

证券代码：000787

证券简称：创智科技

公告编号：2006-014

创智信息科技股份有限公司2005年年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
柳林	因工作出差	唐南军
汤秀庭	因工作原因	刘艳萍

1.4 湖南开元有限责任会计师事务所为本公司出具了带强调事项段无保留意见审计报告。

1.5 公司董事长唐南军先生、财务总监王红女士、会计主管人员郭晓生先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	创智科技
股票代码	000787

上市交易所	深圳交易所
注册地址和办公地址	注册地址：深圳市南山区高新技术工业村管理楼207# 办公地址：长沙市高新技术产业开发区火炬城M4栋
邮政编码	注册地址的邮政编码：518057 办公地址的邮政编码：410013
公司国际互联网网址	http://www.powerise.com.cn
电子信箱	powerise.secretary@powerise.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴启东	苏冬娇
联系地址	长沙市高新技术产业开发区火炬城M4栋	长沙市高新技术产业开发区火炬城M4栋
电话	0731-8909008	0731-8909008
传真	0731-8909353	0731-8909353
电子信箱	qidong@powerise.com.cn	sdjnet@powerise.com.cn

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2005年	2004年		本年比上年增减 (%)	2003年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	232,961,965.31	312,978,641.48	312,978,641.48	-25.57%	383,791,081.49	383,791,081.49
利润总额	-547,112,274.57	-8,441,481.04	10,760,640.95	-63,821.00%	-116,723,745.49	-104,289,539.15
净利润	-546,714,720.87	-13,157,666.06	6,026,817.68	-4,055.00%	-110,943,339.71	-98,509,133.37
扣除非经常性损益的净利润	-323,082,110.64	-13,638,589.81	5,545,901.11	-2,268.88%	-72,256,651.22	-59,822,444.88
经营活动产生的现金流量净额	-288,696,176.14	4,758,092.62	45,758,092.62	-6,167.48%	-87,944,578.39	-87,944,578.39
	2005年末	2004年末		本年末比上年末增减 (%)		2003年末
总资产	889,062,799.84	1,180,752,526.87	1,200,722,341.37	-24.70%	1,147,268,682.14	1,159,702,888.48
股东权益（不含少数股东权益）	265,882,513.41	812,597,234.28	842,267,313.82	-67.28%	823,713,311.22	836,122,649.15

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	-2.1802	-0.0525	-4,052.76%	-0.442
每股收益（注）	-2.1802	-	-	-
净资产收益率	-205.62%	-1.62%	-204.00%	-11.96%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	-59.91%	-0.02%	-59.89%	-6.85%
每股经营活动产生的 现金流量净额	-1.15	0.02	-5,850.00%	-0.35
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减 (%)	2003年末
每股净资产	1.0603	3.2405	-67.28%	3.285
调整后的每股净资产	0.9828	3.1316	-68.62%	3.198

注：如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化，按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	26,586.21
营业外支出	-224,373,045.07
应收账款坏账准备的转回	713,848.63
合计	-223,632,610.23

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)	本次变动后	
	数量	比例		数量	比例
一、未上市 流通股份	108,700,243	43.35%	0	108,700,243	43.35%
1、发起人 股份	62,700,243	25.00%	0	62,700,243	25.00%
其中： 国家持有	0	0.00%	0	0	0.00%

股份					
境内法人持有股份	62,700,243	25.00%	0	62,700,243	25.00%
境外法人持有股份	0	0.00%	0	0	0.00%
其他	0	0.00%	0	0	0.00%
2、募集法人股份	46,000,000	18.34%	0	46,000,000	18.34%
3、内部职工股	0	0.00%	0	0	0.00%
4、优先股或其他	0	0.00%	0	0	0.00%
二、已上市流通股份	142,060,000	56.65%	0	142,060,000	56.65%
1、人民币普通股	142,060,000	56.65%	0	142,060,000	56.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0.00%
三、股份总数	250,760,243	100.00%	0	250,760,243	100.00%

4.2 前10名股东、前10名流通股股东持股表

单位：股

股东总数		71,470			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
湖南创智集团有限公司	其他	17.80%	44,635,200	44,635,200	44,635,200
财富证券有限责任公司	其他	10.09%	25,260,000	25,260,000	25,260,000
湖南华创实业有限公司	其他	3.29%	8,240,000	8,240,000	8,240,000
湖南创智实业有限公司	其他	3.22%	8,065,000	8,065,000	8,065,000
长沙电力经济技术开发总公司	其他	0.64%	1,600,000	1,600,000	0
席得胜	其他	0.50%	1,247,423	0	0
刘广胜	其他	0.39%	975,243	0	0
湖南省融智资产经营有限公司	其他	0.36%	900,000	900,000	0

上海冠通投资有限公司	其他	0.32%	800,000	800,000	0
李忠奎	其他	0.26%	657,423	0	0
前10名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
席得胜		1,247,423		人民币普通股	
刘广胜		975,243		人民币普通股	
李忠奎		657,423		人民币普通股	
寇春荣		568,592		人民币普通股	
杨宝堂		423,400		人民币普通股	
中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金		412,246		人民币普通股	
刘演池		410,090		人民币普通股	
王伟生		388,071		人民币普通股	
黄世衍		383,700		人民币普通股	
张国凤		351,166		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述前十名股东中，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，该两公司为一致行动人。 2、上述前十名流通股股东中，未获知是否存在关联关系。			

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

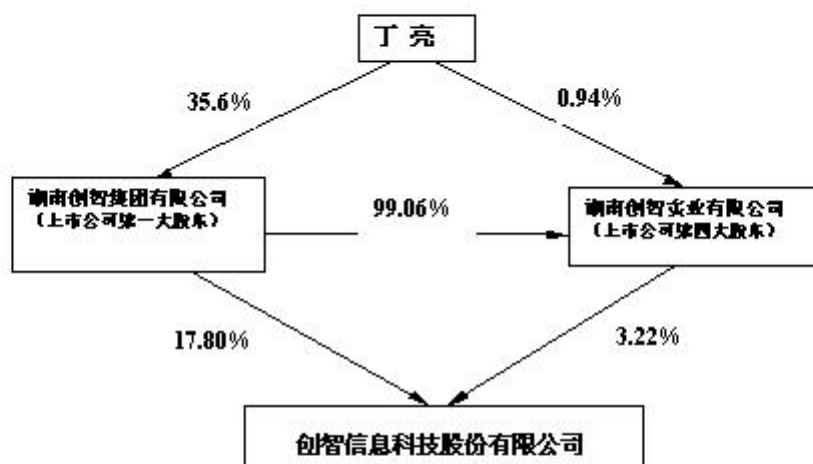
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 公司控股股东名称：湖南创智集团有限公司
 (2) 法定代表人：张念民
 (3) 成立日期：1998年4月
 (4) 注册资本：18500万元人民币
 (5) 持有本公司股份数量：4463.52万股
 (6) 经营范围：计算机及其网络系统的研制、开发、生产、销售；电子商务系统、通讯系统、教育软件及配套软件的开发、研制、销售，并提供相关技术咨询、技术教育培训服务；经营本企业生产所需的原材料、机械设备、仪器仪表、零配件；经销文化用品、百货、五金交电、化工（不含危险品）、建筑装饰材料（不含硅酮胶）；生物工程的发展、研制、应用。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
唐南军	董事长	男	41	2006年3月9日 至今	0	0		0.00	否
王国海	董事	男	43	2006年3月9日 至今	2,600	2,600		0.00	是
柳林	董事	男	36	2006年3月9日 至今	0	0		0.00	否
汤秀庭	独立董事	男	63	2006年3月9日 至今	0	0		0.00	否
刘艳萍	独立董事	女	36	2006年3月9日 至今	0	0		0.00	否

叶柏龙	监事会召集人、副总经理	男	41	2003年7月1日至2006年6月30日	0	0	21.60	否
彭术乔	监事	男	34	2003年7月1日至2006年6月30日	0	0	0.00	否
黄煦	监事	女	34	2003年7月1日至2006年6月30日	0	0	3.70	否
丁亮	总经理	男	44	2006年3月9日至今	0	0	24.00	否
曾国柱	副总经理	男	44	2006年3月9日至今	0	0	14.40	否
王红	财务总监	女	39	2006年3月9日至今	0	0	0.00	否
吴启东	董事会秘书	男	45	2003年12月4日至今	0	0	7.68	否
合计	-	-	-	-	2,600	2,600	71.38	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

本报告期内，本公司提出了以成熟的姿态迎接软件业的春天。在这一年里，我们继续面对削减成本，提高效率的任务，继续在2004年的基础上，完善我们的机制和制度，巩固已经取得的成绩。在共担风险，共享成长的方针下，继续推行内部责任制，增强了每一位员工的经营风险意识。员工、部门与公司共同关注经营结果，共同承担经营风险，同时，也给予了部门充分的自由度以释放员工的潜力，实现多劳多得。公司更加强调销售、开发、支持等不同体系之间的协调与合作，一切均以服务好客户为出发点，这一举措产生了良好的效果。

在国际方面，公司与微软全球战略合作进行了一年，双方在既定的领域进行全方位合作，获得了预想的成果，有些方面甚至超过了我们的预期。公司作为微软MBS第一家本土化合作伙伴，已经取得了实质性进展，现正加大行业化开发和市场工作的投入。2005年7月，湖南省人民政府与微软（中国）有限公司签署《合作谅解备忘录》，双方在软件人才培养，企业信息化建设，电子政务等领域深入合作，并积极建设湖南省电子政务外网平台。创智作为目前微软在中国的唯一省级电子政务合作伙伴，承建了我国第一个基于.NET技术的省级电子政务平台。2005年9月，创智信息科技股份有限公司与印度NIIT（印度国家信息技术学院）就双方在软件开发和技术展开全面合作签署框架协议，在软件开发和技术领域，双方将在产品、技术、服务、开发、人员交流等方面开展深入合作。公司与日本NEC在软件外包业务的深入合作，与巴西POLITEC的全球战略合作伙伴关系的谈判取得突破性进展；这标志着创智国际化的纵深发展又进了一步。

在国内方面，2005年3月，由创智社保承建的杭州市余杭区劳动和社会保障管理信息系统工程顺利通过验收，这标志着我们劳动和社会保障管理信息系统真正实现了“五保合一”。2005年6月，创智在第二届中国电信业信息化论坛中入选首届“中国电信业优秀信息服务支撑平台”，创智不仅全面参与了中国电信集团的CTG-MBOSS的规范制订，而且在这个领域一直保持很高的市场占有率。创智数码在国内电信运营商流媒体领域所建流媒体项目已经超过20万个并发流，并以超过25%的市场份额稳居国内领先地位。2005年12月湖南省电子政务外网平台、省信用信息系统开通，这标志着湖南省直三库一网一平台快捷方便的信息高速公路的建成，同时也是创智与微软成功合作的标志之一。2005年，创智荣获国家火炬计划优秀软件企业称号，被评为2005' 泛珠三角区域的优秀软件企业。

我们在肯定成绩的同时，理当看到我们的不足，2005年11月，由于公司自查和证监局的检查，发现公司对外违规担保5.5893亿元，这一历史遗留问题所造成的后果，不仅危及到员工队伍的稳定，影响到公司业务正常发展，而且造成了公司2005年巨大亏损的严重局面。目前公司正在积极采取措施，包括引进战略投资者来化解风险，解除违规担保，扭转公司目前所处的困境。

公司考虑到担保将产生的负债风险，将对于可能产生的负债依照会计师事务所的要求进行50%的计提。同时，

公司考虑到目前的状况，对于过去积累的技术、产品和库存进行计提减值，这主要是因为近年来，由于市场格局、国外竞争、资金投入、用户成熟度等原因，导致部分产品的市场预期和市场回报产生差异，直接影响这些产品及项目投入的预期市场回报，相关成本转结及分摊。公司需要进行技术和业务的转型。上述计提为公司的重组及技术和业务的转型创造了较好的条件。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
计算机应用服务业	22,818.49	20,923.99	8.87%	-25.88%	0.37%	-80.94%
其他行业	477.71	461.22	3.45%	-6.98%	7.71%	19.67%
主营业务分产品情况						
行业应用软件、服务及系统集成	15,713.14	15,498.24	1.37%	-38.64%	-10.29%	-74.21%
电子产品	7,105.34	5,425.76	23.64%	60.24%	79.60%	18.78%
商务印刷	477.71	461.22	0.21%	-6.98%	-7.71%	25.97%

6.3 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增减（%）
华北	5,729.66	127.98%
华东	385.95	-89.42%
华中	1,189.23	-74.87%
华南	7,596.95	-25.08%
西北	277.11	-88.94%
西南	7,105.00	42.19%
东北	97.59	-99.33%
出口	914.71	-44.11%

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	3,679.00		
			已累计使用募集资金总额	44,628.24		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
电信行业新一代解决方案项	15,000.00	否	13,715.61	—	是	是

目						
客户关系管理系统	13,200.00	否	12,522.62	—	是	是
创智国际化软件出口基地建设项目	10,000.00	否	8,344.51	—	是	是
保险综合信息平台	12,100.00	否	10,045.50	—	是	是
合计	50,300.00	-	44,628.24	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	本公司募股资金基本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					

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本公司董事会同意湖南开元有限责任会计师事务所于2006年4月28日对本公司2005年年报出具了带强调事项段无保留意见审计报告；

2、针对会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司拟采取以下改进措施：公司第五届董事会第二次会议审议通过了关于解决当前困难保持公司持续经营的议案，董事会决定采取如下措施：通过业务整合获得现金流；通过公司第一大股东的重组，做好清欠解保工作，完成债务重组；通过整合精简现有业务，构造简单独立发展的业务架构；通过注入和开发新的业务，构造公司新的业务增长点。

特此说明。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南创智集团有限公司	2005年1月7日	1,980.00	保证	1年	是	是
湖南创智集团有限公司	2005年8月31日	3,500.00	保证	1年	否	是
湖南创智集团有限公司	2005年9月5日	953.00	保证	1年	否	是
湖南创智集团有限公司	2004年12月21日	3,960.00	保证	1年	是	是
湖南创智集团有限公司	2004年10月13日	5,000.00	质押	1年	是	是
湖南创智集团有限公司	2004年10月21日	5,000.00	质押	1年	是	是
深圳市智信投资有限公司	2005年9月30日	18,500.00	保证	10个月	否	是
湖南创智实业有限公司	2005年9月28日	5,000.00	最高限额1亿保证	1年	否	是
深圳市慧瑞信息系统有限公司	2005年9月14日	3,000.00	质押	半年	是	是
深圳市新东源电子科技有限公司	2005年9月15日	3,000.00	质押	半年	是	否
深圳市天	2005年9月14日	3,000.00	质押	半年	是	否

长正气科技开发有限公司						
深圳市浩明贸易有限公司	2005年9月15日	3,000.00	质押	半年	是	否
报告期内担保发生额合计						41,870.00
报告期末担保余额合计						55,893.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						55,893.00
担保总额占公司净资产的比例						210.22%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						46,893.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						13,793.00
上述三项担保金额合计						55,893.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南创智集团有限公司	31,591.47	31,591.47	0.00	0.00
湖南华创实业有限公司	2,961.04	2,961.04	0.00	0.00
深圳市智信投资有限公司	1,180.05	179.79	0.00	0.00
长沙惠润电子科技有限公司	-0.22	-0.22	0.00	0.00
北斗星商厦	55.00	55.00	0.00	0.00
湖南创智数码科技有限公司	-0.05	203.66	0.00	0.00
长沙创智菲旺科技有限公司	0.00	10.02	0.00	0.00
深圳市慧瑞信息系统有限公司	9.30	288.79	0.00	84.07
合计	35,796.59	35,289.55	0.00	84.07

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额32,826.30万元, 余额31,826.04万元。

资金占用情况及清欠方案

✓ 适用 □ 不适用

2005年度大股东及其关联方占用贵公司资金352,056,933.62元，占用方式为货币资金，2005年度大股东及其关联方新增资金占用348,228,265.62元。

清欠方案：2006年6月末清欠2000万元；2006年11月末清欠32000万元。

清欠方案是否能确保在2006年底前彻底解决资金占用问题

✓ 是 □ 否 □ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 ✓ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 股改时间表

目前，公司已按照监管部门的相关要求开始了股权分置改革的前期准备工作，由于公司控股股东——湖南创智集团有限公司的股权被全部质押或司法冻结，没有足够的股份支付股改对价，为保证股改工作的顺利完成，目前正在积极解决相关债务问题。上述股权问题一旦解决，公司将立刻全面启动股权分置改革工作。本公司承诺于2006年6月底前启动股改准备工作。

7.6.2 其他承诺

✓ 适用 □ 不适用

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，该承诺得到有效执行。

7.7 重大诉讼仲裁事项

✓ 适用 □ 不适用

本公司于2005年12月19日和2005年12月24日在《证券时报》上公告了本公司重大诉讼事项。

1、_公司于2005年12月1日收到湖南省长沙市岳麓区人民法院的（2006）岳民保字第1号民事裁定书。申请人中国银行股份有限公司长沙市松桂园支行要求对被申请人创智软件园有限公司、创智信息科技股份有限公司价值1100万元的财产进行冻结。协助执行事项：查封、冻结创智信息科技股份有限公司位于深圳市南山区科技园南区土地及全部地面附着物的产权交易，未经本院准许，不得转让、变卖、再抵押、过户。冻结期限为两年，从2005年12月2日起，至2007年12月1日止。

2、_公司于2005年12月1日收到湖南省长沙市岳麓区人民法院的（2006）岳民保字第2号民事裁定书。申请人中国银行股份有限公司长沙市松桂园支行要求对被申请人创智软件园有限公司、创智信息科技股份有限公司价值1100万元的财产进行冻结。协助执行事项：轮候查封、冻结创智信息科技股份有限公司位于深圳市南山区科技园南区土地及全部地面附着物的产权交易，未经本院准许，不得转让、变卖、再抵押、过户。查封、冻结期限为两年。

3、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市岳麓区人民法院的（2006）岳民保字第3号民事裁定书。申请人中国银行股份有限公司长沙市松桂园支行要求对被申请人创智软件园有限公司、创智信息科技股份有限公司

公司价值1650万元的财产进行冻结。协助执行事项：轮候查封、冻结创智信息科技股份有限公司位于深圳市南山区科技园南区土地及全部地面附着物的产权交易，未经本院准许，不得转让、变卖、再抵押、过户。查封、冻结期限为两年。

4、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市岳麓区人民法院的（2006）岳民保字第4号民事裁定书。申请人中国银行股份有限公司长沙市松桂园支行要求对被申请人创智软件园有限公司、创智信息科技股份有限公司价值1650万元的财产进行冻结。协助执行事项：轮候查封、冻结创智信息科技股份有限公司位于深圳市南山区科技园南区土地及全部地面附着物的产权交易，未经本院准许，不得转让、变卖、再抵押、过户。查封、冻结期限为两年。

5、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市中级人民法院的（2005）长中民二初字第546-1号民事裁定书。原告上海浦东发展银行长沙分行要求冻结被告创智软件园有限公司、创智信息科技股份有限公司、湖南创智集团有限公司的银行账户的存款2000万元或查封、扣押其价值相当的财产。协助执行事项：轮候查封、冻结创智信息科技股份有限公司所有的位于深圳市南山区科技园南区土地使用权及地上附着物、土地权。冻结期限为两年，冻结期间不得办理抵押、转让及过户手续。

6、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市中级人民法院的（2005）长中民二初字第552-1号民事裁定书。原告创智软件园有限公司要求冻结被告湖南创智集团有限公司、湖南创智实业有限公司账户上的存款人民币2980万元或查封、扣押其相等价值的其他财产。协助执行事项：冻结被执行人湖南创智实业有限公司所持有的“创智科技”证券代号：000787，法人股8,065,000股及红股（含转增股），配股，股东代码：0800020524，冻结期限从2005年12月13日至2006年12月12日止。所冻结股份已全部办理质押登记。

7、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市中级人民法院的（2005）长中民二初字第553-1号民事裁定书。原告创智软件园有限公司要求冻结被告湖南创智集团有限公司账户上的存款人民币2933万元或查封、扣押其相等价值的其他财产。协助执行事项：冻结被执行人湖南创智集团有限公司所持有的“创智科技”证券代号：000787，法人股44,635,200股及红股（含转增股），配股，股东代码：0800020233，冻结期限从2005年12月9日至2006年12月8日止。所冻结股份已办理了质押登记。

8、_公司于2005年12月5日收到湖南省长沙市中级人民法院的（2005）长中民二初字第554-1号民事裁定书。原告创智软件园有限公司要求冻结被告湖南创智集团有限公司、湖南华创实业有限公司账户上的存款人民币2980万元或查封、扣押其相等价值的其他财产。协助执行事项：冻结被执行人湖南华创实业有限公司所持有的“创智科技”证券代号：000787，法人股8,240,000股及红股（含转增股），配股，股东代码：0800019730，冻结期限从2005年12月13日至2006年12月12日止。所冻结股份已全部办理了质押登记。

9、_公司于2005年12月15日收到湖南省望城县人民法院的（2006）望民保字第3号民事裁定书。申请人长沙惠润电子科技有限公司要求对被申请人在创智软件园有限公司99.8%的股权、在成都飞机工业集团电子科技股份有限公司33.37%的股权、在湖南创智数码科技股份有限公司19%的股权全部冻结，将被申请人创智信息科技股份有限公司位于长沙市高新技术开发区火炬城的电子设备一批查封冻结。协助执行事项：冻结创智信息科技股份有限公司在创智软件园有限公司99.8%的股权。未经本院准许，不得转让。轮候冻结，冻结期限壹年。冻结创智信息科技股份有限公司在成都飞机工业集团电子科技股份有限公司33.37%的股权。未经本院准许，不得转让。冻结创智信息科技股份有限公司在湖南创智数码科技股份有限公司19%的股权，轮候冻结，冻结期限壹年。

10、_公司于2005年12月18日收到湖南省望城县人民法院的（2006）望民保字第3-1号民事裁定书。申请人长沙惠润电子科技有限公司要求对被申请人所有的牌照号码为湘AB8465、湘A52436、粤BW6420、粤BW1313、粤BW3498、粤BT9871的车辆予以冻结。协助执行事项：冻结被申请人创智信息科技股份有限公司所有的湘AB8465、湘A52436车辆登记手续，冻结期限为壹年，从2005年12月19日起至2006年12月18日止，冻结创智信息科技股份有限公司所有的牌照号码为粤BW6420、粤BW1313、粤BW3498、粤BT9871的车辆，未经本院准许，不得转让。

11、_公司于2005年12月18日收到湖南省望城县人民法院的（2006）望民保字第10-1号民事裁定书。申请人长沙惠润电子科技有限公司要求冻结被申请人的银行存款或收入500万元，或查封、扣押其价值相当的财产。协助执行事项：冻结被申请人创智软件园有限公司享有的98.32%的股份权利，冻结期限壹年，从2005年12月19日至2006年12月18日止，冻结期间不得处分该股权。冻结创智软件园有限公司在广州创智施锐科技发展有限公司的全部股权，未经本院准许，不得转让、抵押。冻结创智软件园有限公司在北京创智宽带系统有限公司的全部股份。（出资额：人民币580万元，股份比例69.9638%）冻结期限壹年（2005年12月19日——2006年12月18日）。冻结湘AC8513别克GL8商务车、湘AG6633奥迪A6/2.4、湘AF1862桑塔纳2000、湘AH4376桑塔纳2000车辆登记手续，冻结期限为1年，从2005年12月19日至2006年12月18日，冻结期间，不得办理有关车辆过户等手续。

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会会议召开情况

2005 年度，创智信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真地履行监督职能。报告期内，共召开 4 次监事会会议，会议内容如下：

1、第四届监事会第八次会议于 2005 年元月 24 日下午召开，本公司监事会召集人叶柏龙先生主持会议，3 名监事出席会议，会议审议通过以下议案：

- （1）、公司 2004 年度总经理工作报告；
- （2）、公司 2004 年度财务决算报告；
- （3）、公司 2004 年度利润分配预案，同意董事会提交的方案：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本；
- （4）、公司 2004 年度董事会工作报告；
- （5）、公司 2004 年年度报告及年度报告摘要；
- （6）、公司 2004 年度监事会工作报告。

公司监事会认为该次会议的召开程序及通过的各项决议符合《公司章程》和有关法律的规定。

2、第四届监事会第九次会议于 2005 年 4 月 21 日上午召开，本公司监事会召集人叶柏龙先生主持会议，3 名监事出席会议，会议审议通过如下议案：

- （1）、公司 2005 年第一季度报告；
- （2）、关于公司聘任高管人员的议案；
- （3）、关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- （4）、公司董事会对总经理授权的议案；
- （5）、关于公司董事辞职并提名新的董事候选人的议案；
- （6）、关于创智信息科技股份有限公司为创智软件园有限公司向银行申请四亿元人民币贷款授信提供担保的议案；
- （7）、关于创智信息科技股份有限公司向银行申请五亿元人民币贷款的议案；
- （8）、关于创智信息科技股份有限公司为创智软件园有限公司向中国农业银行高科技支行申请二亿元人民币贷款授信提供担保的议案；
- （9）、关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所为公司 2005 年度财务审计机构的议案；
- （10）、关于增加本公司的子公司创智软件园有限公司股本的议案。

公司监事会认为该次会议的召开程序及通过的各项决议符合《公司章程》和有关法律的规定。

3、第四届监事会第十次会议于 2005 年 8 月 11 日上午召开，本公司监事会召集人叶柏龙先生主持会议，3 名监事出席会议，会议审议通过如下议案：

- （1）、公司 2005 年度半年度报告及报告摘要；。

公司监事会认为该次会议的召开程序及通过的各项决议符合《公司章程》和有关法律

的规定。

4、第四届监事会第十一次会议于2005年11月28日下午召开，包括监事会召集人叶柏龙先生在内的3名监事全部出席本次会议，会议决定全体列席董事会特别会议，参与学习中国证券监督管理委员会湖南监管局下发的重点监管函，听取公司董事长、财务总监对有关情况的介绍。

二、对公司依法运作情况和高层管理人员履行职务情况的说明

2005年度，公司监事会在力所能及的范围内基本履行了职责，本着勤勉、尽责的工作态度，根据国家有关法律、法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司高级管理人员的履行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，认为：本届董事会在这一时期的工作是不理想的，决策未能做到严格依照《公司章程》的有关规定进行；公司各项管理制度较为健全但并未得到切实执行；董事会成员、经营班子及其它高级管理人员中的大部分人员在执行职务时基本上能够尽职尽责、规范运作，认真执行股东大会决议，没有违反国家法律、法规、《公司章程》，没有发生任何损害公司利益和股东权益的情况。

三、对公司财务状况和经营情况的说明

2005年度，监事会本着对全体股东负责、严格遵守国家证券监管法规、确保信息披露的真实、准确性的原则，与公司2005年度财务审计机构湖南开元有限责任会计师事务所审计人员进行了专项沟通，听取了有关情况介绍及解释后认为：公司2005年度财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营情况。监事会认为，2005年国内软件行业保持稳步调整，市场未出现明显增长、波动，软件外包业务则呈现正常的增长势头和速度，在此环境下，公司转化经营观念，进一步加强运营成本控制和市场开拓力度，经营保持平稳发展；业务情况与去年同期相比有所好转，但由于本行业业务环境不规范、季节性订单、资金回收周期等原因，收入大幅下降，加之公司未按照正常决策程序对外提供担保造成的重大损失因素，公司盈利出现较大滑坡。公司2005年度实现主营业务收入2.32亿元，实现净利润-5.46亿元。2006年度，公司监事会将认真履行《公司章程》所赋予的职责，发挥监督职能。针对公司面临的严峻形势，根据证券监管部门的要求和企业实际情况，公司监事会要求董事会成员拿出切实可行的重组方案并依照法定程序组织实施。要求董事会成员、经营班子认真总结反思历年经验教训，结合国内外软件市场形势，研究长远发展的战略，构建持续的赢利模式，保持公司经营秩序的稳定，逐渐促进公司经营的稳步上升与发展。

四、公司募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	45,301.60		已累计使用募集资金总额		44628.24
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	13715.61	—	是
客户关系管理系统	13,200.00	否	12522.62	—	是
创智国际化软件出口基地建设项目	10,000.00	否	8344.51	—	是

保险综合信息平台	12,100.00	否	10045.50	—	是
合计	50,300.00	—	44628.24	—	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	本公司募股资金基本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				

本公司募集资金投入基本按计划进度进行。

五、对公司关联交易情况的说明

本公司和控股子公司创智软件园有限公司为控股股东湖南创智集团有限公司、关联方及其非关联方借款提供担保，对外担保人民币 5.5893 亿元，其中为大股东及关联方提供担保人民币 4.6893 亿元，为非关联方提供担保人民币 0.9 亿元。关联方担保情况详见第六条说明。

六、对公司对外担保及资金占用情况的说明

1、本公司对外提供的担保情况如下：

序号	被担保方	债权人名称	合同期限	金额 (万元)	担保情况	是否被起诉	预计负债 计提数额 (万元)
1	湖南创智集团有限公司	中国工商银行长沙市金鹏支行	2005.1.7-2005.12.6	1980	保证	否	2044
2	湖南创智集团有限公司	中国农业银行长沙高新技术开发区支行	2005.8.31--2006.8.30	3500	保证	否	
3	湖南创智集团有限公司	中国农业银行长沙高新技术开发区支行	2005.9.5--2006.9.4	953	保证	否	
4	湖南创智集团有限公司	中国农业银行长沙高新技术开发区支行	2004.12.21-2005.12.21	3960	保证	否	
5	湖南创智集团有限公司	长沙市商业银行华夏支行	2004.10.13-2005.10.13	5000	质押	否	4465
6	湖南创智集团有限公司	长沙市商业银行华夏支行	2004.10.21-2005.10.21	5000	质押	否	
7	深圳市智信投资有限公司	中国光大银行深圳分行	2005.9.30-2006.7.30	18500	保证	是	9250
8	湖南创智实业有限公司	长沙市商业银行华夏支行	2005.9.28-2006.9.28	5000	最高限额1亿保证	否	984
9	深圳市慧瑞信息系统有限公司	中国光大银行深圳分行	2005.9.14-2006.3.14	3000	质押	否	5640
10	深圳市新东源电子科技有限公司	中国光大银行深圳分行	2005.9.15-2006.3.15	3000	质押	否	
11	深圳市天长正气科技开发有限公司	中国光大银行深圳分行	2005.9.14-2006.3.14	3000	质押	否	
12	深圳市浩明贸易有限公司	中国光大银行深圳分行	2005.9.15-2006.3.15	3000	质押	否	
	合 计			55,893			22383

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为大股东及关联方提供担保余额为 33,893 万元。

注(1)、本公司为第一大股东湖南创智集团有限公司在中国工商银行长沙市金鹏支行的 1980 万元贷

款提供担保，2005年12月7日该支行划走子公司创智软件园有限公司银行存款172万元；

注(2)、本公司控股子公司创智软件园有限公司将长沙市商业银行华夏支行10000万元的银行存款为第一大股东湖南创智集团有限公司在该支行的10,000万元贷款提供质押，2005年11月29日该支行划走100,821,704.92元；

注(3)、本公司控股子公司创智软件园有限公司和本公司第一大股东湖南创智集团有限公司、丁亮三方为湖南创智实业有限公司在长沙市商业银行华夏支行5,000万元贷款同时提供担保。

注(4)、本公司将中国光大银行深圳分行营业部12000万元的定期存单分为深圳市新东源电子科技有限公司、深圳市慧瑞信息系统有限公司、深圳市天长正气科技开发有限公司、深圳市浩明贸易有限公司在该营业部的12,000万元贷款提供质押，2005年12月2日光大银行将该笔质押金划走；

注(5)、第1-6、8项由子公司创智软件园有限公司提供担保；

注(6)、第10-12项为本公司非股东及关联方的担保。

七、2006年工作计划：

2006年度，公司第四届监事会在任期内将根据国家有关法律、法规，认真履行《公司章程》所赋予的职责，发挥监督职能，对公司依法运作情况、内部规章制度执行情况、公司股东大会、董事会的召开程序、决议情况、公司董事、高级管理人员履职情况、重大经营决策、特别是公司对外担保、委托理财、大股东及其关联方占用资金、帐外资产、关联交易、募集资金使用、对外投资等重点情况实施认真监督检查，配合公司作好控制经营风险、实现稳步发展的工作。同时根据上级监管机构的有关完善法人治理结构的文件精神，认真学习领会，积极贯彻落实。逐步建立健全监事监督和行政监督的快速沟通与联动机制，进一步推动监事监督作用的有效发挥。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：带强调事项段的无保留意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2005年12月31日

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	72,510,876.13	1,645,179.98	361,515,350.99	164,589,829.32

短期投资				
应收票据	2,000,000.00			
应收股利				
应收利息				
应收账款	120,486,272.54	1,636,065.11	182,164,151.75	1,190,720.78
其他应收款	344,269,233.86	183,468,352.68	38,282,124.29	228,894,068.67
预付账款	16,962,418.52	1,209,559.50	98,420,127.12	21,570,801.40
应收补贴款				
存货	66,791,700.30	386,180.78	135,705,807.21	625,802.29
待摊费用	100,088.48	10,526.00	39,555.67	22,055.67
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	623,120,589.83	188,355,864.05	816,127,117.03	416,893,278.13
长期投资：				
长期股权投资	43,378,634.67	214,904,157.27	55,548,134.32	376,682,012.56
长期债权投资				
长期投资合计	43,378,634.67	214,904,157.27	55,548,134.32	376,682,012.56
合并价差	7,205,935.62	7,205,935.62	9,125,739.06	9,125,739.06
固定资产：				
固定资产原价	274,025,593.68	17,150,834.03	279,076,766.22	20,492,641.99
减：累计折旧	130,674,713.37	9,720,019.76	107,639,364.88	10,421,350.54
固定资产净值	143,350,880.31	7,430,814.27	171,437,401.34	10,071,291.45
减：固定资产减 值准备	34,700,114.78		655,202.50	
固定资产净额	108,650,765.53	7,430,814.27	170,782,198.84	10,071,291.45
工程物资	0.00		0.00	
在建工程	110,193,500.44	109,281,389.78	132,804,134.19	132,570,725.56
固定资产清理				
固定资产合计	218,844,265.97	116,712,204.05	303,586,333.03	142,642,017.01
无形资产及其他资 产：				
无形资产	3,615,309.37		5,071,176.61	300.00
长期待摊费用	104,000.00	0.00	419,765.88	0.00
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	3,719,309.37	0.00	5,490,942.49	300.00
递延税项：				
递延税款借项	0.00		0.00	
资产总计	889,062,799.84	519,972,225.37	1,180,752,526.87	936,217,607.70
流动负债：				
短期借款	215,180,000.00	60,000,000.00	201,342,771.70	105,000,000.00
应付票据	13,200,000.00		8,803,446.00	0.00
应付账款	28,850,996.66	3,439,282.21	32,259,417.11	3,142,945.90
预收账款	30,514,888.02	213,258.20	19,224,425.63	137,356.62
应付工资	2,331,770.40		150,409.31	0.00
应付福利费	17,094,612.22	816,015.95	16,579,448.12	1,073,188.27
应付股利	8,239,193.22	6,076,681.38	6,431,681.38	6,341,681.38
应交税金	4,745,329.27	-603,273.84	6,910,619.71	-579,730.15
其他应交款	349,301.19	5,651.50	407,899.98	5,743.25

其他应付款	43,042,441.15	38,119,072.93	35,457,041.21	16,207,892.12
预提费用	6,451,155.61	198,232.62	7,024,702.97	163,498.55
预计负债	223,831,834.97	148,900,000.00		0.00
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00		0.00	
流动负债合计	593,831,522.71	257,164,920.95	334,591,863.12	131,492,575.94
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	0.00	0.00	
长期应付款	150,000.00	0.00	244,654.26	94,654.26
专项应付款	0.00	0.00	0.00	
其他长期负债	0.00	0.00	0.00	
长期负债合计	250,000.00	100,000.00	344,654.26	194,654.26
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	594,081,522.71	257,264,920.95	334,936,517.38	131,687,230.20
少数股东权益	29,098,763.72		33,218,775.21	
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	0.00	0.00	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	498,608,716.45	498,640,158.06	498,608,716.45	498,640,158.06
盈余公积	74,737,026.04	35,202,469.47	74,332,538.21	35,202,469.47
其中：法定公益金	20,156,130.51	11,852,919.79	20,021,301.23	11,449,970.23
未分配利润	-558,223,472.79	-521,895,566.82	-11,104,264.09	19,927,506.26
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	265,882,513.41	262,707,304.42	812,597,234.28	804,530,377.50
负债和所有者权益（或股东权益）合计	889,062,799.84	519,972,225.37	1,180,752,526.87	936,217,607.70

法定代表人：唐南军 主管会计机构负责人：王红 会计机构负责人：郭晓生

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	232,961,965.31	5,540,165.45	312,978,641.48	6,846,654.58
减：主营业务成本	213,852,210.97	5,246,821.43	213,467,248.79	6,614,474.72
主营业务税金及附加	-451,057.58	58,383.15	603,922.90	142,826.42
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	19,560,811.92	234,960.87	98,907,469.79	89,353.44
加：其他业务利润	632,974.74	3,321.71	1,613,430.47	509,515.72

(亏损以“-”号填列)				
减：营业费用	100,534,207.25	194,622.48	35,600,138.31	243,309.37
管理费用	186,025,664.23	33,546,105.47	54,924,129.33	4,966,079.46
财务费用	8,776,413.19	3,761,834.58	6,930,849.60	4,839,143.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-275,142,498.01	-37,264,279.95	3,065,783.02	-9,449,662.73
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-13,470,259.65	-355,655,369.01	-11,990,374.47	-1,701,839.61
补贴收入	20,000.00		1,103,896.26	
营业外收入	26,586.21	2,820.00	118,324.41	87,393.36
减：营业外支出	258,546,103.12	148,906,244.12	739,110.26	61,383.58
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-547,112,274.57	-541,823,073.08	-8,441,481.04	-11,125,492.56
减：所得税	46,581.54		1,937,460.11	
少数股东损益	-444,135.24		2,778,724.91	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-546,714,720.87	-541,823,073.08	-13,157,666.06	-11,125,492.56
加：年初未分配利润	-11,104,264.09	19,927,506.26	4,517,404.34	31,052,998.82
其他转入	0.00			
六、可供分配的利润	-557,818,984.96	-521,895,566.82	-8,640,261.72	19,927,506.26
减：提取法定盈余公积	269,658.55		1,642,668.24	
提取法定公益金	134,829.28		821,334.13	
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-558,223,472.79	-521,895,566.82	-11,104,264.09	19,927,506.26
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-558,223,472.79	-521,895,566.82	-11,104,264.09	19,927,506.26
利润表（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				

法定代表人：唐南军 主管会计机构负责人：王红 会计机构负责人：郭晓生

9.2.3 现金流量表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2005年1—12月

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：		
销售产品、提供劳务收到的现金	323,669,536.49	5,588,167.68
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,877,778.68	41,372,250.91
现金流入小计	326,547,315.17	46,960,418.59
购买商品、接受劳务支付的现金	247,165,702.71	5,097,825.24
支付给职工以及为职工支付的现金	50,725,765.97	2,571,556.35
支付的各项税费	4,708,053.62	445,090.19
支付的其他与经营活动有关的现金	312,643,969.01	134,772,715.85
现金流出小计	615,243,491.31	142,887,187.63
经营活动产生的现金流量净额	-288,696,176.14	-95,926,769.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,479.45	1,744,187.96
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	1,369,733.85	1,001,420.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,379,213.30	2,745,607.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,199,189.87	13,782,530.41
投资所支付的现金	1,000,000.00	5,950,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	16,199,189.87	19,732,530.41
投资活动产生的现金流量净额	-14,819,976.57	-16,986,922.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	430,000.00	
借款所收到的现金	284,700,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	13,804,800.00	
现金流入小计	298,934,800.00	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金	270,862,771.70	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,560,350.45	5,030,957.85
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	284,423,122.15	140,030,957.85
筹资活动产生的现金流量净额	14,511,677.85	-50,030,957.85

四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-289,004,474.86	-162,944,649.34
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-546,714,720.87	-541,823,073.08
加: 计提的资产减值准备	181,303,837.02	1,531,312.97
固定资产折旧	29,622,134.58	300.00
无形资产摊销	1,455,867.24	
长期待摊费用摊销	315,765.88	11,529.67
待摊费用减少(减: 增加)	-60,532.81	34,734.07
预提费用增加(减: 减少)	-573,547.36	-2,820.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	403,745.78	
固定资产报废损失		
财务费用	11,870,371.83	5,145,957.85
投资损失(减: 收益)	13,470,259.65	355,655,369.01
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	22,186,666.55	239,621.51
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-231,898,355.20	-122,771,179.73
经营性应付项目的增加(减: 减少)	230,366,466.81	177,938,685.40
其他	0.00	0.00
少数股东损益	-444,135.24	28,112,793.29
经营活动产生的现金流量净额	-288,696,176.14	-95,926,769.04
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	72,510,876.13	1,645,179.98
减: 现金的期初余额	361,515,350.99	164,589,829.32
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-289,004,474.86	-162,944,649.34

法定代表人: 唐南军 主管会计机构负责人: 王红 会计机构负责人: 郭晓生

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本公司原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。本公司本期根据债务单位的财务状况、现金流量等情况, 在期末采取按个别情况和账龄分析法计提坏账准备对大股东占用资金按50%计提坏账, 具体计提比例如下:

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
个别情况	50

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

√ 适用 □ 不适用

本期期初数与上年年报数差异情况对比表：

本期期初数与上年年报数差异情况对比表：

项 目	上期年报数	调整增加数	调整减少数	调整后数额
2003 年:				
存货	135,598,643.66		12,434,206.34	123,164,437.32
主营业务成本	291,380,441.19	12,434,206.34		303,814,647.53
未分配利润	16,926,742.27		12,409,337.93	4,517,404.34
2004 年:				
应收账款	181,240,505.75	9,742,771.70	8,819,125.70	182,164,151.75
长期股权投资	64,007,388.48	1,923,742.13	10,382,996.29	55,548,134.32
短期借款	191,600,000.00	9,742,771.70		201,342,771.70
资本公积	496,684,974.32	1,923,742.13		498,608,716.45
盈余公积	76,861,610.01		2,529,071.80	74,332,538.21
未分配利润	17,960,485.78	2,529,071.80	31,593,821.67	-11,104,264.09
管理费用	46,105,003.63	8,819,125.70		54,924,129.33
投资收益	-1,607,378.18		10,382,996.29	-11,990,374.47

调整原因：

1、2003 年,本公司控股子公司创智软件园因为核算的差错导致当年少转主营业务成本 12,434,206.34 元,本公司追溯调整减少 2003 年存货 12,434,206.34 元和调减 2003 年度未分配利润 12,409,337.93 元;

2、2004 年本公司控股子公司创智软件园将一笔银行保理业务错误认为已转移所有权，本期追溯调整增加应收账款 9,742,771.70 元，增加短期借款 9,742,771.70 元，补提坏账准备 8,819,125.70 元，调减 2004 年度留存收益 8,801,487.45 元；

3、本公司原控股子公司湖南创智数码股份有限公司于 2004 年 6 月 30 日，托管给长沙悦禧房地产股份有限公司，托管期一年，承诺一年后转让。本公司从 2004 年 7 月起未再合并该公司会计报表。本期按权益法核算，并追溯调整减少期初长期股权投资 10,382,996.29 元，减少 2004 年度投资收益 10,382,996.29 元，调减 2004 年度未分配利润 10,382,996.29 元；

4、2004 年本公司控股子公司长沙创智菲旺系统集成有限公司、深圳市慧瑞信息系统有限公司股权因股权变动，使长期股权投资形成贷差，而本公司漏计资本公积，本期追溯调整增加长期股权投资 1,923,742.13 元，增加资本公积 1,923,742.13 元；

5、本公司对以上会计差错的更正采用追溯调整法，对留存收益累积影响数为-31,593,821.67元，其中调整 2004 年留存收益-19,184,483.74 元，2004 年初未分配利润-12,409,337.93 元。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明。

√ 适用 □ 不适用

本期增加的直接控股子公司深圳市创智软件系统有限公司已纳入合并报表范围。该公司成立于2005年10月，注册资本500万元。本公司投资额495万，占注册资本99%，为该公司第一大股东。