料

| 行业 | 营业收入           |                | 营业成本           |                | 营业毛利          |               |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|    | 本期数            | 上年同期数          | 本期数            | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数         |
| 科技 | 183,539,510.36 | 220,053,468.12 | 135,874,262.07 | 126,060,074.65 | 47,665,248.29 | 93,993,393.47 |
| 商业 | 2,393,054.40   | 2,217,957.05   | 2,564,639.59   | 2,116,656.31   | -171,585.19   | 101,300.74    |
| 合计 | 185,932,564.76 | 222,271,425.17 | 138,438,901.66 | 128,176,730.96 | 47,493,663.10 | 94,094,694.21 |

## 附注 7：关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方

| 公司名称            | 注册地 | 主营业务   | 与本企业关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|-----------------|-----|--|--------|------|-------|
| 湖南创智集团有限公司      | 长沙市 | 研制、开发、销售计算机产品  | 控股公司   | 有限责任 | 上官桥   |
| 广东创智网络系统有限公司    | 广州市 | 开发、销售计算机软件、网络产品开发、生产、销售计算机系统   | 子公司    | 有限责任 | 丁亮    |
| 创智软件园有限公司       | 长沙市 | 研制、开发、生产、销售计算机系统   | 子公司    | 有限责任 | 丁亮    |
| 长沙创智世商网电子商务有限公司 | 长沙市 | 研制、开发、生产、销售计算机、电子商务系统  | 子公司    | 有限责任 | 丁亮    |
| 长沙创智金信系统集成有限公司  | 长沙市 | 计算机软件开发制作网络系统集成，计算相关设备销售、计算机技术咨询服务   | 子公司    | 有限责任 | 丁亮    |
| 深圳市创智信息系统有限公司   | 深圳市 | 研制、开发、生产、销售计算机系统及配套软件；提供技术咨询和技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。 | 子公司    | 有限责任 | 姜志龙   |

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变

| 公司名称         | 期初数           | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数           |
|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 湖南创智集团有限公司   | 85,000,000.00 |       |       | 85,000,000.00 |
| 广东创智网络系统有限公司 | 10,000,000.00 |       |       | 10,000,000.00 |

|                 |                |  |  |                |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|
| 创智软件园有限公司       | 150,000,000.00 |  |  | 150,000,000.00 |
| 长沙创智世商网电子商务有限公司 | 34,000,000.00  |  |  | 34,000,000.00  |
| 长沙创智金信系统集成有限公司  | 1,500,000.00   |  |  | 1,500,000.00   |
| 深圳市创智信息系统有限公司   | 30,000,000.00  |  |  | 30,000,000.00  |
| 广州施锐科技发展有限公司    | 5,000,000.00   |  |  | 5,000,000.00   |
| 湖南创智国际软件有限公司    | 5,000,000.00   |  |  | 5,000,000.00   |

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 公司名称            | 期初数       |      | 本期增加 |   | 本期减少 |   | 期末数       |      |
|-----------------|-----------|------|------|---|------|---|-----------|------|
|                 | 股数        | %    | 股数   | % | 股数   | % | 股数        | %    |
| 湖南创智集团有限公司      | 44635200  | 17.8 |      |   |      |   | 44635200  | 17.8 |
| 广东创智网络系统有限公司    | 6000000   | 60   |      |   |      |   | 6000000   | 60   |
| 创智软件园有限公司       | 149700000 | 99.8 |      |   |      |   | 149700000 | 99.8 |
| 长沙创智世商网电子商务有限公司 | 33830000  | 99.5 |      |   |      |   | 33830000  | 99.5 |
| 长沙创智金信系统集成有限公司  | 900000    | 60   |      |   |      |   | 900000    | 60   |
| 深圳市创智信息系统有限公司   | 24000000  | 80   |      |   |      |   | 24000000  | 80   |
| 广州施锐科技发展有限公司    | 4500000   | 90   |      |   |      |   | 4500000   | 90   |
| 湖南创智国际软件有限公司    | 4000000   | 80   |      |   |      |   | 4000000   | 80   |

## 4、不存在控制关系的关联方

| 公司名称           | 注册地 | 主营业务                      | 与本企业关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|----------------|-----|---------------------------|--------|------|-------|
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 长沙市 | 开发、研究多媒体视频网络设备及其技术和计算机软件等 | 子公司    | 有限责任 | 邓军民   |

## 5、不存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 公司名称           | 期初数           | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数           |
|----------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 45,673,660.00 |       |       | 45,673,660.00 |

## 6、不存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 公司名称           | 期初数      |       | 本期增加 |   | 本期减少 |   | 期末数      |       |
|----------------|----------|-------|------|---|------|---|----------|-------|
|                | 股数       | %     | 股数   | % | 股数   | % | 股数       | %     |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 25881743 | 56.67 |      |   |      |   | 25881743 | 56.67 |

## 附注 8：或有事项

本公司为控股子公司——长沙创智世商网电子商务有限公司提供最高限额为 1 亿元的银行承兑汇票余额贷款担保，担保期限为 2002 年 8 月 29 日至 2003 年 8 月 28 日。至 2003 年 6 月 30 日长沙创智世商网电子商务有限公司应付银行承兑汇票 1680 万元。

## 附注 9：承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要说明的承诺事项。

## 附注 10：期后事项

2003 年 6 月 30 日，本公司“二 00 二年度股东大会”决议通过 2002 年度利润分配方案为：以 2002 年 12 月 31 日总股本 250,760,243.71 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。该方案期后实施。

## 七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

以上备查文件原稿均完整置于公司所在地。

创智信息科技股份有限公司

董事长：丁 亮

二 00 三年八月

附表 1

## 资产负债表

2003 年 6 月 30 日

编制单位:创智信息科技股份有限公司

单位:人民币元

| 项 目          | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产:        |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金         | 436,467,997.57   | 191,889,155.14   | 605,978,125.92   | 229,759,705.16   |
| 短期投资         | 0.00             |                  |                  |                  |
| 应收票据         | 687,369.55       |                  | 4,282,194.30     |                  |
| 应收股利         | 39,748.70        | 39,748.70        | 39,748.70        | 39,748.70        |
| 应收利息         |                  |                  |                  |                  |
| 应收账款         | 112,049,208.97   | 631,478.63       | 111,315,337.10   | 709,364.04       |
| 其他应收款        | 46,572,730.93    | 352,993,101.78   | 45,547,554.01    | 268,170,472.99   |
| 预付账款         | 202,605,906.09   | 55,587,399.50    | 147,908,087.62   | 60,187,698.98    |
| 应收补贴款        | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 存货           | 137,454,788.70   | 882,701.04       | 126,217,519.25   | 892,613.74       |
| 待摊费用         | 1,665,643.10     | 169,432.41       | 1,323,379.58     | 35,849.29        |
| 一年内到期的长期债权投资 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计       | 937,543,393.61   | 602,193,017.20   | 1,042,611,946.48 | 559,795,452.90   |
| 长期投资:        |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资       | 37,806,691.50    | 408,009,838.66   | 15,900,738.06    | 408,192,391.23   |
| 长期债权投资       |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资合计       | 37,806,691.50    | 408,009,838.66   | 15,900,738.06    | 408,192,391.23   |
| 其中:合并价差      | 12,079,282.94    |                  | 13,130,738.06    |                  |
| 固定资产:        |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价       | 260,363,676.04   | 17,666,252.85    | 241,035,465.75   | 17,593,202.85    |
| 减:累计折旧       | 69,789,349.22    | 9,962,704.91     | 57,280,785.89    | 9,152,575.79     |
| 固定资产净值       | 190,574,326.82   | 7,703,547.94     | 183,754,679.86   | 8,440,627.06     |
| 减:固定资产减值准备   | 655,202.50       | 0.00             | 655,723.77       |                  |
| 固定资产净额       | 189,919,124.32   | 7,703,547.94     | 183,098,956.09   | 8,440,627.06     |
| 工程物资         | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 在建工程         | 15,684,177.15    | 8,423,077.15     | 10,684,816.62    | 7,130,816.62     |
| 固定资产清理       | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 固定资产合计       | 205,603,301.47   | 16,126,625.09    | 193,783,772.71   | 15,571,443.68    |
| 无形资产及其他资产:   |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产         | 46,962,858.33    | 39,708,630.86    | 50,338,008.15    | 42,355,997.06    |
| 长期待摊费用       | 1,820,164.68     | 284,231.49       | 1,994,134.10     | 590,616.22       |
| 其他长期资产       | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计  | 48,783,023.01    | 39,992,862.35    | 52,332,142.25    | 42,946,613.28    |
| 递延税项:        | 0.00             |                  |                  |                  |
| 递延税款借项       | 0.00             |                  |                  |                  |
| 资产总计         | 1,229,736,409.59 | 1,066,322,343.30 | 1,304,628,599.50 | 1,026,505,901.09 |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人:

附表 2

## 资产负债表(续表)

2003年6月30日

编制单位:创智信息科技股份有限公司

单位:人民币元

| 负债及股东权益           | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                   | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动负债:             |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款              | 175,000,000.00   | 130,000,000.00   | 201,438,036.50   | 80,000,000.00    |
| 应付票据              | 24,823,320.00    | 0.00             | 46,182,910.00    |                  |
| 应付账款              | 12,398,640.38    | 296,500.08       | 9,060,858.78     | 172,955.38       |
| 预收账款              | 21,772,003.14    | 704,585.00       | 29,434,797.36    | 210,255.00       |
| 应付工资              | 106,490.20       | 3,306.00         | 121,417.16       |                  |
| 应付福利费             | 16,067,155.43    | 1,210,004.61     | 14,069,269.81    | 1,072,862.65     |
| 应付股利              | 19,333,987.38    | 19,333,987.38    | 19,489,987.38    | 19,489,987.38    |
| 应交税金              | 12,033,801.24    | -1,971,922.46    | 10,942,040.77    | -924,158.52      |
| 其他应付款             | 698,169.17       | 4,239.39         | 645,375.88       | 6,333.71         |
| 其他应付款             | 11,334,306.34    | 1,855,115.96     | 9,280,485.04     | 717,448.66       |
| 预提费用              | 203,712.85       | 203,712.85       | 5,600.00         |                  |
| 预计负债              | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债        | 0.00             | 0.00             |                  |                  |
| 其他流动负债            | 0.00             |                  |                  |                  |
| 流动负债合计            | 293,771,586.13   | 151,639,528.81   | 340,670,778.68   | 100,745,684.26   |
| 长期负债:             |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款              | 100,000.00       | 100,000.00       | 100,000.00       | 100,000.00       |
| 应付债券              | 0.00             |                  |                  |                  |
| 长期应付款             | 150,000.00       |                  | 150,000.00       |                  |
| 专项应付款             | 0.00             |                  |                  |                  |
| 其他长期负债            | 0.00             |                  |                  |                  |
| 长期负债合计            | 250,000.00       | 100,000.00       | 250,000.00       | 100,000.00       |
| 递延税项:             |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项            |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计              | 294,021,586.13   | 151,739,528.81   | 340,920,778.68   | 100,845,684.26   |
| 少数股东权益            | 9,669,770.23     |                  | 29,161,043.30    |                  |
| 所有者权益(或股东权益):     |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本(或股本)         | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   |
| 减:已归还投资           | 0.00             |                  |                  |                  |
| 实收资本(或股本)净额       | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   | 250,760,243.71   |
| 资本公积              | 496,482,122.33   | 496,482,122.33   | 496,482,122.33   | 496,482,122.33   |
| 盈余公积              | 70,983,674.88    | 35,202,469.47    | 70,983,674.88    | 35,202,469.47    |
| 其中:法定公益金          | 18,905,013.45    | 11,449,970.23    | 18,905,013.45    | 11,449,970.23    |
| 未分配利润             | 107,819,012.31   | 132,137,978.98   | 116,320,736.60   | 143,215,381.32   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益(或股东权益)合计    | 926,045,053.23   | 914,582,814.49   | 934,546,777.52   | 925,660,216.83   |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 1,229,736,409.59 | 1,066,322,343.30 | 1,304,628,599.50 | 1,026,505,901.09 |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人:

附表 3

## 利润及利润分配表

2003 年 1-6 月

编制单位:创智信息科技股份有限公司

单位:人民币元

| 项 目                 | 本期             | 母公司            | 上年同期           | 母公司            |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                     | 合并             |                | 合并             |                |
| 一、主营业务收入            | 185,932,564.76 | 2,393,054.40   | 222,271,425.17 | 2,217,957.05   |
| 减:主营业务成本            | 138,438,901.66 | 2,564,639.59   | 128,176,730.96 | 2,116,656.31   |
| 主营业务税金及附加           | 2,645,697.63   | 41,395.86      | 6,164,666.43   | 35,185.84      |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | 44,847,965.47  | -212,981.05    | 87,930,027.78  | 66,114.90      |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 711,589.66     | 872.87         | 256,894.42     | -1,217.63      |
| 减:营业费用              | 27,075,544.92  | 156,219.07     | 30,809,535.90  | 155,636.59     |
| 管理费用                | 29,512,806.27  | 10,914,223.58  | 22,068,636.98  | 7,597,555.06   |
| 财务费用                | -1,194,533.62  | 281,969.24     | 9,779,840.04   | 4,475,516.56   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   | -9,834,262.44  | -11,564,520.07 | 25,528,909.28  | -12,163,810.94 |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列)   | -966,629.31    | -182,552.57    | -965,374.35    | 35,360,107.34  |
| 补贴收入                | 599,312.14     | 0.00           |                |                |
| 营业外收入               | 802,017.29     | 669,670.30     | 56,356.33      | 38,324.50      |
| 减:营业外支出             | 56,144.07      | 0.00           | 200,051.47     | 300.00         |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -9,455,706.39  | -11,077,402.34 | 24,419,839.79  | 23,234,320.90  |
| 减:所得税               | 300,866.57     |                | 2,758,009.80   |                |
| 减:少数股东损益            | -1,254,848.67  |                | -1,124,225.44  |                |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)   | -8,501,724.29  | -11,077,402.34 | 22,786,055.43  | 23,234,320.90  |
| 加:年初未分配利润           | 116,320,736.60 | 143,215,381.32 | 115,531,814.56 | 133,081,559.38 |
| 其他转入                | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 六、可供分配的利润           | 107,819,012.31 | 132,137,978.98 | 138,317,869.99 | 156,315,880.28 |
| 减:提取法定盈余公积          | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 提取法定公益金             | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 提取职工奖励及福利基金         | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 提取储备基金              | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 提取企业发展基金            | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 利润归还投资              | 0.00           | 0.00           |                |                |
| 七、可供投资者分配的利润        | 107,819,012.31 | 132,137,978.98 | 138,317,869.99 | 156,315,880.28 |
| 减:应付优先股股利           | 0.00           |                |                |                |
| 提取任意盈余公积            | 0.00           |                |                |                |
| 应付普通股股利             | 0.00           |                | 2,553,000.00   | 2,553,000.00   |
| 转作资本(或股本)的普通股股利     | 0.00           |                | -51,099.15     |                |
| 八、未分配利润             | 107,819,012.31 | 132,137,978.98 | 135,815,969.14 | 153,762,880.28 |
| 补充资料:               |                |                |                |                |
| 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                |                |                |                |                |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人:

附表 4

## 现金流量表

2003 年 1-6 月

编制单位: 创智信息科技股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目                        | 本期              |                |
|----------------------------|-----------------|----------------|
|                            | 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             | 188,158,828.47  | 2,555,632.80   |
| 收到的税费返还                    | 530,312.14      | 0.00           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 9,744,539.47    | 20,810,813.48  |
| 经营活动产生的现金流入小计              | 198,433,680.08  | 23,366,446.28  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 226,732,052.35  | 1,853,699.02   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 37,381,389.66   | 2,641,696.44   |
| 支付的各项税费                    | 2,469,168.62    | 13,186.39      |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 26,463,437.76   | 78,891,499.92  |
| 经营活动产生的现金流出小计              | 293,046,048.39  | 83,400,081.77  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -94,612,368.31  | -60,033,635.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量:             |                 |                |
| 收回投资所收到的现金                 | 0.00            | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金               | 0.00            | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 900.00          | 0.00           |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 7,026.22        | 0.00           |
| 投资活动产生的现金流入小计              | 7,926.22        | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 46,874,121.05   | 26,309,133.39  |
| 投资所支付的现金                   | 748,000.00      | 0.00           |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 0.00            | 0.00           |
| 投资活动产生的现金流出小计              | 47,622,121.05   | 26,309,133.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -47,614,194.83  | -26,309,133.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:             |                 |                |
| 吸收投资所收到的现金                 | 0.00            | 0.00           |
| 借款所收到的现金                   | 225,500,000.00  | 130,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 5,955,062.59    | 2,273,196.51   |
| 筹资活动产生的现金流入小计              | 231,455,062.59  | 132,273,196.51 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 246,438,036.50  | 80,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 5,944,416.32    | 3,792,709.40   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 22,371.96       | 8,268.25       |
| 筹资活动产生的现金流出小计              | 252,404,824.78  | 83,800,977.65  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | -20,949,762.19  | 48,472,218.86  |
| 四、汇率变动对现金的影响               | 0.00            | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | -163,176,325.33 | -37,870,550.02 |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人:

附表 5

## 现金流量表附表

2003 年 1-6 月

编制单位:创智信息科技股份有限公司

单位:人民币元

| 项 目                         | 本期              |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
|                             | 合并              | 母公司            |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:         |                 |                |
| 净利润                         | -8,501,724.29   | -11,077,402.34 |
| 加: 计提的资产减值准备                | 5,094,367.49    | 2,731,021.21   |
| 固定资产折旧                      | 13,704,279.46   | 784,595.34     |
| 无形资产摊销                      | 3,276,451.32    | 2,548,667.70   |
| 长期待摊费用摊销                    | 584,537.42      | 311,102.73     |
| 待摊费用减少(减:增加)                | -43,392.74      | 164,110.23     |
| 预提费用增加(减:减少)                | -5,600.00       | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | -143.33         | 0.00           |
| 固定资产报废损失                    | 0.00            | 0.00           |
| 财务费用                        | -1,256,036.23   | 281,969.24     |
| 投资损失(减:收益)                  | 966,629.31      | 182,552.57     |
| 递延税款贷项(减:借项)                | 0.00            | 0.00           |
| 存货的减少(减:增加)                 | -11,300,386.81  | 9,912.70       |
| 经营性应收项目的减少(减:增加)            | -242,075,242.03 | -57,875,465.11 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少)            | 146,110,572.41  | 1,905,300.24   |
| 其他                          | 88,168.38       | 0.00           |
| 少数股东本期收益                    | -1,254,848.67   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -94,612,368.31  | -60,033,635.49 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:         |                 |                |
| 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增加情况:           |                 |                |
| 现金的期末余额                     | 436,467,997.57  | 191,889,155.14 |
| 减: 现金的期初余额                  | 599,644,322.90  | 229,759,705.16 |
| 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                | -163,176,325.33 | -37,870,550.02 |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人:

附表 6

## 资产减值准备表

2003年1-6月

编制单位:创智信息科技股份有限公司

单位:人民币元

| 项 目          | 年初余额          | 本年增加数        | 本年转回数      | 年末余额          |
|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、坏账准备合计     | 13,493,865.63 | 5,094,367.49 | 966,219.70 | 17,622,013.42 |
| 其中:应收账款      | 10,179,424.91 | 4,025,583.12 | 795,359.57 | 13,409,648.46 |
| 其他应收款        | 3,314,440.72  | 1,068,784.37 | 170,860.13 | 4,212,364.96  |
| 二、短期投资跌价准备合计 |               |              |            |               |
| 其中:股票投资      |               |              |            |               |
| 债券投资         |               |              |            |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 336,558.52    |              |            | 336,558.52    |
| 其中:库存商品      | 336,558.52    |              |            | 336,558.52    |
| 原材料          |               |              |            |               |
| 四、长期投资减值准备合计 |               |              |            |               |
| 其中:长期股权投资    |               |              |            |               |
| 长期债权投资       |               |              |            |               |
| 五、固定资产减值准备合计 | 655,723.77    |              | 521.27     | 655,202.50    |
| 其中:房屋、建筑物    |               |              |            |               |
| 机器设备         | 655,723.77    |              | 521.27     | 655,202.50    |
| 六、无形资产减值准备   |               |              |            |               |
| 其中:专利权       |               |              |            |               |
| 商标权          |               |              |            |               |
| 七、在建工程减值准备   |               |              |            |               |
| 八、委托贷款减值准备   |               |              |            |               |

企业法定代表人:

主管会计机构负责人:

总会计师:

财务负责人: