

创智信息科技股份有限公司 第5届董事会第16次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

创智信息科技股份有限公司第5届董事会第16次会议通知于2007年4月22日以电子邮件的方式发出，会议于2007年4月28日下午1:00在长沙公司三楼会议室、成都市大业路16号大地城市脉搏20层会议室和北京市朝阳区建国门外大街甲6号凯德大厦1906室会议室以电话会议方式召开。会议由董事长贾鹏先生主持，应到董事5人，实到董事5人，公司监事贾小红女士、徐丹女士和王渝宁女士以及公司总经理蒋孟衡先生、副总经理曾三先生、副总经理兼代董秘罗晓燕女士和财务总监邹学辉先生列席了本次会议。会议符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，经审议，以书面表决的方式审议通过以下议案：

1、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《公司2007年年度报告及报告摘要》；

公司2007年年度报告全文及其摘要刊登于《证券时报》、巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)供投资者查阅。

2、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《公司2007年度董事会工作报告》；

3、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《2007年度总经理工作报告》；

4、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《公司2007年度财务决算报告》；

5、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《公司2007年度利润分配预案》；

经华寅会计师事务所有限责任公司审计：本公司2007年度共实现净利润43,226,145.66元，本年度未分配利润-780,173,398.45元，由于未分配利润为负数，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。

6、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司符合恢复上市条件，申请恢复上市的议案》；

7、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《公司2008年第1季度报告》。

《公司2008年第1季度报告》刊登于巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 供投资者查阅。

8、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于实行新会计准则的议案》。

9、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司会计政策变更、会计估计变更及重大会计差错更正的议案》。

10、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《董事会关于华寅会计师事务所为本公司出具非标意见审计报告的说明的议案》。

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。

11、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于独立董事年报工作制度的议案》。

《独立董事年度报告工作制度》刊登于巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 供投资者查阅。

12、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于董事会审计委员会年度报告工作规程的议案》。

《董事会审计委员会年度报告工作规程》刊登于巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 供投资者查阅。

13、以5票同意、0票反对和0票弃权的表决结果，审议通过了《关于对公司2007年度资产负债表期初数进行调整的议案》。

2007年1月1日起，公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据财政部财会（2006）3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》、《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》、《企业会计准则解释第1号》和中国证监会（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》的有关规定，结合公司实际情况对财务报表项目进行了追溯调整如下：

1) 货币资金

2006年审计报告年末数 35,260,490.65 元，本次审定 2007年初数 32,550,083.83 元，本年年初数较上年年末数减少 2,710,406.82 元，

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还后减少 1,992,228.41 元；

(2) 创智信息科技股份有限公司本部（以下简称母公司）光大银行深圳分行银行存款账与对账单余额的差异核销减少 718,178.41 元。

2) 交易性金融资产

2006年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007年初数 1,745,365.00 元，本年年初数较上年年末数增加 1,745,365.00 元

(1) 母公司按照新《企业会计准则》对原长期股权投资进行重分类调入 1,000,000.00 元

(2) 母公司按公允价值计量时公允价值超过成本 745,365.00 元。

3) 应收利息

2006 年审计报告年末数 180,000.00 元，本次审定 2007 年初数 190,927.61 元，本年年初数较上年年末数增加 10,927.61 元，系子公司湖南创智数码科技股份有限公司追溯补提定期存款利息所致。

4) 其他应收款

2006 年审计报告年末数 53,214,515.82 元，本次审定 2007 年初数 126,347,887.77 元，本年年初数较上年年末数增加 70,794,492.00 元

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还后追溯调增原大股东欠款 71,584,492 元；

(2) 母公司上年由法院支付深圳研究院综合楼评估费未入账，追溯调减年初其他应收款 1,220,000.00 元；

(3) 母公司由法院代付以前欠付的土地使用费，追溯调减年初其他应收款 70,000 元；

(4) 母公司冲回上年多列支付的天恒泰工程款 500,000.00 元，追溯调增年初其他应收款 500,000.00 元。

(5) 母公司将以前年度未入账的银行单据补充入账，追溯调增年初其他应收款 2,338,879.95 元（其中：调增年初应收光大银行深圳分行营业部 2,593,781.19 元，调减年初应收原大股东欠款 254,901.24 元）

5) 存货

2006 年审计报告年末数 4,876,714.07 元，本次审定 2007 年初数 2,427,864.51 元，本年年初数较上年年末数减少 2,448,849.56 元，系子公司湖南创智数码科技股份有限公司补提存货跌价准备，追溯调减年初存货 2,448,849.56 元。

6) 可供出售金融资产

2006 年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007 年初数 4,500,000.00 元，本年年初数较上年年末数增加 4,500,000.00 元，系母公司按照新《企业会计准则》对原长期股权投资进行重分类从长期股权投资调入 1,000,000 元及公允价值变动形成 3,500,000.00 元造成的。

7) 长期股权投资

2006 年审计报告年末数 23,210,209.70 元，本次审定 2007 年初数 21,210,209.70 元，本年年初数较上年年末数减少 2,000,000.00 元，系母公司按照新《企业会计准则》对原长期股权投资进行重分类，重分类至交易性金融资产、可供出售金融资产各 1,000,000.00 元。

8) 固定资产

2006 年审计报告年末数 67,146,624.36 元，本次审定 2007 年初数 7,720,480.75 元，本年年年初数较上年年末数减少 59,426,143.61 元。

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还减少 60,676,143.61 元；

(2) 子公司湖南创智信息系统有限公司盘盈固定资产入账增加 1,250,000.00 元。

9) 在建工程

2006 年审计报告年末数 8,000,000.00 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年年初数较上年年末数减少 8,000,000.00 元，系衡阳蓉园酒店有限公司退还减少所致。

10) 无形资产

2006 年审计报告年末数 75,590,300.00 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年年初数较上年年末数减少 75,590,300.00 元，系衡阳蓉园酒店有限公司退还减少所致。

11) 递延所得税资产

2006 年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007 年初数 557,436.87 元，本年年年初数较上年年末数增加 557,436.87 元，系子公司湖南创智数码科技股份有限公司对未来能够抵扣的可抵扣性暂时性差异确认递延所得税费用。

12) 预收款项

2006 年审计报告年末数 4,418,597.94 元，本次审定 2007 年初数 4,552,488.53 元，本年年年初数较上年年末数增加 133,890.59 元，系母公司根据新的《企业会计准则》将按原会计制度核算的预提费用转入所致。

13) 应付工资

2006 年审计报告年末数 2,601,640.00 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年年初数较上年年末数减少 2,601,640.00 元，系根据《企业会计准则》将应付工资归入应付职工薪酬项目。

14) 应付福利费

2006 年审计报告年末数 1,515,118.32 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年年初数较上年年末数减少 1,515,118.32 元，系根据《企业会计准则》将应付福利费归入应付职工薪酬项目。

15) 应付职工薪酬

2006 年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007 年初数 7,931,824.66 元，本年年年初数较上年年末数增加 7,931,824.66 元。由以下几方面调整构成：

(1) 根据新的《企业会计准则》由应付工资重列归入 2,601,640.00 元。

(2) 根据新的《企业会计准则》由应付福利费重列归入 1,515,118.32 元。

(3) 根据新的《企业会计准则》由其他应付款的应付养老保险、员工离职补偿等重列归入 3,378,189.78 元。

(4) 母公司补提内部退养人员退养费调增 436,876.56 元。

16) 应交税费

2006 年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007 年初数 21,281,081.10 元，本年年初数较上年年末数增加 21,281,081.10 元，由以下几方面调整构成：

(1) 根据新的《企业会计准则》由应交税金重列归入 18,973,463.51 元、其他应交款重列归入 297,492.12 元、其他应付款重列归入 13,450.97 元。

(2) 母公司以前年度（2000 年发生）不能抵扣的进项税额进费用调增 328,515.43 元。

(3) 母公司以前年度（1999 年）预交的所得税不能退回调增 1,668,159.07 元。

17) 应付利息

2006 年审计报告年末数 0 元，本次审定 2007 年初数 2,721,726.66 元，本年年初数较上年年末数增加 2,721,726.66 元系母公司根据新的《企业会计准则》将按原会计制度核算的预提费用转入所致。

18) 应交税金

2006 年审计报告年末数 18,973,503.51 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年初数较上年年末数减少 18,973,503.51 元。

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还减少 40.00 元；

(2) 根据《企业会计准则》将应交税金 18,973,463.51 元重列归入应交税费所致。

19) 其他应交款

2006 年审计报告年末数 297,492.12 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年初数较上年年末数减少 297,492.12 元，系根据《企业会计准则》将其他应交款重列归入应交税费所致。

20) 其他应付款

2006 年审计报告年末数 48,951,817.86 元，本次审定 2007 年初数 54,883,209.76 元，本年年初数较上年年末数增加 5,931,391.90 元，由以下几方面调整构成：

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还减少 136,383.83 元。

(2) 根据《企业会计准则》将其他应付款一应交个人所得税重列归入应交税金减少 13,450.97 元（母公司 5,344.14 元、湖南创智数码科技股份有限公司 8,106.83 元）、

(3) 根据《企业会计准则》将其他应付款中各项保险、工会经费、员工离职补偿等重列归入应付职工薪酬减少 3,378,189.78 元（母公司 2,917,655.61 元、湖南创智数码科技股份有限公司 287,307.49 元、湖南创智信息系统有限公司 173,226.68 元）。

(4) 母公司应付长沙惠润电子科技有限公司违约金及诉讼费调增 2,240,530.00 元。

(5) 母公司冲转光大银行 1.85 亿诉讼依据不足计提的律师代理费调减 2,940,000 元。

(6) 母公司冲转光大银行 1.5 亿诉讼依据不足计提的律师代理费调减 3,450,000 元。

(7) 母公司将以前年度未入账的银行单据补充入账，追溯调增年初其他应付款 13,616,886.48 元。

(8) 子公司湖南创智数码科技股份有限公司将在其他应付款挂帐的补贴收入转营业外收入调减 8,000.00 元。

21) 预提费用

2006 年审计报告年末数 2,855,617.25 元，本次审定 2007 年初数 0 元，本年年初数较上年年末数减少 2,855,617.25 元，系母公司根据《企业会计准则》将预提费用 2,721,726.66 元、133,890.59 元分别归入应付利息、预收款项所致。

22) 预计负债

2006 年审计报告年末数 123,855,552.30 元，本次审定 2007 年初数 141,443,813.83 元，本年年初数较上年年末数增加 17,588,261.53 元，系母公司根据诉讼文件补提预计负债所致。

23) 资本公积

2006 年审计报告年末数 570,255,469.29 元，本次审定 2007 年初数 497,957,162.34 元，本年年初数较上年年末数减少 72,298,306.95 元。

(1) 衡阳蓉园酒店有限公司退还调减 71,615,311.23 元。

(2) 母公司将股权分置改费用从管理费用调入资本公积，追溯调减 600,000.00 元。

(3) 母公司根据《企业会计准则》对子公司湖南创智数码科技股份有限公司的投资由权益法改为成本法，追溯调减资本公积 82,995.72 元。

24) 未分配利润

2006 年审计报告年末数 -799,833,240.01 元，本次审定 2007 年初数 -823,399,544.11 元，本年年初数较上年年末数减少 23,566,304.10 元，见财务报告附注四.27。

上述议案中第 1 项、第 2 项、第 4 项、第 5 项议案尚需提交公司年度股东大会审议，公司 2007 年年度股东大会通知将另行通知。

特此公告！

创智信息科技股份有限公司

董事会

2008-4-29