

2012 年半年度报告

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人赵艳、主管会计工作负责人彭扶民及会计机构负责人(会计主管人员) 刘昱呈声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000787	B 股代码	
A 股简称	*ST 创智	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	创智信息科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	创智科技		
公司的法定英文名称	Powerise Information Technology Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Powerise®		
公司法定代表人	贾鹏		
注册地址	深圳市南山区高新技术产业园管理楼 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 M2 栋		
办公地址的邮政编码	410013		
公司国际互联网网址			
电子信箱			

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈龙	
联系地址	长沙市高新技术产业开发区火炬城 M2	

	栋	
电话	0731-88909008	
传真	028-85987125	
电子信箱	powerise-cl@163.com	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董秘办

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	0.00	0.00	
营业利润 (元)	-4,934,897.34	-421,808.56	1,069.94%
利润总额 (元)	-4,934,947.34	-421,808.56	1,069.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-4,923,793.46	-421,808.56	1,067.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,923,743.46	-421,808.56	1,067.29%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-5,650,770.74	-27,112.08	20,742.26%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	81,969,269.82	86,924,930.38	-5.7%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	82,363,555.79	87,287,349.25	-5.64%
股本 (股)	378,614,243.71	378,614,243.71	

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

基本每股收益（元/股）	-0.013	-0.0011	1,081.82%
稀释每股收益（元/股）	-0.013	-0.0011	1,081.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.013	-0.0011	1,081.82%
全面摊薄净资产收益率（%）	-5.98%	-1.37%	-4.61%
加权平均净资产收益率（%）	-5.8%	-1.36%	-4.44%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-5.98%	-1.37%	-4.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.8%	-1.36%	-4.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0149	-0.0001	14,800%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.22	0.23	-4.35%
资产负债率（%）	10.4%	9.83%	0.57%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-50.00	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 40,149 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
创智信息科技股份有限公司 破产企业财产处置专用 账户	境内非国有法 人	18.95%	71,734,113	30,801,833	冻结	71,734,113
四川大地实业集团有限公 司	境内非国有法 人	7.66%	29,012,880	29,012,880		

财富证券有限责任公司	国有法人	5.34%	20,208,500	20,208,500		
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.98%	7,514,417			
湖南华创实业有限公司	境内非国有法人	1.41%	5,356,000	5,356,000	冻结	5,356,000
湖南创智实业有限公司	境内非国有法人	1.38%	5,242,250	5,242,250	冻结	5,242,250
席得胜	境内自然人	0.5%	1,896,584			
李江伟	境内自然人	0.41%	1,559,913			
浙江华联集团有限公司	境内非国有法人	0.41%	1,547,759			
上海远卫科技投资有限公司	境内非国有法人	0.38%	1,440,500			
股东情况的说明	上述前十名股东中，湖南华创实业有限公司和湖南创智实业有限公司的法定代表人为同一自然人；财富证券有限责任公司拟将其持有的本公司股份全部转让给四川大地实业有限公司，目前还未办理证券过户手续。除此之外，本公司不能确定其他股东之间是否存在关联关系，也不能确定是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
创智信息科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户	40,932,280	A 股	40,932,280
中国信达资产管理股份有限公司	7,514,417	A 股	7,514,417
席得胜	1,896,584	A 股	1,896,584
李江伟	1,559,913	A 股	1,559,913
浙江华联集团有限公司	1,547,759	A 股	1,547,759
上海远卫科技投资有限公司	1,440,500	A 股	1,440,500
林杏花	1,411,732	A 股	1,411,732
浙江金穗投资有限公司	1,372,580	A 股	1,372,580
金康令	1,040,500	A 股	1,040,500
李郁文	988,154	A 股	988,154

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知悉本公司前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或者属于《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。上述股份数据中创智信息科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户中的无限售条件流通股股票由重整管理人控制，管理人只能严格按照重整计划的规定予以处置，管理人并非标的股份的实际权利人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

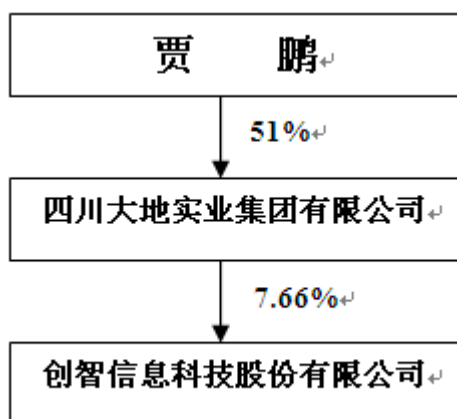
是 否 不适用

实际控制人名称	贾鹏
实际控制人类别	个人

情况说明

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。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，并担任创智信息科技股份有限公司董事长。贾鹏是四川大地实业集团有限公司的实际控制人，也是本公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵艳	四川大地实业集团有限公司	副总裁			是
贾鹏	四川大地实业集团有限公司	执行董事、总经理			是
贾小红	四川大地实业集团有限公司	档案机要室经理			是
王渝宁	百悦投资集团有限公司	总经办副主任			是
冯梅	百悦投资集团有限公司	档案机要室主任			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁涛	成都坤林商贸有限公司	副总经理			是
张凌	中国政法大学	教授、博士生导师, 亚洲法研究中心主任			是
刘阳	西南财经大学	副教授			是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司对董事、监事和高级管理人员（不包括未在本公司领取报酬人员）的报酬由基本工资和绩效工资组成，无其他奖金、津贴、特殊物质待遇、退休金计划或认股计划。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司已对董事、监事和高级管理人员制定了选择、考评、激励及约束机制，并依据考评结果确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照以上确认方法发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
贾鹏	董事长	届满离任	2012年06月29日	换届
赵艳	董事长	任职	2012年06月29日	换届选举
彭扶民	董事	任职	2012年06月29日	换届选举
刘阳	独立董事	任职	2012年06月29日	换届选举
张凌	独立董事	任职	2012年06月29日	换届选举
陈星辉	独立董事	届满离任	2012年06月29日	换届
杨继瑞	独立董事	届满离任	2012年06月29日	换届
冯梅	监事	任职	2012年06月29日	换届选举
侯静	监事	任职	2012年06月29日	换届选举
贾小红	监事	届满离任	2012年06月29日	换届
徐丹	监事	届满离任	2012年06月29日	换届
李倩	财务总监	届满离任	2012年06月29日	董事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	5
公司需承担费用的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	
技术人员	
财务人员	3
行政人员	1
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科	4
硕士	1

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司没有主营业务收入和主营业务利润，营业利润-4,934,897.34元，营业外支出50.00元，归属于上市公司股东的净利润-4,923,793.46元。

1、破产重整申请与受理

由于公司2004年至2006年连续三年亏损，亏损金额巨大，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票交易在2007年5月被暂停上市。因本公司不能偿还到期债务，本公司债权人湖南创智信息系统有限公司于2009年4月依《中华人民共和国企业破产法》向广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提出“破产重整申请书”，要求对本公司进行重整。

2010年8月12日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6号，法院依法裁定受理湖南创智信息系统有限公司对本公司的重整申请。2010年8月23日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6-1号，法院依法裁定自2010年8月23日起对本公司进行重整，并指定北京中伦律师事务所深圳分所为本公司管理人。

2、债权申报与确认

2011年2月21日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6-3号，法院依法裁定确认管理人于2010年12月5日提交的《创智信息科技股份有限公司债权表》，裁定确认的债权共5笔，性质均为无财产担保债权，债权本金合计18,526.19万元，利息合计5,135.90万元，本息总计23,662.09万元。深圳中院作出的本裁定为终审裁定。此外，另有因涉及诉讼而暂缓认定的债权人1家，申报债权本金30.46万元，利息30.47万元，合计60.93万元。该笔债权将在相关诉讼终结后依法进行审查确认。

3、重整计划的制定与批准

本公司制定了《创智信息科技股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划草案”），重整计划草案经管理人审查后提交深圳中院和债权人会议。2011年3月17日，公司第二次债权人会议审议并表决通过了重整计划草案。2011年5月24日，出资人组会议对重整计划草案涉及出资人权益调整方案进行审议，会议表决通过了重整计划草案中涉及的出资人权益调整方案。

管理人于2011年5月25日向深圳中院申请批准《创智信息科技股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”）。管理人于2011年6月2日收到深圳中院于2011年5月27日作出的（2010）深中法民七重整字第6-4号《民事裁定书》，法院依法裁定：第一、批准《创智信息科技股份有限公司重整计划》；第二、终止创智信息科技股份有限公司重整程序。

4、重整计划的执行

（1）重整计划确认的普通债权及受偿方式如下

单位：万元

债权人名称	法院裁定债权金额	重组前账面金额	按重整计划确认的受偿方式及受偿金额		
			现金受偿	受偿股票公允价	小计
信达公司深圳办事	21,933.26	4,000.00		3,516.75	3,516.75

处					
湖南创智信息系统有限公司	1,024.90	1,024.90	400.00	35.03	435.03
中国工商银行股份有限公司长沙金鹏支行	686.93	863.49	343.46		343.46
四川大地实业集团有限公司	10.00	10.00	5.00		5.00
中国证券报社	7.00	7.00	3.50		3.50
合计	23,662.09	5,905.39	751.96	3,551.78	4,303.75

(2) 普通债权的清偿情况

截止2011年12月31日，上述普通债权已按重整计划清偿完毕。具体情况如下：

A. 让渡股票及用于清偿债权的股票划转情况

根据重整计划，本公司需用于清偿普通债权的股票数为758.93万股，股票已从重整专用账户划转给债权人指定账户。

B. 现金清偿债权情况

截止2011年12月31日，本公司需用于清偿普通债权的现金751.96万元已向债权人支付。

(3) 股东让渡股票的划转情况

按照重整计划之权益调整方案，出资人应让渡股份7,932.34万股，截止2012年3月31日，已有7,361.66万股的本公司股票过户至重整专用账户，另有2个股东账户共计570.68万股股票因账户被冻结或受到限制等原因暂未过户。

(4) 重整计划的延期

因尚有部分股东未按重整计划将让渡的股票划入管理人破产重整专用账户，本公司向深圳中院申请延长重整计划的执行期限。深圳中院审查后于2011年11月24日作出（2010）深中法民七重整字第6-7号《民事裁定书》，裁定延长重整计划执行期限至2012年2月29日。

延长期内，湖南华创实业有限公司及湖南创智实业有限公司所持本公司的股票仍处于司法冻结及质押冻结当中，上述两股东应按比例让渡的合计5,706,750股暂无法在本次延长期限内划转至重整专用账户。鉴于上述原因，本公司向深圳中院提交了再次延长重整计划执行期限的申请。深圳中院于2月24日作出（2010）深中法民七重整字第6-9号《民事裁定书》，裁定延长重整计划执行期限至2012年5月31日。

(5) 重整计划执行完毕

在上述延长期限内，经管理人、创智科技与各方多次协调，截至2012年5月25日，创智科技出资人让渡的创智科技股票已全部划转至重整专用账户。2012年6月1日，本公司收到深圳中院（2010）深中法民七重整字第6-11号《民事裁定书》。裁定如下：第一、确认创智信息科技股份有限公司重整计划执行完毕；二、终结创智信息科技股份有限公司破产程序；三、本案受理费30万元，从创智科技财产中优先支付。本裁定为终审裁定。

2. 恢复上市进展情况

(1) 因2004年、2005年、2006年连续三年亏损，股票于2007年5月24日被深圳证券交易所实施暂停上市。公司在2008年4月30日公布了《2007年年度报告》后，按照有关规定于2008年5月8日向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于2008年5月12日正式受理了本公司关于恢复股票上市的申请。目前属按照深圳证券交易所要求补充提交申请恢复上市的资料的阶段。

(2) 2012年6月28日，深圳证券交易所发布了《关于改进和完善深圳证券交易所主板、中小企业板上市公司退市制度的方案》。根据该方案，本公司属于2012年1月1日之前已暂停上市的公司，深圳证券交易所将在2012年12月31日之前对本公司作出是否核准恢复上市的决定。若深圳证券交易所截至2012年12月31日未核准公司股票恢复上市，公司股票将

被终止上市。公司董事会提醒投资者注意投资风险。

(3) 2012年8月12日,公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的议案》和涉及公司发行股份购买资产的重组方案等议案以及《关于重组方在符合条件时以现金增持公司股份的议案》。董事会定于2012年9月13日以现场投票与网络投票相结合的方式召开2012年第2次临时股东大会,对上述重组方案进行审议。公司将加强与中小投资者的沟通,继续积极做好资产重组相关各项工作,争取尽早实现恢复上市。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

- 1、长沙创智世商网电子商务有限公司2006年10月份停止经营。
- 2、广东创智网络系统有限公司2006年11月被广东省工商行政管理局吊销营业执照,已停止经营。
- 3、湖南创智信息系统有限公司2007年12月份已停止经营。
- 4、成都飞机工业集团电子科技有限公司:注册资本4495万元,本公司拥有其17.80%的股份。报告期末资产总额16,356.76万元,期末净资产总额6,852.65万元,本期营业收入总额2,073.70万元,本期净利润-639.64万元。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						

主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司目前已停止生产经营活动。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

公司2011年度的财务报表由四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了川华信审(2012)027号带强调事项段的无保留意见审计报告。公司董事会现就上述非标准无保留意见所涉及事项是否已得到消除说明如下：

一、审计报告中“重组方案能否获得批准尚不确定，创智科技公司持续经营能力存在不确定性”所述事项处理情况的说明

创智科技公司因连续三年亏损，累计未弥补亏损金额巨大，公司股票交易在2007年5月被暂停上市，公司生产经营已处于停滞状态，连续几年的主营业务收入为零，由此可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项存在不确定性。

广东省深圳市中级人民法院于2011年5月27日批准《创智信息科技股份有限公司重整计划》，创智科技公司明确了拟引入重组方，由重组方注入盈利能力较强的优质资产，从而彻底恢复公司的持续经营能力。2011年12月22日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的议案》、《关于本次发行股份购买资产涉及关联交易的议案》、《关于本次发行股份购买资产具体方案的议案》等重大资产重组相关议案。2012年1月16日，公司2012年第1次临时股东大会否决了上述议案。

在股东大会否决了重大资产重组方案后，创智科技公司积极与股东进行沟通并进一步优化重组方案，2012年8月12日，创智科技公司第七届董事会第二次会议审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》以及创智科技公司与四川大地实业集团有限公司和四川大地实业集团有限公司之全资子公司成都泰维投资管理有限公司签订的《发行股份购买资产协议》。若本次交易方案获得成功，非标准无保留意见审计报告中涉及的上述事项将得到消除。

二、审计报告“原大股东湖南创智集团有限公司欠创智科技公司款项14,068.23万元对审计报告意见影响”所述事项处理情况的说明

深圳中院于2011年5月27日批准的重整计划中规定，重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务。公司已对上述款项累计计提了55%即7,737.53万元的坏账准

备，应已充分考虑了该欠款的减值问题。2012年8月12日，创智科技公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的方案》以及创智科技公司与大地集团签订的偿债《协议书》，方案及协议规定重组方大地集团将其持有的成都国地置业有限公司4.694%的股权转让给创智科技公司，用以解决创智科技公司原大股东湖南创智集团有限公司对创智科技公司欠款14,291.41万元，同时，创智科技公司将其拥有的对湖南创智集团有限公司14,291.41万元债权转让给大地集团，由此彻底解决创智科技公司原大股东资金占用问题。

若本次交易方案获得成功，非标准无保留意见审计报告中涉及的上述事项将得到消除。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

无

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

适用 不适用

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范公司运作，认真履行信息披露义务。

公司治理实际情况基本符合中国证监会有关文件要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

1、2010年8月23日广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）作出（2010）深中法民七重整字第6-1号《民事裁定书》，裁定自2010年8月23日起对创智科技进行重整，同时指定北京市中伦律师事务所深圳分所为创智科技管理人。

2、深圳中院于2011年5月27日作出（2010）深中法民七重整字第6-4号《民事裁定书》，裁定批准创智科技《重整计划》并终止创智科技重整程序。

3、按照重整计划之权益调整方案，出资人应让渡股份7,932.34万股，截至2012年5月25日，创智科技出资人让渡的创智科技股票已全部划转至重整专用账户

4、2012年6月1日，本公司收到深圳中院（2010）深中法民七重整字第6-11号《民事裁定书》。民事裁定书载明：

（一）重整程序中确定之债权已全部清偿完毕，预计债权已根据重整计划予以清偿，创智科技出资人让渡的79,323,390股创智科技股票已于2012年5月25日全部划转至重整专用账户，出资人权益调整方案亦已执行完毕。因此，创智科技重整计划已经执行完毕。

（二）自2012年5月28日起，创智科技管理人对创智科技执行重整计划的监督职责终止。鉴于本案重整计划已经执行完毕，重整工作已经完成，创智科技管理人申请深圳中院确认创智科技重整计划执行完毕并终结破产程序符合法律规定，依照《企业破产法》第九十一条第一款、第九十四条，《民事诉讼法》第一百四十四条第一款第十一项的规定，裁定如下：第一、确认创智信息科技股份有限公司重整计划执行完毕；第二、终结创智信息科技股份有限公司破产程序；第三、本案受理费30万元，从创智科技财产中优先支付。本裁定为终审裁定。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	原非流通股股东	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。	2007 年 02 月 09 日	自 2008 年 2 月 9 日起可相继解除限售上市流通,至 2010 年 2 月 9 日止所有有限售条件股东的股票均可解除限售上市流通,但由于公司股票目前处于暂停上市状态,上述股票尚未上市流通。	履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					

承诺的履行情况	
---------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

无 （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月15日	北京	实地调研	个人	金康令、李郁文等10位投资者代表	沟通公司重组的工作相关事项

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于股票恢复上市进展情况及风险提示

公司于2008年4月30日公布了《2007年年度报告》，并按照有关规定于2008年5月8日向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于2008年5月12日正式受理了本公司关于恢复股票上市的申请。公司目前在按照深圳证券交易所的要求补充提交申请恢复上市的资料，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，深圳证券交易所将在同意受理恢复上市申请后的三十个交易日内作出是否核准恢复上市申请的决定（补充提供材料期间不计入上述期限内）。若在规定期限内恢复上市申请未能获得深圳证券交易所的核准，公司的股票将被终止上市。

2012年6月28日，深圳证券交易所发布了《关于改进和完善深圳证券交易所主板、中小企业板上市公司退市制度的方案》。根据该方案，本公司属于2012年1月1日之前已暂停上市的公司，深圳证券交易所将在2012年12月31日之前对本公司作出是否核准恢复上市的决定。若深圳证券交易所截至2012年12月31日未核准公司股票恢复上市，公司股票将被终止上市。

公司董事会提醒投资者注意投资风险。

（二）重整计划执行完毕情况

2010年8月23日广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）作出（2010）深中法民七重整字第6-1号《民事裁定书》，裁定自2010年8月23日起对本公司进行重整，同时指定北京市中伦律师事务所深圳分所为管理人。深圳中院于2011年5月27日作出的（2010）深中法民七重整字第6-4号《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》并终止重整程序。深圳中院于2012年2月24日作出（2010）深中法民七重整字第6-10号《民事裁定书》，裁定批准延长公司《重整计划》执行期限至2012年5月31日。2012年6月1日，本公司收到深圳中院（2010）深中法民七重整字第6-11号《民事裁定书》裁定创智科技重整计划已经执行完毕。

（三）四川大地实业集团有限公司收购本公司第二大股东股权的进展情况

2008年7月28日，国务院国有资产监督管理委员会《关于创智信息科技股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》（国资产权〔2008〕673号），同意财富证券有限责任公司将持有的本公司2,526万股（持股6.67%）股份转让给四川大地实业集团有限公司。四川大地实业集团有限公司已于2008年5月交付了30%的股权转让首期款2,500万元。四川大地实业集团有限公司将按照协议约定在公司重组完成后支付剩余股权转让款并办理股权过户手续。

（四）重大资产重组进展情况

（1）2011年12月22日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的议案》、《关于本次发行股份购买资产涉及关联交易的议案》、《关于本次发行股份购买资产具体方案的议案》等重大资产重组相关议案。相关议案的主要内容是：a、由大地集团作为重组方，重组方将其持有成都国地置业有限公司（以下简称“国地置业”）的等值股权转让给本公司，用以解决本公司原大股东湖南创智集团有限公司对本公司欠款14,291.41万元，同时，本公司将其拥有的对湖南创智集团有限公司14,291.41万元债权转让给大地集团，由此彻底解决本公司原大股东资金占用问题。b、本公司拟向重组方大地集团以及其全资子公司成都泰维投资管理有限公司发行股份，用于购买其持有国地置业剩余股权。

2012年1月16日，公司2012年第1次临时股东大会否决了上述议案。

（2）公司在与大地集团以及其他中小股东进行深入沟通基础上调整了重组方案。2012年8月12日召开了公司第七届董事会第二次会议，审议通过了重大资产重组机关议案，力争调整后的重组方案能获得股东大会通过。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
*ST 创智：关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》第 C009 版	2012 年 01 月 13 日	www.cninfo.com.cn
董事会公告	《证券时报》第 B017 版	2012 年 01 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告、2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《证券时报》第 D008 版	2012 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn

2011 年度业绩预告	《证券时报》第 D028 版	2012 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn
重整计划执行进展情况及延长执行期和监督执行期的公告	《证券时报》第 D004 版	2012 年 03 月 01 日	www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案、内幕信息知情人登记管理制度、重大信息内部报告制度、内幕交易防控工作业绩考核评价办法、第六届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》第 D021 版	2012 年 03 月 27 日	www.cninfo.com.cn
2012 年度第一季度业绩预告、2011 年度业绩快报	《证券时报》第 B024 版	2012 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议公告、第五届监事会第十五次会议决议公告、监事会对相关事项的书面意见、独立董事对相关事项的独立意见、独立董事 2011 年度述职报告(陈星辉)、独立董事 2011 年度述职报告(杨继瑞)、关于公司 2011 年审计报告非标准无保留意见事项的专项说明、2011 年度内部控制自我评价报告、关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、2011 年年度审计报告、2011 年年度报告摘要、2011 年年度报告、2012 年第一季度报告全文、2012 年第一季度报告正文	《证券时报》第 D021 版	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
关于公开征集重组方的公告、董事会临时会议决议公告	《证券时报》第 B021 版	2012 年 04 月 28 日	www.cninfo.com.cn
关于公开征集重组方情况的公告	《证券时报》第 D013 版	2012 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn
重整计划执行进展情况的公告	《证券时报》第 D008 版	2012 年 06 月 01 日	www.cninfo.com.cn
重整计划执行完毕的公告	《证券时报》第 D005 版	2012 年 06 月 05 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知、独立董事关于公司董事会换届选举的独立意见、第六届董事会十七次会议决议	《证券时报》第 B028 版	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn

公告、独立董事候选人及提名人声明公告、第五届监事会十六次会议决议公告			
更正公告	《证券时报》第 D020 版	2012 年 06 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告、第六届监事会第一次会议决议公告、第七届董事会第一次会议决议公告、2011 年年度股东大会的法律意见书	《证券时报》第 B008 版	2012 年 06 月 30 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：创智信息科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,246,422.39	5,574,893.13
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		0.00	0.00

应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	3,345,260.00
其他应收款		66,453,863.31	64,614,881.01
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		69,700,285.70	73,535,034.14
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		12,098,526.23	13,237,091.62
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		170,457.89	152,804.62
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		12,268,984.12	13,389,896.24
资产总计		81,969,269.82	86,924,930.38
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00

向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		1,184,143.79	1,184,143.79
预收款项		1,164,701.92	1,164,701.92
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,560,177.45	1,584,867.40
应交税费		1,930,112.56	1,930,035.30
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		2,682,723.40	2,678,823.93
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		8,521,859.12	8,542,572.34
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		8,521,859.12	8,542,572.34
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
资本公积		423,896,336.05	423,896,336.05

减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		35,202,469.47	35,202,469.47
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-755,349,493.44	-750,425,699.98
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		82,363,555.79	87,287,349.25
少数股东权益		-8,916,145.09	-8,904,991.21
所有者权益（或股东权益）合计		73,447,410.70	78,382,358.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,969,269.82	86,924,930.38

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,245,856.54	5,574,327.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			3,345,260.00
其他应收款		66,456,363.31	64,059,687.01
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		69,702,219.85	72,979,274.29
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,398,526.23	17,537,091.62

投资性房地产			
固定资产		170,457.89	152,804.62
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,568,984.12	17,689,896.24
资产总计		86,271,203.97	90,669,170.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,560,177.45	1,584,867.40
应交税费		1,487,123.28	1,487,046.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,228,622.96	4,224,723.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,275,923.69	7,296,636.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		7,275,923.69	7,296,636.91
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
资本公积		424,246,680.85	424,246,680.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,202,469.47	35,202,469.47
一般风险准备			
未分配利润		-759,068,113.75	-754,690,860.41
外币报表折算差额			0.00
所有者权益（或股东权益）合计		78,995,280.28	83,372,533.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,271,203.97	90,669,170.53

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		0.00	0.00
其中：营业收入		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		3,796,331.95	1,223,595.48
其中：营业成本		0.00	0.00
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00

净额			
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		0.00	0.00
销售费用		0.00	0.00
管理费用		2,541,731.95	1,222,080.92
财务费用		-6,917.70	1,514.56
资产减值损失		1,261,517.70	0.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,138,565.39	801,786.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,138,565.39	801,786.92
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,934,897.34	-421,808.56
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		50.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,934,947.34	-421,808.56
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,934,947.34	-421,808.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		-4,923,793.46	-421,808.56
少数股东损益		-11,153.88	0.00
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.013	-0.0011
(二) 稀释每股收益		-0.013	-0.0011
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		-4,934,947.34	-421,808.56
归属于母公司所有者的综合		-4,923,793.46	-421,808.56

收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		-11,153.88	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,541,731.95	1,222,080.92
财务费用		-6,917.70	1,514.56
资产减值损失		703,823.70	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,138,565.39	801,786.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,138,565.39	801,786.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,377,203.34	-421,808.56
加：营业外收入			
减：营业外支出		50.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,377,253.34	-421,808.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,377,253.34	-421,808.56
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0116	-0.0011
（二）稀释每股收益		-0.0116	-0.0011
六、其他综合收益			

七、综合收益总额		-4,377,253.34	-421,808.56
----------	--	---------------	-------------

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	0.00	0.00
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,433.80	1,581,694.03
经营活动现金流入小计	10,433.80	1,581,694.03
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	0.00
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	675,741.27	479,001.01
支付的各项税费	0.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,985,463.27	1,129,805.10

经营活动现金流出小计	5,661,204.54	1,608,806.11
经营活动产生的现金流量净额	-5,650,770.74	-27,112.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	3,345,260.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,345,260.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,960.00	0.00
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	22,960.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	3,322,300.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-2,328,470.74	-27,112.08
加：期初现金及现金等价物余额	5,574,893.13	83,386.72
六、期末现金及现金等价物余额	3,246,422.39	56,274.64

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,433.80	1,581,694.03
经营活动现金流入小计	10,433.80	1,581,694.03
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	675,741.27	479,001.01
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	4,985,463.27	1,129,805.10
经营活动现金流出小计	5,661,204.54	1,608,806.11
经营活动产生的现金流量净额	-5,650,770.74	-27,112.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,345,260.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	3,345,260.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,960.00	
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	22,960.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	3,322,300.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
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	-2,328,470.74	-27,112.08
加：期初现金及现金等价物余额	5,574,327.28	82,820.87
六、期末现金及现金等价物余额	3,245,856.54	55,708.79

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	378,614,243.71	423,896,336.05			35,202,469.47		-750,425,699.98		-8,904,991.21	78,382,358.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,923,793.46		-11,153.88	-4,934,947.34
（一）净利润							-4,923,793.46		-11,153.88	-4,934,947.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-4,923,793.46		-11,153.88	-4,934,947.34
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	378,614,243.71	423,896,336.05			35,202,469.47		-755,349,493.44		-8,916,145.09	73,447,410.70

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	378,614,243.71	369,563,388.34			35,202,469.47		-752,210,452.13		-8,985,331.32	22,184,318.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		54,332,947.71					1,784,752.15		80,340.11	56,198,039.97
(一)净利润							1,784,752.15		80,340.11	1,865,092.26
(二)其他综合收益		54,332,947.71								54,332,947.71
上述(一)和(二)小计		54,332,947.71					1,784,752.15		80,340.11	56,198,039.97
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	378,614,243.71	423,896,336.05			35,202,469.47		-750,425,699.98	-8,904,991.21	78,382,358.04

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	378,614,243.71	424,246,680.85			35,202,469.47		-754,690,860.41	83,372,533.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	378,614,243.71	424,246,680.85			35,202,469.47		-754,690,860.41	83,372,533.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,377,253.34	-4,377,253.34
（一）净利润							-4,377,253.34	-4,377,253.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,377,253.34	-4,377,253.34
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	378,614,24 3.71	424,246,68 0.85			35,202,469 .47		-759,068,1 13.75	78,995,280 .28

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	378,614,24 3.71	369,563,38 8.34			35,202,469 .47		-757,287,9 47.17	26,092,154 .35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	378,614,24 3.71	369,563,38 8.34			35,202,469 .47		-757,287,9 47.17	26,092,154 .35
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		54,683,292 .51					2,597,086. 76	57,280,379 .27
（一）净利润							2,597,086. 76	2,597,086. 76
（二）其他综合收益		54,683,292 .51						54,683,292 .51
上述（一）和（二）小计		54,683,292 .51					2,597,086. 76	57,280,379 .27
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	378,614,243.71	424,246,680.85			35,202,469.47		-754,690,860.41	83,372,533.62

法定代表人：贾鹏

主管会计工作负责人：彭扶民

会计机构负责人：刘昱呈

（三）公司基本情况

（一）历史沿革

创智信息科技股份有限公司是1993年3月经湖南省人民政府湘体改（1993）70号文件批准由主要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和中国农业银行湖南省信托投资公司通过定向募集方式成立的股份制公司。公司原名湖南五一文实业股份有限公司，1999年10月经湖南省工商行政管理局批准公司更名为湖南创智信息科技股份有限公司，2001年3月经国家工商行政管理局批准和深圳市工商行政管理局核准，公司更名为创智信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

公司经中国证监会证监发字（1997）296、297号文批准，公开发行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8,935.01万元，其中：法人股5,435.01万元，社会公众股2500万元，内部职工股1000万元。1999年11月经中国证监会证监上字（1999）10号文批准，公司向全体股东按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，公司股本总额变更为9,985.01万元，其中：法人股5,435.01万元，社会公众股3250万元，内部职工股1300万元。2000年2月29日，经公司1999年度股东大会决议通过以资本公积金每10股转增10股，经此次转增股本后，公司股本总额变更为19,970.02万元，其中：法人股10,870.02万元，社会公众股6500万元，内部职工股2600万元。2000年6月15日经申请公司内部职工股开始上市流通。2002年5月，经中国证监会证监发行字[2001]109号文核准，公司以每股发行价格人民币9.40元，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25,076.02万元。

2007年2月,公司进行了股权分置改革,用资本公积金向股权分置日在册的流通股股东每10股转增9股,转增后,股本由25,076.02万股增至37,861.42万股。

公司营业执照注册号:440301103266163;公司注册地址:深圳市南山区高新技术工业村管理楼207号;法定代表人:贾鹏。

(二) 行业性质和经营范围

公司所处的行业:应用软件服务行业。

经营范围:研制、开发、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。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生

时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在合并财务报表中，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增的被购买方股权在购买日的公允价值之和。即在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司对具有控制权的被投资单位确认其为会计报表的合并范围。

公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司之间的重大内部交易和往来余额予以抵销。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，调整合并财务报表的期初数和上年数。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，不调整合并财务报表的期初数和上年数，但该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润和现金流量纳入合并财务报表。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，作为少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，仍冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)；第二、持有至到期投资；第三、贷款和应收款项；第四、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)；第二、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

①初始确认：

初始确认金融资产或负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

②后续计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、可供出售金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

C、贷款和应收款项

采用实际利率法，以摊余成本计量。根据公司本年实际情况，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，按取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D、持有至到期投资

采用实际利率法，以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入计入投资收益。该金融资产处置时取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

E、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

F、其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：第一、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；第二、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、所转移金融资产的账面价值；第二、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、终止确认部分的账面价值；第二、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

(2) 企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，年末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现

金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、发出商品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为投资成本。

非同一控制下的企业合并：按照购买日确定的合并成本确认为投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值作为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。按照投资合同或协议约定公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，确定为对被投资单位具有共同控制的依据；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，确定为对被投资单位具有重大影响的依据。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对于采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，如发现对预计未来现金流量有影响且公司能够对其进行可靠计量的客观证据，则表明该项投资发生减值。

对于其他长期股权投资，如发现长期投资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长期投资的账面价值时，则表明该项投资发生减值，按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，相应计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备和其他设备。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—40年	3%	2.425%-3.88%
机器设备	10年	3%	9.70%
电子设备	5年	3%	19.40%
运输设备	8年	3%	12.125%
其他设备	4年	3%	24.25%
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准

备。在报告年末,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的工程支出计价,包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,对有证据表明在建工程已经发生了减值的,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时,开始资本化:资产支出已经发生;借款费用已经发生;为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法，并按会计估计变更处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例进行确定。

(2) 提供劳务收入的确认与计量

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；跨年度的，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生递延所得税资产。

年末对递延所得税资产账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉初始确认
- B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；
- C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

a、在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当

期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

c、对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

e、在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

27、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%、3%
消费税		
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文**3、其他说明**

本公司以及本公司控股子公司湖南创智信息系统有限公司为小规模纳税人，按照增值税应税收入的3%计缴增值税；其余子公司均为一般纳税人，按照增值税应税收入的17%计缴增值税。

注2：根据《财政部关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综[2010]98号）规定，公司从2011年2月1日起，地方教育费附加税率为2%。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙创智世商网电子商务有限公司	控股子公司	长沙市	计算机服务业	34,000,000.00	计算机软硬件、电子商务系统研制、开发、生产销售等	33,830,000.00		99.5%	99.5%	是	-78,864.28	248,864.28	
湖南创智信息系统有限公司	控股子公司	湖南省	计算机服务业和软件业	10,000,000.00	研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统等	9,800,000.00		98%	98%	是	57,032.99	142,967.01	
广东创智网络系统有限公司	控股子公司	广东省	计算机服务业	10,000,000.00	开发、销售计算机通信网络产品、网络接入产品等	6,000,000.00		60%	60%	是	-8,894,313.80	12,894,313.80	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

长沙创智世商网电子商务有限公司2006年10月份停止经营。

广东创智网络系统有限公司2006年11月被广东省工商行政管理局吊销营业执照，已停止经营。

湖南创智信息系统有限公司2007年12月份已停止经营。

(2) 本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	13,047.33	--	--	46,959.43
人民币	--	--	13,047.33	--	--	46,959.43
银行存款：	--	--	3,233,375.06	--	--	5,527,933.70
人民币	--	--	3,233,375.06	--	--	5,527,933.70
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	3,246,422.39	--	--	5,574,893.13

2、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00
其中：				
成都飞机工业集团电子科技有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
账龄一年以上的应收股利	2,145,260.00	0.00	2,145,260.00	0.00
其中：	--	--	--	--
成都飞机工业集团电子科技有限公司	2,145,260.00		2,145,260.00	
合计	3,345,260.00	0.00	3,345,260.00	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,553,896.65	30.34%	2,553,896.65	100%	2,553,896.65	30.34%	2,553,896.65	100%
组合小计	2,553,896.65	30.34%	2,553,896.65	100%	2,553,896.65	30.34%	2,553,896.65	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,863,069.21	69.66%	5,863,069.21	100%	5,863,069.21	69.66%	5,863,069.21	100%
合计	8,416,965.86	--	8,416,965.86	--	8,416,965.86	--	8,416,965.86	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
无	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	2,553,896.65	100%	2,553,896.65	2,553,896.65	100%	2,553,896.65
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00

4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	2,553,896.65	100%	2,553,896.65	2,553,896.65	100%	2,553,896.65
合计	2,553,896.65	--	2,553,896.65	2,553,896.65	--	2,553,896.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙北斗星商厦有限公司	1,548,350.28	1,548,350.28	100%	未得到客户确认
广州杰英科技有限公司	698,315.00	698,315.00	100%	未得到客户确认
深圳市龙岗信息咨询开发中心	671,200.00	671,200.00	100%	未得到客户确认
武汉市华融设备有限公司	650,000.00	650,000.00	100%	未得到客户确认
出纳台	515,649.17	515,649.17	100%	未得到客户确认
珠海创峰科技发展有限公司	537,250.00	537,250.00	100%	未得到客户确认
深圳市教育局电化教育馆	494,200.00	494,200.00	100%	未得到客户确认
长沙容声电器有限公司	404,554.59	404,554.59	100%	未得到客户确认
泰阳商城	327,550.17	327,550.17	100%	未得到客户确认
其他债务人	16,000.00	16,000.00	100%	未得到客户确认
合计	5,863,069.21	5,863,069.21	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 报告期内，无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
长沙北斗星商厦有限公司	非关联方	1,548,350.28	5 年以上	18.4%
广州杰英科技有限公司	非关联方	698,315.00	5 年以上	8.3%
深圳市龙岗信息咨询开发中心	非关联方	671,200.00	5 年以上	7.97%
武汉市华融设备有限公司	非关联方	650,000.00	5 年以上	7.72%
珠海创峰科技发展有限公司	非关联方	537,250.00	5 年以上	6.38%
合计	--	4,105,115.28	--	48.77%

(6) 报告期内，无应收关联方账款情况

(7) 报告期内，无终止确认的应收款项情况

(8) 报告期内，无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	189,345,114.19	82.44%	126,038,068.95	66.57%	189,345,114.19	83.57%	126,038,068.95	66.57%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,560,809.35	4.16%	6,413,991.28	67.09%	6,460,309.35	2.85%	5,152,473.58	79.76%
组合小计	9,560,809.35	4.16%	6,413,991.28	67.09%	6,460,309.35	2.85%	5,152,473.58	79.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,768,170.67	13.4%	30,768,170.67	100%	30,768,170.67	13.58%	30,768,170.67	100%
合计	229,674,094.21	--	163,220,230.90	--	226,573,594.21	--	161,958,713.20	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
美的空调销售公司	28,406,571.65	28,406,571.65	100%	预计不能收回
创智软件园有限公司	20,256,219.78	20,256,219.78	100%	预计不能收回
湖南创智集团有限公司	140,682,322.76	77,375,277.52	55%	详见：其他应收款（5） 金额较大的其他应收款的 性质或内容
合计	189,345,114.19	126,038,068.95	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	3,106,420.79	32.49%	18,586.63	21,892.35	0.34%	2,156.77
1 年以内小计	3,106,420.79	32.49%	18,586.63	21,892.35	0.34%	2,156.77
1 至 2 年	20,971.56	0.22%	3,548.58	21,672.00	0.34%	1,083.60
2 至 3 年	21,672.00	0.23%	2,167.20	5,804.00	0.09%	580.40
3 年以上	6,411,745.00	67.06%	6,389,688.87	6,410,941.00	99.24%	5,148,652.81
3 至 4 年	5,804.00	0.06%	2,321.60	37,147.46	0.58%	14,858.98
4 至 5 年	37,147.46	0.39%	18,573.73	2,479,999.43	38.38%	1,239,999.72
5 年以上	6,368,793.54	66.61%	6,368,793.54	3,893,794.11	60.27%	3,893,794.11
合计	9,560,809.35	--	6,413,991.28	6,460,309.35	--	5,152,473.58

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	3,562,314.63	3,562,314.63	100%	未得到债务人确认
往来款	3,299,952.17	3,299,952.17	100%	未得到债务人确认

往来款	2,877,141.95	2,877,141.95	100%	未得到债务人确认
往来款	2,658,718.17	2,658,718.17	100%	未得到债务人确认
往来款	2,604,586.63	2,604,586.63	100%	未得到债务人确认
往来款	2,550,558.84	2,550,558.84	100%	未得到债务人确认
往来款	1,200,000.00	1,200,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	1,118,313.72	1,118,313.72	100%	未得到债务人确认
往来款	1,100,000.00	1,100,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	5,796,584.56	5,796,584.56	100%	未得到债务人确认
合计	30,768,170.67	30,768,170.67	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 报告期内，无实际核销的其他应收款情况**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖南创智集团有限公司	140,682,322.76	往来款	62.09%
合计	140,682,322.76	--	62.09%

说明：

原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司14,068.23万元。2008年3月31日，本公司、湖南创智集团有限公司和大地集团就湖南创智集团有限公司对本公司欠款达成协议，大地集团为湖南创智集团有限公司的欠款承担连带保证责任，并在本公司重组过程中一并解决。深圳中院于2011年5月27日批准的重整计划中规定，重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务。

本公司已对上述款项累计计提了55%即7,737.53万元的坏账准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南创智集团有限公司	非关联方	140,682,322.76	5年以上	61.25%

美的空调销售公司	非关联方	28,406,571.65	5 年以上	12.37%
创智软件园有限公司	非关联方	20,256,219.78	5 年以上	8.82%
珠海市群山有限公司	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	1.74%
广东乐华空调公司	非关联方	3,562,314.63	5 年以上	1.55%
合计	--	196,907,428.82	--	85.73%

(7) 报告期内，无其他应收关联方账款情况

(8) 报告期内，无终止确认的其他应收款项情况

(9) 报告期内，无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

5、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
成都飞机工业集团电子科技有限公司	有限责任公司	成都市	宋承志	制造业	44,950,000.00	CNY	17.8%	17.8%	163,567,581.42	95,041,121.30	68,526,460.12	20,736,990.99	-6,396,434.80
长沙创智菲旺科技有限公司	有限责任公司	长沙市	张南平	制造业	10,000,000.00	CNY	34%	34%	728,218.66	4,341,519.84	-3,613,301.18		

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
成都飞机工业 集团电子科技 有限公司	权益法	8,000,000.00	13,237,091.62	-1,138,565.39	12,098,526.23	17.8%	17.8%				
长沙创智菲旺 科技有限公司	权益法	3,400,000.00				34%	34%				
合计	--	11,400,000.00	13,237,091.62	-1,138,565.39	12,098,526.23	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 本报告期内，无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,631,165.85	22,960.00		0.00	2,654,125.85
其中：房屋及建筑物	204,945.81				204,945.81
机器设备					
运输工具	2,246,833.66				2,246,833.66
办公设备	179,386.38	22,960.00			202,346.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,478,361.23	1,330.83	3,975.90	0.00	2,483,667.96
其中：房屋及建筑物	124,819.86		3,975.90		128,795.76
机器设备	2,179,428.65				2,179,428.65
运输工具					
办公设备	174,112.72	1,330.83			175,443.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	152,804.62	--			170,457.89
其中：房屋及建筑物	80,125.95	--			76,150.05
机器设备		--			
运输工具	67,405.01	--			67,405.01
办公设备	5,273.66	--			26,902.83
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	152,804.62	--			170,457.89
其中：房屋及建筑物	80,125.95	--			76,150.05
机器设备		--			
运输工具	67,405.01	--			67,405.01
办公设备	5,273.66	--			26,902.83

本期折旧额 5,306.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 本报告期内，无暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 本报告期内，期末无持有待售的固定资产情况

(6) 本报告期内，无未办妥产权证书的固定资产情况

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	171,637,196.76	170,375,679.06
可抵扣亏损	365,348,901.42	365,348,901.42
合计	536,986,098.18	535,724,580.48

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年	1,665,031.13	1,665,031.13	
2015 年	361,178,427.62	361,178,427.62	
2016 年	2,505,442.67	2,505,442.67	
合计	365,348,901.42	365,348,901.42	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	171,637,196.76	170,375,679.06
小计	171,637,196.76	170,375,679.06

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

9、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	170,375,679.06	1,261,517.70			171,637,196.76
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00

十四、其他					
合计	170,375,679.06	1,261,517.70	0.00	0.00	171,637,196.76

资产减值明细情况的说明：

10、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	0.00	0.00
1 年以上	1,184,143.79	1,184,143.79
合计	1,184,143.79	1,184,143.79

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

11、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	0.00	0.00
1 年以上	1,164,701.92	1,164,701.92
合计	1,164,701.92	1,164,701.92

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

12、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	99,870.36	395,330.84	391,431.37	103,769.83

二、职工福利费		3,529.00	3,529.00	
三、社会保险费	26,680.76	13,866.72	14,592.12	25,955.36
养老保险	16,957.50	9,597.12	10,291.20	16,263.42
失业保险	4,359.30	1,153.20	1,163.64	4,348.86
医疗保险	2,794.99	3,116.40	3,137.28	2,774.11
工伤保险	2,568.97			2,568.97
四、住房公积金		7,572.00	7,572.00	
五、辞退福利	1,188,602.74	159,330.76	187,194.78	1,160,738.72
六、其他	269,713.54	0.00	0.00	269,713.54
工会经费和职工教育经费	269,713.54			269,713.54
合计	1,584,867.40	579,629.32	604,319.27	1,560,177.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 159,330.76。

13、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	289,148.85	289,148.85
消费税		
营业税	81,106.36	81,106.36
企业所得税		
个人所得税	1,607,881.75	1,607,804.49
城市维护建设税	-37,800.98	-37,800.98
教育费附加	-16,118.07	-16,118.07
其他	5,894.65	5,894.65
合计	1,930,112.56	1,930,035.30

14、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,460.45	24,560.98
1 年以上	2,654,262.95	2,654,262.95
合计	2,682,723.40	2,678,823.93

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

15、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,614,243.71					0	378,614,243.71

16、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	366,402,244.76			366,402,244.76
其他资本公积	57,494,091.29			57,494,091.29
合计	423,896,336.05	0.00	0.00	423,896,336.05

17、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,082,263.76			35,082,263.76
任意盈余公积	120,205.71			120,205.71

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,202,469.47	0.00	0.00	35,202,469.47

18、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-750,425,699.98	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-750,425,699.98	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,923,793.46	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-755,349,493.44	--

19、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,138,565.39	801,786.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,138,565.39	801,786.92

(2) 报告期内，无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都飞机工业集团电子科技有限公司	-1,138,565.39	801,786.92	
合计	-1,138,565.39	801,786.92	--

20、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,261,517.70	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,261,517.70	0.00

21、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	50.00	
合计	50.00	0.00

22、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	P1	-4,923,793.46	-421,808.56
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	F	-50.00	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-4,923,743.46	-421,808.56
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
年初股份总数	S0	378,614,243.71	378,614,243.71
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	Si		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	378,614,243.71	378,614,243.71
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1 \div S$	-0.0130	-0.0011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2 \div S$	-0.0130	-0.0011
稀释性潜在普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	378,614,243.71	378,614,243.71

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3) \div X2$	-0.0130	-0.0011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P3) \div X2$	-0.0130	-0.0011

23、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	10,433.80
合计	10,433.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付单位往来款	3,121,213.22
付现费用	1,860,733.95
其他	3,516.10
合计	4,985,463.27

24、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,934,947.34	-421,808.56
加：资产减值准备	1,261,517.70	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,306.73	3,975.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	1,138,565.39	-801,786.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,100,500.00	1,240,121.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,713.22	-47,613.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,650,770.74	-27,112.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,246,422.39	56,274.64
减：现金的期初余额	5,574,893.13	83,386.72
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	-2,328,470.74	-27,112.08

(2) 本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	3,246,422.39	5,574,893.13
其中：库存现金	13,047.33	46,959.43
可随时用于支付的银行存款	3,233,375.06	5,527,933.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,246,422.39	5,574,893.13

现金流量表补充资料的说明

（八）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川大地实业集团有限公司	控股股东	有限责任公司	成都市	贾鹏	房地产业	100,000,000.00	CNY	7.66%	7.66%	贾鹏	71188877-1

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长沙创智世商网电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	丁亮	计算机服务业	34,000,000.00	CNY	99.5%	99.5%	71707408-2
湖南创智信息系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省	丁亮	计算机服务业和软件业	10,000,000.00	CNY	98%	98%	78535385-X
广东创智网络系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省	丁亮	计算机服务业	10,000,000.00	CNY	60%	60%	71928103-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
成都飞机工业集团电子科技有限公司	有限责任公司	成都市	宋承志	制造业	44,950,000.00	CNY	17.8%	17.8%	163,567,581.42	95,041,121.30	68,526,460.12	20,736,990.99	-6,396,434.80	联营企业	75878325-6
长沙创智菲旺科技有限公司	有限责任公司	长沙市	张南平	制造业	10,000,000.00	CNY	34%	34%	728,218.66	4,341,519.84	-3,613,301.18			联营企业	72256659-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川大地酒业发展有限公司	受同一控制人控制	74033669-3

本企业的其他关联方情况的说明

A.原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司14,068.23万元。2008年3月31日，本公司、湖南创智集团有限公司和大地集团就湖南创智集团有限公司对本公司欠款达成协议，大地集团为湖南创智集团有限公司的欠款承担连带保证责任，并在本公司重组过程中一并解决。深圳中院于2011年5月27日批准的重整计划中规定，重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务。

本公司已对上述款项累计计提了55%即7,737.53万元的坏账准备。

B.由于重组方尚未确定，大地集团为保证重整工作的顺利进行，已暂代重组方向破产重整管理人账户支付现金5000万元，专项用于清偿本公司债务、支付管理人费用和中介费用等支出。根据《创智信息科技股份有限公司重整计划》规定，上述代垫款项最终将由确定的重组方承担。

5、关联方交易

报告期内未发生关联方交易。

6、关联方应收应付款项

报告期内未发生关联方应收应付款项。

（九）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

长沙高新技术产业开发总公司（以下简称“长沙高新”）在退还创智软件园有限公司购房款时，因向创智软件园有限公司账户多划转了42万元，长沙高新向湖南省长沙市岳麓区人民法院提起诉讼，要求法院判令创智软件园有限公司和本公司共同连带返还不当得利42万元以及相应的利息3.8万元。2012年1月11日，湖南省长沙市岳麓区人民法院向本公司下达应诉通知书“2011岳民初字第2286号”。

目前案件尚在审理之中，尚不能判断对本公司财务状况和经营成果的影响。

（十）资产负债表日后事项

2012年8月12日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的议案》和涉及公司发行股份购买资产的重组方案等议案以及《关于重组方在符合条件时以现金增持公司股份的议案》。董事会定于2012年9月13日以现场投票与网络投票相结合的方式召开2012年第2次临时股东大会，对上述重组方案进行审议。公司将加强与中小投资者的沟通，继续积极做好资产重组相关各项工作，争取尽早实现恢复上市。

（十一）其他重要事项说明

1、债务重组

1、破产重整申请与受理

由于公司2004年至2006年连续三年亏损，亏损金额巨大，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司股票交易在2007年5月被暂停上市。因本公司不能偿还到期债务，本公司债权人湖南创智信息系统有限公司于2009年4月依《中华人民共和国企业破产法》向广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提出“破产重整申请书”，要求对本公司进行重整。

2010年8月12日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6号，法院依法裁定受理湖南创智信息系统有限公司对本公司的重整申请。2010年8月23日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6-1号，法院依法裁定自2010年8月23日起对本公司进行重整，并指定北京中伦律师事务所深圳分所为本公司管理人。

2、债权申报与确认

2011年2月21日，深圳中院下达民事裁定书（2010）深中法民七重整字第6-3号，法院依法裁定确认管理人于2010年12月5日提交的《创智信息科技股份有限公司债权表》，裁定确认的债权共5笔，性质均为无财产担保债权，债权本金合计18,526.19万元，利息合计5,135.90万元，本息总计23,662.09万元。深圳中院作出的本裁定为终审裁定。此外，另有因涉及诉讼而暂缓认定的债权人1家，申报债权本金30.46万元，利息30.47万元，合计60.93万元。该笔债权将在相关诉讼终结后依法进行审查确认。

3、重整计划的制定与批准

本公司制定了《创智信息科技股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划草案”），重整计划草案经管理人审查后提交深圳中院和债权人会议。2011年3月17日，公司第二次债权人会议审议并表决通过了重整计划草案。2011年5月24日，出资人组会议对重整计划草案涉及出资人权益调整方案进行审议，会议表决通过了重整计划草案中涉及的出资人权益调整方案。

管理人于2011年5月25日向深圳中院申请批准《创智信息科技股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”）。管理人于2011年6月2日收到深圳中院于2011年5月27日作出的（2010）深中法民七重整字第6-4号《民事裁定书》，法院依法裁定：第一、批准《创智信息科技股份有限公司重整计划》；第二、终止创智信息科技股份有限公司重整程序。

重整计划的主要内容：

（1）权益调整方案

全体股东按比例让渡其持有的部分股票，让渡的股票部分用于偿还本公司的部分债务，剩余部分股票存放于管理人破产重整专用账户，并在后续资产重组活动中由重组方有条件受让。

出资人让渡股份共计为79,323,390股，其中：大地集团让渡其持有本公司股份数量的35%即15,622,320股，湖南华创实业有限公司和湖南创智实业有限公司让渡其持有本公司股份数量的35%即5,706,750股；其他持股数量超过1万股的股东让渡其持有本公司数量1万股以上部分的20%和1万股以下的部分（含1万股）的15%，合计47,318,728股；其他持股数量在1万股以下（含1万股）的股东让渡其持有本公司股份数量的15%，合计10,675,592股。

（2）债权调整方案

A. 普通债权：

本公司重整案确定的债权金额合计23,662.09万元，共涉及债权人5家，均为普通债权。

债权金额不超过800万元（含800万元）的部分，债权人可选择以现金或股票受偿，两种受偿方式只能择其一。债权人选择现金方式受偿的，债权清偿比例为50%；选择股票方式受偿的，每100元普通债权约可分得6股本公司股票。

债权金额超过800万元以上的部分以股票清偿，每100元普通债权约可分得3.3286股本公司股票，按照本公司股票被暂停上市前一交易日的收盘价4.68元/股计算，超过800万元部分的清偿比例为15.58%。

全部普通债权在按照上述标准获得清偿后，未获清偿的部分创智科技不再负清偿义务。

B. 预计债权：

已申报但未最终确认的预计债权共1笔，债权额为60.93万元，在获得法院最终确认后，按照本重整计划规定的同类债权的清偿比例以现金方式清偿。

未在债权申报期限内申报但受法律保护的债权，按照破产法的规定参照已申报但未最终确认的预计债权的受偿方案予以清偿，如此类债权为税款债权或职工债权则依破产法规定予以全额清偿。

按照预计债权受偿方案，将为预计债权按比例预留相应的现金，在相应预计债权获得最终确认后，将相应的预留现金支付给债权人。预计债权如最终未获确认的，为其预留的现金，在按照破产法的规定支付重整费用和共益债务后，仍有剩余的，剩余部分向普通债权人按债权比例补充清偿；

（3）偿债资金来源

债权受偿资产来源于重组方无偿提供的相应资金和出资人让渡的部分流通股股票，本公司的现有资产不进行变现。

（4）经营方案

本公司目前已停止生产经营活动，为从根本上挽救本公司，在对本公司进行债务重组，减轻债务负担基础上，必须引进重组方并通过重组方向本公司注入具有盈利能力的优质资产，使本公司获得重生。

A. 确定重组方

具有一定实力且符合中国证券监督管理委员会关于上市公司重大资产重组规范性要求的潜在投资人，可确认为重组方，有条件受让出资人让渡的用以清偿普通债权后剩余的全部本公司股票。

B. 重组方受让相应部分让渡股票的条件：

第一、承诺在后续重组工作中通过定向增发等方式，向本公司注入评估价值不少于20亿元且未来三年每年净利润不低于2.5亿元的资产，且该类资产应当符合证券法规及证券监管部门的要求；

第二、重组方无偿提供不少于5000万元的资金支持，用于维持本公司自重整计划获得法院批准之日起至资产注入完成前所必要的运营、管理费用，支付重整费用，以及偿还债权所需的资金；

第三、承诺未在债权申报期限内申报但受法律保护的债权，在重整计划执行完毕后仍能按照重整计划规定的同类债权比例获得清偿。

C. 解决历史遗留问题

重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务，该占用款的清偿方式应当符合现行法律法规及证监会的相关规定，清偿的资产将专项用于本公司生产经营之需，不用于向本公司债权人进行清偿。

（5）重整计划执行完毕的标准和执行期限

本重整计划执行完毕的标准，以应向确定之债权人清偿的款项（不包括补充清偿的款项）和股票已转账，预留的现金已划入管理人账户内，本公司出资人让渡的股票已划入管理人破产重整专用账户为准。

本重整计划的执行期限为6个月，自法院裁定批准重整计划之日起计算。重整计划执行人应当在此期限内，严格依照本重整计划的规定向债权人履行完毕清偿义务。

4、重整计划的执行

（1）重整计划确认的普通债权及受偿方式如下

单位：万元

债权人名称	法院裁定债权金额	重组前账面金额	按重整计划确认的受偿方式及受偿金额		
			现金受偿	受偿股票公允价	小计
信达公司深圳办事处	21,933.26	4,000.00		3,516.75	3,516.75

湖南创智信息系 统有限公司	1,024.90	1,024.90	400.00	35.03	435.03
中国工商银行股 份有限公司长沙金 鹏支行	686.93	863.49	343.46		343.46
四川大地实业集 团有限公司	10.00	10.00	5.00		5.00
中国证券报社	7.00	7.00	3.50		3.50
合计	23,662.09	5,905.39	751.96	3,551.78	4,303.75

(2) 普通债权的清偿情况

截止2011年12月31日，上述普通债权已按重整计划清偿完毕。具体情况如下：

A. 让渡股票及用于清偿债权的股票划转情况

根据重整计划，本公司需用于清偿普通债权的股票数为758.93万股，股票已从重整专用账户划转给债权人指定账户。

B. 现金清偿债权情况

截止2011年12月31日，本公司需用于清偿普通债权的现金751.96万元已向债权人支付。

(3) 股东让渡股票的划转情况

按照重整计划之权益调整方案，出资人应让渡股份7,932.34万股，截至2012年5月25日，创智科技出资人让渡的创智科技股票已全部划转至重整专用账户

(4) 重整计划完毕

2012年6月1日，本公司收到深圳中院（2010）深中法民七重整字第6-11号《民事裁定书》。民事裁定书载明：

（一）重整程序中确定之债权已全部清偿完毕，预计债权已根据重整计划予以清偿，创智科技出资人让渡的79,323,390股创智科技股票已于2012年5月25日全部划转至重整专用账户，出资人权益调整方案亦已执行完毕。因此，创智科技重整计划已经执行完毕。

（二）自2012年5月28日起，创智科技管理人对创智科技执行重整计划的监督职责终止。鉴于本案重整计划已经执行完毕，重整工作已经完成，创智科技管理人申请深圳中院确认创智科技重整计划执行完毕并终结破产程序符合法律规定，依照《企业破产法》第九十一条第一款、第九十四条，《民事诉讼法》第一百四十四条第一款第十一项的规定，裁定如下：第一、确认创智信息科技股份有限公司重整计划执行完毕；二、终结创智信息科技股份有限公司破产程序；三、本案受理费30万元，从创智科技财产中优先支付。本裁定为终审裁定。

5、为恢复持续经营能力采取的其他措施

（1）为保证重整工作的顺利进行，大地集团已根据重整计划向破产重整管理人账户支付现金5000万元，用于维持本公司在资产注入完成前所必要的运营、管理费用，支付重整费用，以及偿还债权所需的资金。截止2012年3月31日，管理人账户尚有现金余额3480万元。

（2）2011年12月22日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于解决公司原大股东占用公司资金的历史遗留问题的议案》、《关于本次发行股份购买资产涉及关联交易的议案》、《关于本次发行股份购买资产具体方案的议案》等重大资产重组相关议案。相关议案的主要内容是：（1）由大地集团作为重组方，重组方将其持有成都国地置业有限公司（以下简称“国地置业”）的等值股权转让给本公司，用以解决本公司原大股东湖南创智集团有限公司对本公司欠款14,291.41万元，同时，本公司将其拥有的对湖南创智集团有限公司14,291.41万元债权转让给大地集团，由此彻底解决本公司原大股东资金占用问题。（2）本公司拟向重组方大地集团以及其全资子公司成都泰维投资管理有限公司发行股份，用于购买其持有国地置业剩余股权。

2012年1月16日，公司2012年第1次临时股东大会否决了上述议案。

（3）公司在与大地集团以及其他中小股东进行深入沟通基础上调整了重组方案。2012年8月12日召开了公司第七届董事会第二次会议，审议通过了重大资产重组机关议案，力争调整后的重组方案能获得股东大会通过。

目前，重组工作正在有序推进之中，因此本公司采用持续经营基础编制2012年6月30日财务报告。

2、其他需要披露的重要事项

1、子公司非持续经营情况

长沙创智世商网电子商务有限公司2006年10月份停止经营。

广东创智网络系统有限公司2006年11月被广东省工商行政管理局吊销营业执照，已停止经营。

湖南创智信息系统有限公司2007年12月份已停止经营。

2、原大股东欠款归还情况

原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司14,068.23万元。2008年3月31日，本公司、湖南创智集团有限公司和大地集团就湖南创智集团有限公司对本公司欠款达成协议，大地集团为湖南创智集团有限公司的欠款承担连带保证责任，并在本公司重组过程中一并解决。深圳中院于2011年5月27日批准的重整计划中规定，重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务。

本公司已对上述款项累计计提了55%即7,737.53万元的坏账准备。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	153,080.85	11.47%	153,080.85	100%	153,080.85	11.47%	153,080.85	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,181,400.00	88.53%	1,181,400.00	100%	1,181,400.00	88.53%	1,181,400.00	100%
合计	1,334,480.85	--	1,334,480.85	--	1,334,480.85	--	1,334,480.85	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	153,080.85	100%	153,080.85	153,080.85	100%	153,080.85
合计	153,080.85	--	153,080.85	153,080.85	--	153,080.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市龙岗信息咨询开发中心	671,200.00	671,200.00	100%	未得到客户确认
深圳市教育局电化教育馆	494,200.00	494,200.00	100%	未得到客户确认
其他	16,000.00	16,000.00	100%	未得到客户确认
合计	1,181,400.00	1,181,400.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 本报告期内无金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市龙岗信息咨询开发中心	非关联方	671,200.00	5 年以上	50.3%
深圳市教育局电化教育馆	非关联方	494,200.00	5 年以上	37.03%
株洲龙达	非关联方	31,528.00	5 年以上	2.36%
湖南创智集团有限公司	非关联方	23,336.50	5 年以上	1.75%
幸运星广告公司	非关联方	18,800.00	5 年以上	1.41%
合计	--	1,239,064.50	--	92.85%

(7) 本报告期内无应收关联方账款情况

(8) 本报告期内无终止确认的应收账款

(9) 本报告期内未发生以应收款项为标的资产进行资产证券化交易

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	174,941,789.39	93.86%	111,634,744.15	63.81%	174,941,789.39	95.45%	111,634,744.15	63.81%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	7,601,131.32	4.08%	4,451,813.25	58.57%	4,500,631.32	2.45%	3,747,989.55	83.28%
组合小计	7,601,131.32	4.08%	4,451,813.25	58.57%	4,500,631.32	2.45%	3,747,989.55	83.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	3,844,259.82	2.06%	3,844,259.82	100%	3,844,259.82	2.1%	3,844,259.82	100%

款								
合计	186,387,180.53	--	119,930,817.22	--	183,286,680.53	--	119,226,993.52	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖南创智集团有限公司	140,682,322.76	77,375,277.52	55%	详见：其他应收款（5）金额较大的其他应收款的性质或内容
广东创智网络系统有限公司	21,503,409.20	21,503,409.20	100%	预计不能收回
长沙创智世商网电子商务有限公司	12,756,057.43	12,756,057.43	100%	预计不能收回
合计	174,941,789.39	111,634,744.15	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	3,106,420.79	40.87%	18,586.63	21,892.35	0.49%	656.77
1 年以内小计	3,106,420.79	40.87%	18,586.63	21,892.35	0.49%	656.77
1 至 2 年	20,971.56	0.28%	1,048.58	21,672.00	0.48%	1,083.60
2 至 3 年	21,672.00	0.29%	2,167.20	5,804.00	0.13%	580.40
3 年以上	4,452,066.97	58.58%	4,430,010.84	4,451,262.97	98.9%	3,745,668.78
3 至 4 年	5,804.00	0.08%	2,321.60	37,147.46	0.83%	14,858.98
4 至 5 年	37,147.46	0.49%	18,573.73	1,366,611.43	30.36%	683,305.72
5 年以上	4,409,115.51	58.01%	4,409,115.51	3,047,504.08	67.71%	3,047,504.08
合计	7,601,131.32	--	4,451,813.25	4,500,631.32	--	3,747,989.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

往来款	2,604,586.63	2,604,586.63	100%	未得到债务人确认
往来款	500,000.00	500,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	200,000.00	200,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	100,000.00	100,000.00	100%	未得到债务人确认
往来款	439,673.19	439,673.19	100%	未得到债务人确认
合计	3,844,259.82	3,844,259.82	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

原大股东湖南创智集团有限公司欠本公司14,068.23万元。2008年3月31日，本公司、湖南创智集团有限公司和大地集团就湖南创智集团有限公司对本公司欠款达成协议，大地集团为湖南创智集团有限公司的欠款承担连带保证责任，并在本公司重组过程中一并解决。深圳中院于2011年5月27日批准的重整计划中规定，重组方在重组过程中应向本公司注入等值资产或现金，以解决原大股东湖南创智集团有限公司拖欠本公司的14,291.41万元债务。

本公司已对上述款项累计计提了55%即7,737.53万元的坏账准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南创智集团有限公司	非关联方	140,682,322.76	5年以上	75.48%
广东创智网络系统有限公司	子公司	21,503,409.20	5年以上	11.54%
长沙创智世商网电子商务有限公司	子公司	12,756,057.43	5年以上	6.84%
刘亮	非关联方	2,604,586.63	5年以上	1.4%
段方东	非关联方	500,000.00	5年以上	0.27%
合计	--	178,046,376.02	--	95.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广东创智网络系统有限公司	子公司	21,503,409.20	11.54%
长沙创智世商网电子商务有限公司	子公司	12,756,057.43	6.84%
合计	--	34,259,466.63	18.38%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都飞机工业集团电子科技有限公司	权益法	8,000,000.00	13,237,091.62	-1,138,565.39	12,098,526.23	17.8%	17.8%				
长沙创智菲旺科技有限公司	权益法	3,400,000.00				34%	34%				
长沙创智世商网电子商务有限公司	成本法	33,830,000.00	33,830,000.00		33,830,000.00	99.5%	99.5%		33,830,000.00		
湖南创智信息系统有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%		5,500,000.00		
广东创智网络系统有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%		6,000,000.00		
合计	--	61,030,000.00	62,867,091.62	-1,138,565.39	61,728,526.23	--	--	--	45,330,000.00		

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,138,565.39	801,786.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,138,565.39	801,786.92

(2) 报告期内无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都飞机工业集团电子科技有限公司	-1,138,565.39	801,786.92	
合计	-1,138,565.39	801,786.92	--

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,377,253.34	-421,808.56
加：资产减值准备	703,823.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,306.73	3,975.90

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	1,138,565.39	-801,786.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,100,500.00	1,240,121.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,713.22	-47,613.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,650,770.74	-27,112.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,245,856.54	55,708.79
减：现金的期初余额	5,574,327.28	82,820.87
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	-2,328,470.74	-27,112.08

（十三）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.8%	-0.013	-0.013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.8%	-0.013	-0.013

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：赵艳

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 30 日