

创智信息科技股份有限公司 2007 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、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 华寅会计师事务所有限责任公司为本公司出具了出具了带强调事项段的无保留意见审计报告

1.5 公司董事长贾鹏先生、主管会计工作的负责人邹学辉先生、会计机构负责人李倩女士声明：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	*ST 创智
股票代码	000787
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207#
注册地址的邮政编码	518057
办公地址	长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋
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	罗晓燕	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	powerise.secretary@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

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	29,885,395.09	71,367,066.44	71,579,155.24	-58.25%	162,479,615.86	162,479,615.86
利润总额	44,158,649.61	-283,261,446.04	-294,771,715.65	114.98%	-552,496,556.60	-552,496,556.60
归属于上市公司股东的净利润	43,226,145.66	-281,144,323.79	-291,310,808.74	114.84%	-546,714,720.87	-547,043,236.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,075,689.02	-138,861,218.24	-129,884,848.17	-86.88%	-322,460,954.14	-322,789,469.57
经营活动产生的现金流量净额	-11,986,810.75	-17,000,484.06	-17,000,484.06	-29.49%	-288,486,696.69	-288,486,696.69
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年 年末增减 （%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	141,166,329.79	243,612,041.67	217,696,037.49	-35.15%	810,397,049.03	796,487,044.94
所有者权益（或股东权益）	3,206,703.07	74,279,725.90	-39,479,668.59	169.42%	259,687,743.39	257,774,064.61

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益	0.12	-1.12	-1.16	110.34%	-2.18	-2.18
稀释每股收益	0.12	-1.12	-1.16	110.34%	-2.18	-2.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.05	-0.55	-0.52	-90.38%	-1.29	-1.29
全面摊薄净资产	1,347.99%	-378.49%			-210.53%	-212.22%

收益率						
加权平均净资产收益率	236.00%	-174.46%			-101.40%	-102.83%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-532.50%	-186.94%			-124.17%	-125.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	35.18%	-86.17%			-60.00%	-164.34%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.03	-0.06	-0.07	-50.00%	-1.15	-1.15
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	0.0085	0.22	-0.16	100.00%	1.06	1.00

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
非流动资产处置损益	8,620,272.45
计入当期损益的政府补助	442,700.00
债务重组损益	14,025,343.46
与本公司主营业务无关的预计负债产生的损益	30,897,459.37
除上述各项之外的其他营业外收支净额	5,514,266.59
应付福利费节余冲减管理费用	801,792.81
合计	60,301,834.68

采用公允价值计量的项目

适用 不适用

3.3 境内外会计准则差异

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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	108,702,800	43.35%			2,340		2,340	108,705,140	28.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股	700,000	0.28%						700,000	0.18%
3、其他内资持股	108,002,800	43.07%			2,340		2,340	108,005,140	28.53%
其中：境内非国有法人持股	108,000,200	43.07%						108,000,200	28.53%
境内自然人持股	2,600				2,340		2,340	4,940	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	142,057,400	56.65%			127,851,660		127,851,660	269,909,060	71.29%
1、人民币普通股	142,057,400	56.65%			127,851,660		127,851,660	269,909,060	71.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	250,760,200	100.00%			127,854,000		127,854,000	378,614,200	100.00%

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						40,101
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川大地实业集团有限公司	境内非国有法人	11.79%	44,635,200	44,635,200		
财富证券有限责任公司	境内非国有法人	6.67%	25,260,000	25,260,000		

湖南华创实业有限公司	境内非国有法人	2.18%	8,240,000	8,240,000	
湖南创智实业有限公司	境内非国有法人	2.13%	8,065,000	8,065,000	
席得胜	境内自然人	0.63%	2,370,104		
李江伟	境内自然人	0.51%	1,949,266		
浙江华联集团有限公司	境内非国有法人	0.51%	1,934,073		
上海远卫科技投资有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,800,000		
林杏花	境内自然人	0.47%	1,764,040		
绍兴市金地置业发展有限公司	境内非国有法人	0.45%	1,715,100		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
席得胜		2,370,104		人民币普通股	
李江伟		1,949,266		人民币普通股	
浙江华联集团有限公司		1,934,073		人民币普通股	
上海远卫科技投资有限公司		1,800,000		人民币普通股	
林杏花		1,764,040		人民币普通股	
绍兴市金地置业发展有限公司		1,715,100		人民币普通股	
金康令		1,300,000		人民币普通股	
李郁文		1,234,567		人民币普通股	
刘文鹏		1,230,551		人民币普通股	
郭萍		1,138,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉本公司前十名流通股股东之间以及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也不知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

4.3 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

新控股股东名称	四川大地实业集团有限公司
新控股股东变更日期	2007年12月25日
新控股股东变更情况刊登日期	2008年01月02日
新控股股东变更情况刊登报刊	证券时报
新实际控制人名称	贾鹏
新实际控制人变更日期	2007年12月25日
新实际控制人变更情况刊登日期	2008年01月02日

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：四川大地实业集团有限公司

(2) 法定代表人：贾鹏

(3) 成立日期：1998年7月

(4) 注册资本：壹亿元人民币

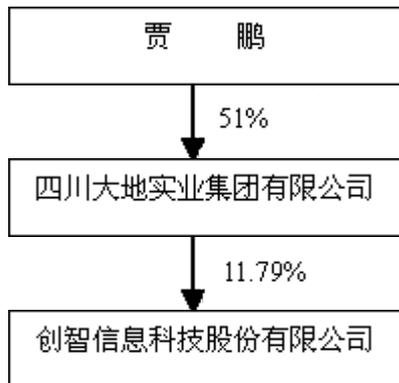
(5) 持有本公司股份数量：4463.52万股

(6) 经营范围：汽车及零售配件，化工产品（不含危险品），建筑材料（不含危险化学品），金属材料（不含稀贵金属），二三类机电产品，五金，交电，农副土特产品经销，投资咨询，技术培训，高新技术产品研制，生态项目开发，日用百货销售。报告期内，公司的控股股东发生变更，由湖南创智集团有限公司变更为四川大地实业集团有限公司，四川大地实业集团有限公司通过竞拍获得的湖南创智集团有限公司持有的*ST创智 44635200 股限售股份后成为公司的第一大股东，相关情况披露于2008年1月2日的《证券时报》。

3、实际控制人具体情况

实际控制人：贾鹏，男，汉族，1969年出生，工商管理硕士，四川省青年联合会常委，成都市房地产企业沙龙名誉会长。1997年组建四川大地实业公司，任董事长；1998年组建四川大地房地产公司，任董事长；2004年组建北京中永兴投资管理公司，任董事长；2005年组建北京大栅栏永兴置业公司，任董事长兼总经理。现任四川大地实业集团公司董事长。持有本公司第一大股东四川大地实业集团有限公司51%的股份，现任创智信息科技股份有限公司董事长。

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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股	年末持股	变动原因	报告期内从公司领	报告期被授予的股权激励情况	是否在股东单位或

						数	数		取的报酬 总额(万 元)	可行 权股 数	已行 权数 量	行权 价	期末 股票 市价	其他关联 单位领取 薪酬
贾鹏	董事长	男	39	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
赵艳	董事	女	39	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	是
梁涛	董事	男	32	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
程守太	独立董事	男	41	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
陈星辉	独立董事	男	40	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
贾小红	监事	女	41	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	是
王渝宁	监事	女	29	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	是
徐丹	监事	女	26	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
蒋孟衡	总经理	男	43	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
罗晓燕	副总经理	女	35	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
曾三	副总经理	男	36	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		12.00	0	0	0.00	0.00	否
邹学辉	财务总监	男	40	2008年 02月22 日	2009年 03月08 日	0	0		0.00	0	0	0.00	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	12.00	0	0	-	-	-

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

由于受到以往年度大股东资金占用以及公司为大股东及关联方违规担保的影响，公司的正常生产经营面临着巨大的压力。经过 2006 年度的整合，2007 年度公司的工作重点是引进战略重组方，对公司的债务、资产等进行重组。报告期内，公司高层不断地与有意向的重组方进行接洽、商谈，经过多轮反复的谈判，重组方终于确定。2007 年 12 月 12 日，公司原第一大股东湖南创智集团有限公司持有的公司 4,463.52 万股股份被司法拍卖，四川大地实业集团有限公司竞买取得上述股份，成为公司的第一大股东。目前，大地集团将对公司进一步实施重组，通过重组有效改善和提升公司的持续盈利能力，化解公司的财务与经营危机，挽救公司濒临退市的局面，充分发挥证券市场的资源配置功能，最大限度保护全体股东特别是中小股东的权益。报告期内，公司完成了股权分置改革工作；剥离不良资产，提高公司的资产质量，盘活存量的资产，解决公司的资金瓶颈；不断地规范企业的运作，促进公司治理结构的进一步完善。报告期内公司实现主营业务收入 28,579,449.08 元，净利润 43,601,212.74 元。

因公司股票处于暂停上市状态，公司将在 2007 年年度报告披露后五个交易日内向深圳证券交易所提出恢复股票上市的书面申请。

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	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
软件及硬件	2,817.89	1,269.92	54.93%	-57.96%	-71.61%	21.67%
其他商品销售	40.05	127.03	-217.18%	-90.77%	-68.56%	-224.09%
主营业务分产品情况						
软件及硬件	2,817.89	1,269.92	54.93%	-57.96%	-71.61%	21.67%
其他商品销售	40.05	127.03	-217.18%	-90.77%	-68.56%	-224.09%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,988.54	-58.25%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

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“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

本年度报告已经华寅会计师事务所有限公司审计并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（寅会[2008]1009号），详见审计报告。

1、_关于公司持续经营能力事项，公司董事会认为：

（1）公司目前面临较为严峻的经营困境，现阶段公司应在内部挖掘潜力，一方面通过继续开展现有业务最大限度地创造利润；另一方面通过节约开销控制成本费用。

（2）自公司2007年5月暂停上市以来，公司董事会及经营层尽最大努力积极寻求战略投资者，拟通过资产、债务、权益的处置和重组等方式，解决公司目前存在的困难和问题。2007年12月，四川大地实业集团有限公司成为公司第一大股东后，已重新选聘了公司经营管理层人员。目前四川大地实业集团有限公司拟对公司进行重大资产重组，重组方案正在与相关部门的沟通过程中。公司董事会将督促大股东及相关各方加快重组步伐，通过对公司重组一揽子解决公司目前存在的问题，以保证公司的稳定经营和持续发展，从而保护广大投资者的利益。

2、_关于公司被立案稽查尚无结果事项，公司董事会认为：

根据中国证监会湖南监管局于2006年8月29日出具的[湘证监字(2006)45号]《通知》：中国证监会决定自2006年8月30日起对公司涉嫌大股东违规占用上市公司资金、违规提供担保、虚假信息披露等违反证券法律法规的行为立案稽查。截至本报告出具之日，稽查仍在进行中，尚未出具结论。公司董事会将根据《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，进一步完善公司的治理结构，建立符合现代企业制度的激励与约束机制，努力提高上市公司质量。同时进一步强化公司信息披露和投资者关系管理的工作，促进公司规范运作，切实维护公司及股东的利益。

3、关于对湖南创智集团有限公司欠创智科技款项的未来收回存在不确定性事项，公司董事会认为：

原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司142,914,082.76元，因其无力偿还，2008年3月31日，公司、湖南创智集团有限公司和四川大地实业集团有限公司签署《协议书》，就上述欠款的偿还达成一致意见，四川大地实业集团有限公司为湖南创智集团有限公司上述欠款的偿还承担连带保证责任。四川大地实业集团有限公司作为公司的重组方显示了坚定的重组决心，公司董事会将加大上述款项的追缴力度，通过有效方式收回上述款项，维护公司及股东的利益。

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

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
经华寅会计师事务所有限公司审计：本公司2007年度归属于母公司的净利润为43,226,145.66元，未分配的利润为-780,173,398.45元。本公司2007年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	公司未分配的利润为-780,173,398.45元

§ 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

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
成都川汇杰工程机械有限公司	成都飞机工业集团电子科技有限公司15.57%股权	2007年12月29日	1,950.00	336.88	977.66	否	本次交易的成交价格是在拟转让的成都飞机工业集团电子科技有限公司股东全部权益价值截止2007年9月30日评估价值的基础上采用溢价原则	是	是
深圳市创智软件系统有限公司	46%的股权转让	2007年12月01日	200.00	-117.76	152.73	否	协议价	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

上述交易对公司财务状况和经营成果有积极影响，产生收益 1130 万元。

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（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完	是否为关联方担保（是或

	日)				毕	否)
创智软件园有限公司	2005年10月25日	302.79	保证担保	1年	否	是
创智软件园有限公司	2005年11月17日	798.95	保证担保	1年	否	是
深圳市智信投资有限公司	2005年09月11日	18,500.00	保证担保	1年	否	是
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						19,601.74
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						19,601.74
担保总额占公司净资产的比例						6,112.74%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						18,500.00
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						18,500.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						19,441.40
上述三项担保金额合计						19,601.74

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	0.00	14,293.74	0.00	0.00
广东创智网络系统有限公司	0.00	2,150.34	0.00	0.00
长沙创智世商网电子商务有限公司	0.00	1,285.16	0.00	0.00
长沙惠润电子科技有限公司	0.00	561.01	0.00	0.00
深圳市智信投资有限公司	0.00	0.00	0.00	48.18

湖南华创实业有限公司	0.00	0.00	0.00	97.14
合计	0.00	18,290.25	0.00	145.32

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 843.37 万元，余额 18,290.25 万元

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）			报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
2007 年 1 月 1 日	年内发生额	2007 年 12 月 31 日				
17,729.31	561.02	18,290.27	0.06	现金清偿	0.06	2007 年 08 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明			公司的子公司长沙创智世商网电子商务有限公司年内以现金清偿 639.71 元。			

2007 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2007 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

原大股东湖南创智集团有限公司占款余额中包括退还衡阳蓉园酒店有限公司形成的占款 143,168,984 元。2006 年 12 月，湖南创智集团有限公司清欠抵入的衡阳蓉园酒店有限公司因资产所有权存在瑕疵，经协商，湖南创智集团有限公司同意将酒店退还，愿意继续清欠，从而形成占款。四川大地实业集团有限公司将在后续公司重组过程中一并解决。

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

非流通股股东的承诺为法定承诺内容，即非流通股股东承诺所持公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。前项承诺期满后，持股比例 5% 以上的非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

一.光大银行诉本公司 1.85 亿案件
2005 年 9 月，本公司与湖南创智集团有限公司共同为深圳市智信投资有限公司在中国光大银行深圳分行的 1.85 亿贷款提供保证担保。因深圳市智信投资有限公司财务状况恶化，光大银行深圳分行提前解除与其签订的贷款合同，并于 2006 年 1 月 13

日向广东省高级人民法院提起民事诉讼，要求深圳市智信投资有限公司偿还贷款本金 18,500 万元及相应的利息及罚息，本公司和湖南创智集团有限公司对该借款承担连带清偿责任。2006 年 8 月 16 日，广东省高级人民法院一审判决光大银行深圳分行与本公司签订的《保证合同》无效，本公司对深圳市智信投资有限公司不能履行的债务承担 50% 的赔偿责任。中国光大银行深圳分行不服提起上诉，2008 年 1 月 8 日，二审判决本公司对深圳市智信投资有限公司不能清偿的贷款本息承担连带清偿责任。

二. 本公司诉光大银行 1.5 亿元案件

本公司诉中国光大银行深圳分行、深圳市浩明贸易有限公司、深圳市新东原电子科技有限公司、深圳市慧瑞信息系统有限公司和深圳市天长正气科技开发有限公司存单质押纠纷。

2005 年 7 月 19 日，本公司与中国光大银行深圳分行签订《借款合同》和《质押合同》，约定中国光大银行深圳分行向本公司提供 3,000 万元流动资金贷款，本公司将 3,000 万元的定期存单质押给中国光大银行深圳分行为前述《借款合同》提供担保，2005 年 7 月 20 日，中国光大银行深圳分行向本公司发放了 3,000 万元贷款。

2005 年 9 月 15 日，本公司与中国光大银行深圳分行签订 4 份《质押合同》，约定本公司以共计 12,000 万元的定期存单为深圳市浩明贸易有限公司、深圳市新东原电子科技有限公司、深圳市慧瑞信息系统有限公司及深圳市天长正气科技开发有限公司在中国光大银行深圳分行 12,000 万元的流动资金贷款进行担保。

2005 年 12 月 2 日，中国光大银行深圳分行在《借款合同》尚未到期的情况下，扣划本公司质押在该行的定期存单资金用于偿还本公司及深圳市浩明贸易有限公司、深圳市新东原电子科技有限公司、深圳市慧瑞信息系统有限公司和深圳市天长正气科技开发有限公司各 3,000 万元共计 15,000 万元贷款本息。

2007 年 2 月 9 日，本公司就上述共计 15,000 万元贷款质押担保纠纷，向深圳市中级人民法院提起诉讼。该案件处于一审阶段。

2008 年 4 月 23 日，本公司与中国光大银行深圳分行就 18,500 万元案件及 15,000 万元案件达成《债务和解协议》，协议约定本公司支付人民币 60,000,000.00 元，作为向中国光大银行深圳分行履行 18,500 万元案件项下的担保责任，从而解除本公司 1,85 亿元案件项下的其余担保责任，中国光大银行深圳分行就 18,500 万元案件向法院申请终结对本公司的执行程序，本公司对 15,000 万元案件申请撤诉。

在本财务报告报出日前，本公司已按《债务和解协议》履行了相关义务。

三. 本公司、湖南创智集团有限公司共同起诉上海浦东发展银行长沙分行（以下简称“浦发银行”）、上海惠伟实业有限公司（以下简称“惠伟实业”）、香港维多利亚百货集团有限公司（以下简称“香港维多利亚”）及长沙维多利亚购物中心（以下简称“长沙维多利亚”），要求浦发银行、惠伟实业、香港维多利亚支付 1,648 万元及相关利息，长沙维多利亚以相关抵押房产承担担保责任。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真地履行监察督促职能。在维护公司利益、股东合法权益、完善公司法人治理机构、建立健全公司管理制度等工作中发挥了应有的作用。

（一）监事会会议召开情况

报告期内，共召开4次监事会会议，列席了3次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2007年4月12日，第四届监事会成员召开紧急会议，公司监事会召集人叶柏龙先生主持本次会议，3名监事出席会议，会议就公司面临的严峻形势进行讨论，并一致形成决议：（1）鉴于监事会2007年4月4日向公司董事会发出的《创智信息科技股份有限公司监事会函件》，至今未获得公司董事会的书面回复，且公司面临董事会主要负责人辞职的困难局面，有可能导致公司重组存在重大不确定性，损害公司利益，且有可能造成不能在2007年4月30日前披露公司2006年年度报告。对此，监事会予以严重关注。根据国家证券法规 and 公司章程规定，为保护股东利益，一旦在2007年4月14日前，董事会仍无实质性工作进展（指就2006年年度报告等事项形成决议），监事会将提议召开临时股东大会。（2）向临时股东会提交议案：要求改组公司董事会，使公司董事会尽快恢复正常工作，依法履行职责。

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、第四届监事会第十八次会议于2007年4月27日上午召开，公司监事会召集人叶柏龙先生主持会议，2名监事出席会议，1名监事委托出席，会议审议了如下议案：

- （1）公司2006年年度报告及报告摘要；
- （2）公司2006年度利润分配预案；
- （3）公司2006年度财务决算报告；
- （4）公司2006年度监事会工作报告；
- （5）公司2006年度总经理工作报告；
- （6）关于提请股东大会授权董事会与证券公司、结算公司签订协议的议案；
- （7）公司2007年度第一季度工作报告。

在上述议案中，公司监事会成员仅对第一项议案投弃权票，其余议案均投同意票。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、第四届监事会第十九次会议于2007年8月22日上午召开，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《公司2007年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、第四届监事会第二十次会议于2007年10月26日下午在本公司会议室召开，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《关于公司2007年第三季度报告的议案》。

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。

（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

2007年度，公司监事会在力所能及的范围内积极履行职责，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，公司监事会认为：本报告期内，董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》及《公司章程》和国家其他有关法律、法规的规定；为了公司持续、健康发展，建议在已经建立的内部控制规范的基础上，进一步完善和健全各项内部控制制度。公司董事会成员、经营班子及其他高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规、《公司章程》的规定，作出损害公司利益和股东权益的行为。公司董事会成员及经营班子积极地推进公司重组工作的实施，成功地引进了重组方。对缓解公司目前的困难局面起到了积极的作用。

(三) 对公司财务状况和经营情况的说明

报告期内，公司完成了股权分置改革工作；通过剥离不良资产，提高公司的资产质量，盘活存量的资产，缓解了公司资金困难的局面；通过不断规范企业运作，促进了公司治理结构的进一步完善。报告期内公司实现主营业务收入 28,579,449.08 元，净利润 43,601,212.74 元。

(四) 公司募集资金使用情况

公司 2002 年增发新股 5,106 万股，募集资金 4.53 亿元。截至 2006 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 44,881.93 万元。募集资金投入基本按计划，按原承诺项目进行。

(五) 公司对外担保及资金占用情况的说明

1、根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（[2003]56 号）精神，监事会对公司对外担保进行了专项核查，现就公司对外担保情况说明如下：

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司对外担保如下

序号	被担保企业	债权人名称	被担保单位与 本公司关系	担保余额	是否逾期
1	创智软件园有限公司	中国银行股份有限公司长沙市松桂园支行	原子公司	302.79	是
2	创智软件园有限公司	中国工商银行长沙市金鹏支行	原子公司	798.95	是
3	深圳市智信投资有限公司	光大银行深圳分行	原同一母公司	18,500	是
	合计			19,601.74	

我们将督促公司董事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会 [2003]56 号精神要求，密切关注该担保的进展情况，严格按照有关规定，防范对外担保风险，保证公司广大股东利益不受损害。

2、原大股东资金占用情况及衡阳蓉园酒店有限公司退还大股东后对资产负债的影响

2006 年，新通投资有限公司以其持有的衡阳蓉园酒店有限公司 98% 的股权代原大股东湖南创智集团有限公司偿还所欠本公司资金 14,317 万元。因新通投资有限公司投入衡阳蓉园酒店有限公司的资产所有权存在瑕疵，造成衡阳蓉园酒店有限公司的资产被拍卖。经本公司与湖南创智集团有限公司多次协商，最终就将衡阳蓉园酒店有限公司股权退还给湖南创智集团有限公司事宜达成一致意见。湖南创智集团有限公司确认对本公司仍负有 14,317 万元欠款，并愿意承担继续清欠的义务，本公司有权随时要求其进行清欠。

衡阳蓉园酒店有限公司退还给大股东后，大股东湖南创智集团有限公司仍欠本公司 143,168,984.00 元。本公司本年根据与湖南创智集团有限公司签订的《协议书》，采用了追溯调整法将原股权代偿的账务进行反向处理。反向处理后，母公司年初应收原大股东增加 143,168,984.00 元、年初坏账准备增加 71,584,492.00 元，年初长期股权投资减少 143,199,803.23 元，年初资本公积减少 71,615,311.23 元。

因此，衡阳蓉园酒店有限公司不应纳入合并报表范围。本公司本年未将衡阳蓉园酒店有限公司纳入合并报表范围，在编制比较财务信息时，未包括衡阳蓉园酒店有限公司资产负债表的年初数和利润表、现金流量表的上年数。

2008 年 4 月 25 日，衡阳蓉园酒店有限公司的股权变更登记办理完毕。

(六) 对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，基本建立健全了

覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，各主管部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2007 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

(七) 2008 年工作计划

2008 年度，公司监事会进行了换届选举，第五届监事会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、高级管理人员履行职责情况、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、对外投资等重点情况进行监督检查，积极敦促和监督公司董事会及经营管理层大力推进公司重组工作，确保公司保牌成功，维护公司的持续经营，并争取未来经营的健康发展。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审 计 报 告

寅会[2008] 1009 号

创智信息科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的创智信息科技股份有限公司（以下简称创智科技）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是创智科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，创智科技财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了创智科技 2007 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2007 年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

1、如财务报表附注十四.3 所述，创智科技 2004 至 2006 年度连续亏损，累计经营性亏损巨大，已对创智科技持续经营能力产生重大影响，虽然创智科技已在财务报表附注十四.3 披露了拟采取的改善措施，但实施结果难以确定。因此，创智科技的持续经营能力存在重大不确定性。

2、如财务报表附注十四.2 所述，创智科技于 2006 年 8 月 29 日接到中国证监会湖南监管局[湘证监字(2006)45 号]文件通知：中国证监会决定自 2006 年 8 月 30 日起对创智科技涉嫌大股东违规占用上市公司资金、违规提供担保、虚假信息披露等违反证券法律法规的行为立案稽查。至本财务报告报出日，中国证监会尚未公布稽查结果。

3、如财务报表附注十三.3 所述，2008 年 3 月 31 日，创智科技、湖南创智集团有限公司和四川大地实业集团有限公司就湖南创智集团有限公司欠创智科技 142,914,082.76 元款项达成协议，四川大地实业集团有限公司为湖南创智集团有限公司上述欠款的偿还承担连带保证责任。截止财务报告日，创智科技尚未收到该款，未来能否收回存在不确定性。

上述强调事项内容不影响已发表的审计意见。

华寅会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

中国北京市

中国注册会计师

二〇〇八年四月二十八日

合并资产负债表

会合01表

2007年12月31日

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	28,150,574.96	32,550,083.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 3	-	1,745,365.00
应收票据	七. 2	-	500,000.00
应收账款	七. 4	5,481,821.22	19,169,078.69
预付款项	七. 5	247,804.36	776,702.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		155,874.30	190,927.61
其他应收款	七. 6	92,735,853.81	126,347,887.77
买入返售金融资产			
存货	七. 7	589,957.02	2,427,864.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		127,361,885.67	183,707,910.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 8	-	4,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 9	11,303,664.59	21,210,209.70
投资性房地产			
固定资产	七. 10	2,199,065.25	7,720,480.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 11	301,714.28	
递延所得税资产	七. 12	-	557,436.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,804,444.12	33,988,127.32
资产总计		141,166,329.79	217,696,037.49

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

会合01表

2007年12月31日

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 15	726,306.64	4,030,489.47
预收款项	七. 16	-	4,552,488.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 17	4,546,035.38	7,931,824.66
应交税费	七. 18	21,032,628.86	21,281,081.10
应付利息	七. 19	-	2,721,726.66
其他应付款	七. 20	20,316,757.69	54,883,209.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七. 21	4,368,910.00	6,045,081.38
流动负债合计		50,990,638.57	101,445,901.56
非流动负债：			
长期借款		100,000.00	100,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七. 22	72,517,349.73	141,443,813.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,617,349.73	141,543,813.83
负债合计		123,607,988.30	242,989,715.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 23	378,614,243.71	250,760,243.71
资本公积	七. 24	369,563,388.34	497,957,162.34
减：库存股			
盈余公积	七. 25	35,202,469.47	35,202,469.47
一般风险准备			
未分配利润	七. 26	-780,173,398.45	-823,399,544.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,206,703.07	-39,479,668.59
少数股东权益		14,351,638.42	14,185,990.69
所有者权益合计		17,558,341.49	-25,293,677.90
负债和所有者权益总计		141,166,329.79	217,696,037.49

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合02表

2007年度

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年金额
一、营业总收入		29,885,395.09	71,579,155.24
其中：营业收入	七. 27	29,885,395.09	71,579,155.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,288,601.60	195,774,549.35
其中：营业成本	七. 27	15,179,175.81	49,018,236.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七. 28	263,254.84	1,387,645.77
销售费用		9,770,650.73	32,552,318.85
管理费用		19,162,124.38	86,176,157.93
财务费用		-52,681.82	13,417,485.43
资产减值损失	七. 29	-33,922.34	13,222,704.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 30	-745,365.00	4,245,365.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 31	14,771,784.76	-31,599,022.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,639,576.90	-15,730,903.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-376,786.75	-151,549,051.75
加：营业外收入	七. 32	17,529,229.37	30,830,211.48
减：营业外支出	七. 33	-27,006,206.99	174,052,875.38
其中：非流动资产处置损失		1,263,770.68	3,664,443.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,158,649.61	-294,771,715.65
减：所得税费用	七. 34	557,436.87	-557,088.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		43,601,212.74	-294,214,627.34
归属于母公司所有者的净利润		43,226,145.66	-291,310,808.74
少数股东损益		375,067.08	-2,903,818.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五.（一）	0.12	-1.16
（二）稀释每股收益	十五.（一）	0.12	-1.16

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2007年度

会合03表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,695,383.21	93,779,145.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,177,822.77	829,230.06
收到其他与经营活动有关的现金	七.35	21,460,411.26	82,020,693.61
经营活动现金流入小计		59,333,617.24	176,629,069.00
购买商品、接受劳务支付的现金		11,823,835.41	42,986,432.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,961,975.88	20,527,547.74
支付的各项税费		2,354,730.77	2,707,054.68
支付其他与经营活动有关的现金	七.36	44,179,885.93	127,408,518.24
经营活动现金流出小计		71,320,427.99	193,629,553.06
经营活动产生的现金流量净额		-11,986,810.75	-17,000,484.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,800,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,526,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		2,332,000.00	386,543.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	18,575,073.65
投资活动现金流入小计		9,658,000.00	20,161,617.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		331,558.00	2,094,628.63
投资支付的现金		-	600,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七.37	2,128,623.57	5,311,128.58
投资活动现金流出小计		2,460,181.57	8,005,757.21
投资活动产生的现金流量净额		7,197,818.43	12,155,860.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		570,000.00	2,910,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		570,000.00	2,710,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		14,909.94	321,453.85
筹资活动现金流入小计		584,909.94	3,231,453.85
偿还债务支付的现金		-	21,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,857.88	2,786,982.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		9,568.61	11,722.06
筹资活动现金流出小计		195,426.49	24,498,704.85
筹资活动产生的现金流量净额		389,483.45	-21,267,251.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-4,399,508.87	-26,111,874.94
五、现金及现金等价物净增加额		32,550,083.83	58,661,958.77
六、期初现金及现金等价物余额		28,150,574.96	32,550,083.83

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所 有 者 权 益 变 动 表

2007年度

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额								上 年 金 额									
	归 属 母 公 司 的 所 有 者 权 益							少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计	归 属 母 公 司 的 所 有 者 权 益							少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计
	实 收 资 本 (或 股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			实 收 资 本 (或 股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	250,760,243.71	570,172,473.57		35,202,469.47		-813,743,244.10		17,894,783.44	60,286,726.09	250,760,243.71	498,640,158.06		35,202,469.47		-518,688,916.22		-6,226,211.63	259,687,743.39
加：会计政策变更	-	-		-		4,124,387.91		241,537.40	4,365,925.31	-	-82,995.72		-		82,995.72		-	-
前期差错更正	-	-72,215,311.23		-		-13,780,687.92		-3,950,330.15	-89,946,329.30	-	-		-		-13,992,999.81		-	-13,992,999.81
二、本年初余额	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47		-823,399,544.11		14,185,990.69	25,293,677.90	250,760,243.71	498,557,162.34		35,202,469.47		-532,598,920.31		-6,226,211.63	245,694,743.58
三、本年增减变动金额	127,854,000.00	-128,393,774.00		-		43,226,145.66		165,647.73	-42,852,019.39	-	-600,000.00		-		-290,800,623.80		20,412,202.32	-270,988,421.48
(一) 净利润	-	-		-		43,226,145.66		375,067.08	43,601,212.74	-	-		-		-290,800,623.80		-5,826,263.56	-296,626,887.36
(二) 直接计入所有者权益	-	-539,774.00		-		-		-	-539,774.00	-	-600,000.00		-		-		-	-600,000.00
1. 可供出售金融资产公允	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
2. 权益法下被投资单位其	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
3. 与计入所有者权益项目	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
4. 其他	-	-539,774.00		-		-		-	-539,774.00	-	-600,000.00		-		-		-	-600,000.00
(三) 所有者投入和减少资本	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
1. 所有者投入资本	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
2. 股份支付计入所有者	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
3. 其他	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
(四) 利润分配	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
1. 提取盈余公积	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
3. 其它	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
(五) 所有者权益内部结转	127,854,000.00	-127,854,000.00		-		-		-209,419.35	-209,419.35	-	-		-		-		26,238,465.88	26,238,465.88
1. 资本公积转增资本	127,854,000.00	-127,854,000.00		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-		-		-		-	-	-	-		-		-		-	-
4. 其它	-	-		-		-		-209,419.35	-209,419.35	-	-		-		-		26,238,465.88	26,238,465.88
四、本年年末余额	378,614,243.71	369,563,388.34		35,202,469.47		-780,173,398.45		14,351,638.42	17,558,341.49	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47		-823,399,544.11		14,185,990.69	25,293,677.90

单位负责人： 单位主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

利润表

会合01表

2007年度

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业收入	八.4	942,745.71	13,169,467.94
减：营业成本	八.4	1,270,316.52	13,019,323.78
营业税金及附加		30,738.35	85,244.13
销售费用		65,581.36	281,512.77
管理费用		12,072,202.11	17,340,485.32
财务费用		416,486.24	6,266,315.04
资产减值损失		348,757.74	59,360,196.58
加：公允价值变动收益		-745,365.00	4,245,365.00
投资收益	八.5	13,308,619.62	-148,636,692.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,639,576.90	-15,730,903.78
二、营业利润		-698,081.99	-227,574,937.18
加：营业外收入		14,758,800.33	22,770,213.84
减：营业外支出		-27,099,415.84	100,559,230.44
其中：非流动资产处置损失		1,203,561.83	570,805.59
三、利润总额		41,160,134.18	-305,363,953.78
减：所得税费用		-	-
四、净利润		41,160,134.18	-305,363,953.78
归属于母公司所有者的净利润		41,160,134.18	-305,363,953.78
少数股东损益		-	-
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	-1.22
（二）稀释每股收益		0.12	-1.22

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会合01表

2007年度

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

报 表 项 目	附注	本年数	上年数
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		592,055.80	7,906,549.59
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		18,870,463.15	53,342,648.33
现金流入小计		19,462,518.95	61,249,197.92
购买商品、接受劳务支付的现金		606,969.74	6,425,370.85
支付给职工以及为职工支付的现金		817,590.64	1,304,243.81
支付的各项税费		83,176.71	597,643.67
支付其他与经营活动有关的现金		27,597,281.10	42,698,147.64
现金流出小计		29,105,018.19	51,025,405.97
经营活动产生的现金流量净额		-9,642,499.24	10,223,791.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,800,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,526,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,332,000.00	124,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		9,658,000.00	1,324,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	1,747,668.49
投资支付的现金		-	10,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		-	12,147,668.49
投资活动产生的现金流量净额		9,658,000.00	-10,823,168.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,044.47	-
现金流入小计		1,044.47	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,857.88	673,700.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		3,056.40	-
现金流出小计		188,914.28	673,700.61
筹资活动产生的现金流量净额		-187,869.81	-673,700.61
四、汇率变动对现金的影响额			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-172,369.05	-1,273,077.15
加：期初现金及现金等价物余额		372,102.83	1,645,179.98
六、期末现金及现金等价物余额		199,733.78	372,102.83

单位负责人：

单位主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表
2007年度

编制单位：创智信息科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本金额						上年金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,760,243.71	570,172,473.57		35,202,469.47	-787,451,124.17	68,684,062.58	250,760,243.71	498,640,158.06		35,202,469.47	-521,895,566.82	262,707,304.42
加：会计政策变更	-	-		-	-13,496,999.43	-13,496,999.43	-	-82,995.72		-	26,675,745.65	26,592,749.93
前期差错更正	-	-72,215,311.23		-	-13,628,651.16	-85,843,962.39	-	-		-	-13,992,999.81	-13,992,999.81
二、本年初余额	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47	-814,576,774.76	-30,656,899.24	250,760,243.71	498,557,162.34		35,202,469.47	-509,212,820.98	275,307,054.54
三、本年增减变动金额	127,854,000.00	-128,393,774.00		-	41,160,134.18	40,620,360.18	-	-600,000.00		-	-305,363,953.78	-305,963,953.78
(一) 净利润	-	-		-	41,160,134.18	41,160,134.18	-	-		-	-305,363,953.78	-305,363,953.78
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-539,774.00		-	-	-539,774.00	-	-600,000.00		-	-	-600,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
3. 与计入所有者权益项目	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其他	-	-539,774.00		-	-	-539,774.00	-	-600,000.00		-	-	-600,000.00
(三) 所有者投入和减少资本	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
3. 其他	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
(四) 利润分配	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
3. 其它	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	127,854,000.00	-127,854,000.00		-	-	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本	127,854,000.00	-127,854,000.00		-	-	-	-	-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其它	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
四、本年年末余额	378,614,243.71	369,563,388.34		35,202,469.47	-773,416,640.58	9,963,460.94	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47	-814,576,774.76	-30,656,899.24

单位负责人： 单位主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

附注：

1、 持续经营改善情况

本公司 2004 年—2006 年连续亏损，累计经营性亏损巨大，主要财务指标显示财务状况进一步恶化。针对这种情况，为了让公司摆脱困境。本公司采取了一系列措施。

- (1) 盘活资产、处置股权。
- (2) 争取债权人的支持。通过与债权人协商减免部分债务。
- (3) 积极寻找战略投资者重组，有效改善本公司持续经营能力。

2007 年 5 月，新宇投资集团有限公司退出重组后，本公司一直在寻求更有实力的重组方进行重组。

2007 年 12 月，四川大地实业集团有限公司竞拍到湖南创智集团有限公司持有本公司 4,463.52 万股(占本公司股份 11.79%)后，成为本公司的第一大股东。

四川大地实业集团有限公司成立于 1998 年 7 月，注册资本人民币 1 亿元，法定代表人为贾鹏。主要从事投资、控股、管理业务，公司经过多年经营，实现了在房地产、酒业等业务上的专业化发展，尤其是在房地产业务上逐步确立了竞争优势，形成了一级土地开发与二级土地开发并存，物业管理与房地产开发相配套的发展模式。

四川大地实业集团有限公司成为本公司第一大股东后，已采取了以下措施：

- (1) 改选了董事会、监事会；
- (2) 更换了高层管理人员，高层管理人员已正式开展工作；
- (3) 与本公司的第二大股东财富证券有限责任公司签订股权转让协议，拟收购财富证券有限责任公司持有本公司 6.67% 的股份(2,526 万股)（具体见本附注十四.11）；

(4) 就本公司为深圳市智信投资有限公司在中国光大银行深圳分行 18,500 万元贷款担保问题，已与中国光大银行深圳分行达成和解协议（具体见本附注十三.2）。

四川大地实业集团有限公司下一步拟对本公司进行重组，以资产认购股份的形式将下属核心优质房地产业务注入本公司，并逐步剥离本公司非主营业务。重组完成后，本公司的盈利能力将增强，持续经营能力将有大的改观。

2、 中国证监会立案稽查

本公司于 2006 年 8 月 29 日接到中国证监会湖南监管局文件[湘证监字(2006)45 号]通知，中国证监会决定自 2006 年 8 月 30 日起对本公司涉嫌大股东违规占用上市公司资金、违规提供担保、虚假信息披露等违反证券法律法规的行为立案稽查，至财务报告报出日，中国证监会尚未公布稽查结果。

3、 原大股东欠款的处理

原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司 142,914,082.76 元，因其偿债能力存在疑虑，2008 年 3 月 31 日，本公司、湖南创智集团有限公司和四川大地实业集团有限公司就湖南创智集团有限公司欠本公司上述欠款达成协议，四川大地实业集团有限公司为湖南创智集团有限公司上述欠款的偿还承担连带保证责任。

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

2007 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	28,150,574.96	199,733.78	32,550,083.83	372,102.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,745,365.00	1,745,365.00
应收票据			500,000.00	
应收账款	5,481,821.22	524,640.85	19,169,078.69	820,068.15
预付款项	247,804.36	166,290.81	776,702.76	218,850.14
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	155,874.30		190,927.61	
其他应收款	92,735,853.81	91,062,104.06	126,347,887.77	116,272,564.20
买入返售金融资产				
存货	589,957.02		2,427,864.51	706,021.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	127,361,885.67	91,952,769.50	183,707,910.17	120,134,971.91
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产			4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	11,303,664.59	46,453,664.59	21,210,209.70	56,510,209.70
投资性房地产				
固定资产	2,199,065.25	1,176,843.26	7,720,480.75	5,214,877.43
在建工程				
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	301,714.28			
递延所得税资产			557,436.87	
其他非流动资产				
非流动资产合计	13,804,444.12	47,630,507.85	33,988,127.32	66,225,087.13
资产总计	141,166,329.79	139,583,277.35	217,696,037.49	186,360,059.04
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	726,306.64	1,000.00	4,030,489.47	1,799,351.56
预收款项			4,552,488.53	676,032.83
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,546,035.38	3,431,526.25	7,931,824.66	4,530,460.07
应交税费	21,032,628.86	20,699,837.28	21,281,081.10	20,486,986.17
应付利息	4,368,910.00	4,368,910.00	8,766,808.04	8,766,808.04
其他应付款	20,316,757.69	28,501,193.15	54,883,209.76	39,213,505.78
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	50,990,638.57	57,002,466.68	101,445,901.56	75,473,144.45
非流动负债：				
长期借款	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	72,517,349.73	72,517,349.73	141,443,813.83	141,443,813.83
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	72,617,349.73	72,617,349.73	141,543,813.83	141,543,813.83
负债合计	123,607,988.30	129,619,816.41	242,989,715.39	217,016,958.28

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	378,614,243.71	378,614,243.71	250,760,243.71	250,760,243.71
资本公积	369,563,388.34	369,563,388.34	497,957,162.34	497,957,162.34
减：库存股				
盈余公积	35,202,469.47	35,202,469.47	35,202,469.47	35,202,469.47
一般风险准备				
未分配利润	-780,173,398.45	-773,416,640.58	-823,399,544.11	-814,576,774.76
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,206,703.07	9,963,460.94	-39,479,668.59	-30,656,899.24
少数股东权益	14,351,638.42		14,185,990.69	
所有者权益合计	17,558,341.49	9,963,460.94	-25,293,677.90	-30,656,899.24
负债和所有者权益总计	141,166,329.79	139,583,277.35	217,696,037.49	186,360,059.04

9.2.2 利润表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2007 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、营业总收入	29,885,395.09	942,745.71	71,579,155.24	13,169,467.94
其中：营业收入	29,885,395.09	942,745.71	71,579,155.24	13,169,467.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	44,288,601.60	14,204,082.32	195,774,549.35	96,353,077.62
其中：营业成本	15,179,175.81	1,270,316.52	49,018,236.40	13,019,323.78
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	263,254.84	30,738.35	1,387,645.77	85,244.13
销售费用	9,770,650.73	65,581.36	32,552,318.85	281,512.77
管理费用	19,162,124.38	12,072,202.11	86,176,157.93	17,340,485.32
财务费用	-52,681.82	416,486.24	13,417,485.43	6,266,315.04
资产减值损失	-33,922.34	348,757.74	13,222,704.97	59,360,196.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-745,365.00	-745,365.00	4,245,365.00	4,245,365.00
投资收益（损失以“-”号填列）	14,771,784.76	13,308,619.62	-31,599,022.64	-148,636,692.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,639,576.90	1,639,576.90	-15,730,903.78	-15,730,903.78

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-376,786.75	-698,081.99	-151,549,051.75	-227,574,937.18
加：营业外收入	17,529,229.37	14,758,800.33	30,830,211.48	22,770,213.84
减：营业外支出	-27,006,206.99	-27,099,415.84	174,052,875.38	100,559,230.44
其中：非流动资产处置损失	1,263,770.68	1,203,561.83	3,664,443.56	570,805.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,158,649.61	41,160,134.18	-294,771,715.65	-305,363,953.78
减：所得税费用	557,436.87		-557,088.31	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,601,212.74	41,160,134.18	-294,214,627.34	-305,363,953.78
归属于母公司所有者的净利润	43,226,145.66		-291,310,808.74	
少数股东损益	375,067.08		-2,903,818.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	-1.16	-1.22
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	-1.16	-1.22

9.2.3 现金流量表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2007 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	35,695,383.21	592,055.80	93,779,145.33	7,906,549.59
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,177,822.77		829,230.06	
收到其他与经营活动有关的现金	21,460,411.26	18,870,463.15	82,020,693.61	53,342,648.33
经营活动现金流入小计	59,333,617.24	19,462,518.95	176,629,069.00	61,249,197.92

购买商品、接受劳务支付的现金	11,823,835.41	606,969.74	42,986,432.40	6,425,370.85
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	12,961,975.88	817,590.64	20,527,547.74	1,304,243.81
支付的各项税费	2,354,730.77	83,176.71	2,707,054.68	597,643.67
支付其他与经营活动有关的现金	44,179,885.93	27,597,281.10	127,408,518.24	42,698,147.64
经营活动现金流出小计	71,320,427.99	29,105,018.19	193,629,553.06	51,025,405.97
经营活动产生的现金流量净额	-11,986,810.75	-9,642,499.24	-17,000,484.06	10,223,791.95
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	5,800,000.00	5,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	1,526,000.00	1,526,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,332,000.00	2,332,000.00	386,543.68	124,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			18,575,073.65	
投资活动现金流入小计	9,658,000.00	9,658,000.00	20,161,617.33	1,324,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,558.00		2,094,628.63	1,747,668.49
投资支付的现金			600,000.00	10,400,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	2,128,623.57		5,311,128.58	
投资活动现金流出小计	2,460,181.57		8,005,757.21	12,147,668.49
投资活动产生的现金流量净额	7,197,818.43	9,658,000.00	12,155,860.12	-10,823,168.49
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	570,000.00		2,910,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关	14,909.94	1,044.47	321,453.85	

的现金				
筹资活动现金流入小计	584,909.94	1,044.47	3,231,453.85	
偿还债务支付的现金			21,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,857.88	185,857.88	2,786,982.79	673,700.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	9,568.61	3,056.40	11,722.06	
筹资活动现金流出小计	195,426.49	188,914.28	24,498,704.85	673,700.61
筹资活动产生的现金流量净额	389,483.45	-187,869.81	-21,267,251.00	-673,700.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-4,399,508.87	-172,369.05	-26,111,874.94	-1,273,077.15
加：期初现金及现金等价物余额	32,550,083.83	372,102.83	58,661,958.77	1,645,179.98
六、期末现金及现金等价物余额	28,150,574.96	199,733.78	32,550,083.83	372,102.83

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47		-823,399,544.11		14,185,990.69	-25,293,677.90	250,760,243.71	498,640,158.06		35,202,469.47		-518,688,916.22		-6,226,211.63	259,687,743.39
加：会计政策变更											-82,995.72				82,995.72			
前期差错更正															-13,992,999.81			-13,992,999.81
二、本年年初余额	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47		-823,399,544.11		14,185,990.69	-25,293,677.90	250,760,243.71	498,557,162.34		35,202,469.47		-532,598,920.31		-6,226,211.63	245,694,743.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	127,854,000.00	-128,393,774.00				43,226,145.66		165,647.73	42,852,019.39		-600,000.00				-290,800,623.80		20,412,202.32	-270,988,421.48
（一）净利润						43,226,145.66		375,067.08	43,601,212.74						-290,800,623.80		-5,826,263.56	-296,626,887.36
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-539,774.00							-539,774.00		-600,000.00							-600,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响																	
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响																	
4. 其他		-539,77 4.00						-539,77 4.00		-600,00 0.00							-600,00 0.00
上述（一）和（二）小计		-539,77 4.00			43,226,1 45.66		375,067. 08	43,061,4 38.74		-600,00 0.00			-290,80 0,623.80		-5,826,2 63.56		-297,22 6,887.36
（三）所有者投入和减少 资本																	
1.所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他																	
（四）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配																	
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结 转	127,854, 000.00	-127,85 4,000.00						-209,41 9.35	-209,41 9.35							26,238,4 65.88	26,238,4 65.88
1. 资本公积转增资本 （或股本）	127,854, 000.00	-127,85 4,000.00															

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他								-209,419.35	-209,419.35								26,238,465.88	26,238,465.88
四、本期期末余额	378,614,243.71	369,563,388.34		35,202,469.47		-780,173,398.45		14,351,638.42	17,558,341.49	250,760,243.71	497,957,162.34		35,202,469.47		-823,399,544.11		14,185,990.69	-25,293,677.90

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

会计政策变更

公司自 2007 年 1 月 1 日起，执行国家颁布新的企业会计准则。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、财政部财会[2007]14 号《关于印发〈企业会计准则解释 1 号〉的通知》，中国证监会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》，结合公司的自身情况，调整事项如下：

公司按新企业会计准则规定，将长期股权投资中境内已上市流通的股票投资确认为交易性金融资产，从而增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 745,365.00 元，将对湖南有色金属股份有限的投资确认为可供出售金融资产，从而增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,500,000.00 元，全部归属于母公司的所有者权益增加。

本公司按新企业会计准则的规定将内部退养职工的退养福利比照辞退福利处理，预提首次执行日以后年度退养福利，从而减少了年初留存收益 436,876.56 元，全部归属于母公司的所有者权益减少。

本公司对子公司的长期股权投资原采用权益法核算，历年累计产生损益调整- 60,346,297.77 元，增加坏账准备 11,312,031.43 元、长期股权投资减值准备 39,830,000.00 元，按成本法核算追溯调整年初母公司资产负债表中的长期股权投资增加 20,599,293.49 元、其他应收款—坏账准备减少 11,312,031.43 元和年初未分配利润增加 9,370,257.78 元、资本公积减少 82,995.72 元。该调整事项只影响合并资产负债表年初未分配利润增加 82,995.72 元，年初资本公积减少 82,995.72 元。

本公司控股子公司湖南创智数码科技有限公司在执行新的企业会计准则时，依据《企业会计准则第 18 号——所得税》，确认未来可用来抵扣的可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产 557,436.87 元，调增了年初未分配利润 557,436.87 元，其中归属于母公司的留存收益增加 315,899.47 元。

上述会计政策变更增加合并报表中归属于母公司的年初未分配利润 4,207,383.63 元。

本公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并会计报表中少数股东享有的权益为 14,185,990.69 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 14,185,990.69 元。

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

会计估计变更和重大会计差错更正

本公司母公司会计估计变更和重大会计差错更正

① 2006 年股权分置改革费用 600,000.00 元列入管理费用，本年追溯调增年初未分配利润 600,000.00 元，调减年初资本公积 600,000.00 元。

② 冲回上年多列深圳天恒泰建筑工程有限公司的工程滞纳金 500,000.00 元，本年追溯调增年初未分配利润 500,000.00 元，调增年初其他应收款 500,000.00 元。

③ 追溯调整以前年度（1999 年）预缴而不能抵缴（或退回）的企业所得税 1,668,159.07 元，调减年初未分配利润 1,668,159.07 元，调增年初应交税费 1,668,159.07 元。

④ 追溯调整以前年度（2000 年）不能抵扣的进项税，调减年初未分配利润 328,515.43 元，调增年初应交税费 328,515.43 元。

⑤ 本公司本期将中国光大银行深圳分行以前年度未入账的银行账补入账，调增了年初其他应收款 2,338,879.95 元、调减年初货币资金 718,178.41 元、调增了年初其他应付款 13,616,886.48 元、调减了年初未分配利润 11,996,184.94 元。

⑥ 本年补入账 2006 年 12 月 15 日法院代付创智深圳研究院综合大楼拍卖评估费 1,220,000.00 元、代付欠交的九洲公司土地使用费 70,000.00 元，追溯调减年初未分配利润 1,290,000.00 元，调增年初其他应付款 1,290,000.00 元。

⑦ 本年转销与长沙惠润电子科技有限公司合同纠纷的违约金 2,000,000.00 元、受理费 240,530.00 元，追溯调减年初未分配利

润 2,240,530.00 元，调减年初其他应收款 2,240,530.00 元。

⑧ 上年未根据担保诉讼文件正确预计负债，本年补提追溯调减年初未分配利润 17,588,261.53 元，调增年初预计负债 17,588,261.53 元（见本附注七.22）。具体为：

债权银行_诉讼文件_追溯调减年初未分配利润_追溯调增年初预计负债

中国银行长沙松桂园支行_（2006）岳民二初字第 90-93 号判决书_15,303,389.05_15,303,389.05

工商银行长沙金鹏支行_(2006)岳民二初字第 1728 号_1,537,063.86_1,537,063.86

农业银行长沙高新技术产业开发区支行_(2006)岳民二初字第 1777 号_747,808.62_747,808.62

合计_17,588,261.53_17,588,261.53

⑨ 本公司本年冲回上年依据不足计提的律师代理费 6,390,000.00 元,追溯调减了年初其他应付款 6,390,000.00 元，调增了年初未分配利润 6,390,000.00 元。

①-⑨会计差错调整共调减合并报表年初未分配利润 27,621,650.97 元。

本公司子公司会计估计变更和重大会计差错更正

湖南创智信息系统有限公司

固定资产盘盈 1,250,000.00 元，追溯调增年初固定资产 1,250,000.00 元，调增年初未分配利润 1,250,000.00 元，其中归属母公司部分 1,225,000.00 元。

湖南创智数码科技股份有限公司

①补提存货跌价准备 2,448,849.56 元，追溯调减年初存货 2,448,849.56 元，调减年初未分配利润 2,448,849.56 元，其中归属母公司部分 1,387,763.04 元；

②补提定期存款利息 10,927.61 元，追溯调增年初应收利息 10,927.61 元，调增年初未分配利润 10,927.61 元，其中归属母公司部分 6,192.68 元。

③挂账的政府补助转收入 8,000 元，追溯调减年初其他应付款 8,000 元，调增年初未分配利润 8,000 元，其中归属母公司部分 4,533.60 元。

湖南创智数码科技股份有限公司共计追溯调减年初未分配利润 2,429,921.95 元，其中归属母公司部分 1,377,036.76 元。

本公司（包括子公司）因会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正，追溯调减母公司年初未分配利润 23,566,304.10 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

本年合并范围变更情况如下表：

1.公司年初持有的湖南创智软件科技有限公司 41.67%的股权转让后，年末仅持有 1.5%，不具有控制权，因此，未纳入本年合并报表范围；

2.公司年初持有持有的湖南创智和宇信息系统有限公司 46%的股权转让后，年末公司不再持有该公司的股权，因此，未纳入本年合并报表范围；

3.衡阳蓉园酒店有限公司退还原大股东后，衡阳蓉园酒店有限公司不应纳入合并报表范围。本公司本年未将衡阳蓉园酒店有限公司纳入合并报表范围，在编制比较财务信息时，也未将其纳入合并报表范围。