

江苏综艺股份有限公司

600770

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	6
八、备查文件目录	9

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事咎瑞国因工作原因未参加本次审议 2005 年半年度报告之董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人咎圣达，主管会计工作负责人程建华，会计机构负责人韩晔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏综艺股份有限公司
公司英文名称：Jiangsu Zongyi Co., LTD
公司英文名称缩写：zygf
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：综艺股份
公司 A 股代码：600770
- 3、公司注册地址：江苏省通州市兴东镇黄金村
公司办公地址：江苏省通州市兴东镇综艺数码城
邮政编码：226376
公司国际互联网网址：<http://www.600770.com.cn>
公司电子信箱：zygf600770@public.nt.js.cn
- 4、公司法定代表人：咎圣达
- 5、公司董事会秘书：顾政巍
电话：0513-6639987
传真：0513-6563502
E-mail：im2v@hotmail.com
联系地址：江苏省通州市兴东镇综艺数码城
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：江苏省通州市兴东镇综艺数码城

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	996,902,355.86	1,015,217,580.11	-1.80
流动负债	559,722,376.28	594,044,045.49	-5.78
总资产	1,314,475,476.57	1,330,149,688.17	-1.18
股东权益(不含少数股东权益)	617,350,965.31	605,724,811.79	1.92
每股净资产	2.286	2.243	1.92
调整后的每股净资产	2.226	2.181	2.06
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	12,049,121.56	13,200,640.44	-8.72
扣除非经常性损益后的净利润	12,005,910.54	12,387,997.73	-3.08
每股收益	0.0446	0.0489	-8.79
净资产收益率(%)	1.95	2.17	减少0.22个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,130,560.29	-75,245,365.94	不适用

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	169,574.71
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-113,645.59
所得税影响数	12,718.10
合计	43,211.02

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.66	8.74	0.198	0.198
营业利润	3.56	3.59	0.081	0.081
净利润	1.95	1.97	0.045	0.045
扣除非经常性损益后的净利润	1.94	1.96	0.044	0.044

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 67,073 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
南通综艺投资有限公司	0	123,236,550	45.64	未流通	无	法人股东
南通大兴服装绣品有限公司	0	34,263,450	12.69	未流通	无	法人股东
通州市建设投资中心	0	13,500,000	5	未流通	无	法人股东
金鑫证券投资基金	未知	1,699,632	0.63	已流通	未知	社会公众股东
民生证券有限责任公司	未知	1,551,369	0.57	已流通	未知	社会公众股东
招商银行股份有限公司--长城久泰中信标普 300 指数证券	未知	280,915	0.10	已流通	未知	社会公众股东
张丽静	未知	275,900	0.10	已流通	未知	社会公众股东
李戈凡	未知	250,000	0.09	已流通	未知	社会公众股东
洪文晖	未知	197,400	0.07	已流通	未知	社会公众股东
王国强	未知	156,100	0.06	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中,南通综艺投资有限公司为南通大兴服装绣品有限公司股东,与第三大股东不存在关联关系和一致行动人的情况。其余为流通股东,本公司未知其是否存在关联关系和一致行动人的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类
金鑫证券投资基金	1,699,632	A 股
民生证券有限责任公司	1,551,369	A 股
招商银行股份有限公司--长城久泰中信标普 300 指数证券	280,915	A 股
张丽静	275,900	A 股
李戈凡	250,000	A 股
洪文晖	197,400	A 股
王国强	156,100	A 股
郝秀红	136,300	A 股
中国工商银行-华安上证 180 指数增强型证券投资基金	130,562	A 股
张宏	127,016	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,季风华先生向董事会请求辞去在本公司担任的董事、副总经理、董事会秘书等职务,经公司第五届董事会第五次会议讨论,同意其辞职请求,并对其在任职期间为公司所作贡献表示感谢。

报告期内,经董事长提名,并经公司第五届董事会第六次会议审议,聘任顾政巍女士为公司董事会秘书。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司下属各公司通过进一步整合资源,加强管理,控制成本,呈现了稳定的发展态势。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围:各类中高档服装、木制品和饮料的生产、销售,信息产品流通,电子商务(网络在线销售),电脑教育培训,信息咨询服务,软件开发以及自营、代理各类商品进出口业务等。

报告期内,公司实现主营业务收入 243,909,367.69 元,主营业务利润 53,453,739.13 元。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	160,964,957.90	121,159,875.90	24.73	-3.06	-9.31	增加 5.19 个百分点
商业	82,944,410.58	69,162,645.32	16.61	28.21	45.40	减少 9.86 个百分点
分产品						
服装	115,857,366.31	83,132,817.62	28.24	46.16	48.42	减少 1.1 个百分点
软件	63,686,499.91	47,962,897.73	24.68	-5.24	0.8	减少 5.22 个百分点
木业	13,959,176.40	14,272,448.62	-2.24	-63.69	-60.31	减少 8.69 个百分点
智能卡	28,522,338.34	23,717,777.86	16.84	22.72	19.48	增加 2.25 个百分点
其他	21,883,986.73	21,236,579.39	2.96	--	--	--
其中: 关联交易	13,959,176.40	14,272,448.62	--	/	/	/
关联交易的定价原则	市价原则					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
江苏	152,893,967.75	8.98
北京	72,515,476.60	-5.34
深圳	18,499,923.34	33.61

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南通利盈通时装有限公司	工业	服装	2,100,000 美元	141,584,179.74	13,059,666.44
南通综艺时装有限公司	工业	服装	510,000 美元	82,080,896.20	3,498,301.15
南通海林木业有限公司	工业	胶合板、单板	1,000,000 美元	46,444,804.39	-409,992.00
北京连邦软件股份有限公司	商品流通业	计算机软件、硬件及外部设备	55,176,200	191,972,307.73	2,400,050.68
北京综艺达软件技术有限公司	工业	计算机软件开发	14,287,500	38,858,303.12	1,736,663.80
深圳毅能达智能卡制造有限公司	工业	IC 智能卡、信用卡及配件	57,404,100	115,567,364.41	3,356,947.81

南通综艺进出口有限公司	商品流通业	经营各类商品及技术的进出口、销售	5,550,000	12,002,756.46	29,228.84
江苏省高科技产业投资有限公司	服务业	实业投资	26,000,000	42,027,665.26	-273,110.61

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	工业	龙芯系列微处理器芯片以及相关产品的开发、销售	-3,923,330.64	-1,922,432.01	--

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

近期人民币升值对公司以出口为主的服装企业在短期内将会产生一定的影响，公司将通过提高产品价格等途径来应对金融环境的变化。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照中国证监会有关上市公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所有关文件的要求，结合公司自身情况，对公司《章程》进行了修改和完善，并相应对公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》等相关治理文件进行了修订，进一步完善了公司的制度建设，促进公司的规范运作和健康持续发展。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005 年 6 月 30 日(协议签署日), 本公司向江苏富仁集团有限公司转让本公司持有的江苏南大苏富特软件股份有限公司 17.13%的股权, 该资产的帐面价值为 33,428,222.04 元人民币, 年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 961,055.35 元人民币, 占利润总额的 0.059%, 实际出售金额为 33,440,000 元人民币, 本次出售价格按净资产定价, 该事项已于 2005 年 7 月 1 日刊登在上海证券报上。本次资产出售已完成, 对公司无不良影响, 有利于公司进一步整合资源, 着力发展重点业务。

报告期内, 本公司控股子公司江苏省高科技产业投资有限公司亦将其持有的江苏南大苏富特软件股份有限公司 4.28%的股权全部转让给江苏富仁集团有限公司, 转让价格为 836 万元。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内, 公司的关联交易主要是控股子公司南通海林木业有限公司与参股企业南通复盛木业有限公司正常的购销业务往来, 交易价格按市场定价原则。

除此外, 公司无其他重大关联交易。

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
南通复盛木业有限公司	参股子公司	846,061.49	29,767,583.46	0	0	0
南通毅能达智能卡制造有限公司	参股子公司	965,849.52	17,402,202.06	0	0	0
南通大兴服装绣品有限公司	参股东	0	0	0	0	115,727.58
南通复盛木业有限公司	参股子公司	0	0	0	0	87,660.31
合计	/	1,811,911.01	47,169,785.52	/		203,387.89

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币, 上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因: 应收账款及暂借款。

与关联债权债务有关的承诺: 无。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响: 无重大影响。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
南通综艺合板有限公司	2004-09-15	2,660	连带责任担保	2006-03-01	否	否
报告期内担保发生额合计				1,190		
报告期末担保余额合计				2,660		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				5,560		
报告期末对控股子公司担保余额合计				11,640		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				14,300		
担保总额占公司净资产的比例				23.16		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额					0	

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

2002 年, 公司将所持有的北京综艺达软件技术有限公司 (以下简称“综艺达”) 部分股权转让给金丰 21 投资控股有限公司 (以下简称“金丰 21”) 时, 作出了相关承诺 (详见 2002 年 12 月 21 日《上海证券报》的本公司公告及上海证券交易所网站的本公司 2002 年年度报告。

2005 年 4 月 8 日, 公司与金丰 21 签订补充协议, 金丰 21 有条件地同意放弃因公司对综艺达 2004 年度未达到利润目标而给予的经济补偿, 但公司承诺并作出保证综艺达 2005 年、2006 年及 2007 年达到利润目标。

本报告期, 综艺达实现净利润 173.67 万元。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 报告期内, 公司续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项
报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
第五届董事会第五次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》 第 44 版	2005-04-16	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》 第 44 版	2005-04-16	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》 第 80 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 第 32 版	2005-05-21	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》 第 37 版	2005-07-02	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：竺圣达
江苏综艺股份有限公司
2005 年 8 月 10 日

江苏综艺股份有限公司 2005 年半年度会计报表附注

一、公司简介：

江苏综艺股份有限公司(以下简称公司)于一九九六年十月二十二日经中国证券监督管理委员会以证监发(1996)279 号文批准上市。一九九六年十一月二十日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2001 年 1 月 3 日,中国证监会证监函(2001)1 号文复函,同意公司将 855 万股内部职工股全部转让给公司第二大股东南通大兴服装绣品有限公司。此次转股的相关协议的签署、公证及过户手续的办理已于 2001 年 6 月完成。截至 2004 年 12 月 31 日止,公司总股本为 27,000 万元,其中发起人股份(境内法人持有股份)为 14,895 万元,募集法人股为 1,350 万元,社会法人股 855 万元,人民币普通股 9,900 万元。原本公司大股东江苏南通绣衣时装(集团)公司于 2002 年 6 月 26 日经通州市经济体制改革委员会办公室通体改办(2002)22 号批复同意,改制为南通综艺投资有限公司。

公司所处行业为工业类,主要经营范围为集装箱底板、胶合板、服装制造、加工、销售,电子计算机应用服务,电子商务信息服务,自营和代理各类商品和技术的进出口等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按发生当期期初的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记账，年末外币账户余额按年末中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

公司无外币会计报表。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期末领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（九）坏账核算方法

1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核

销：对核销金额小于1万元（含1万元），由部门申请报财务总监或主管副总审核批准；对超过1万元而小于等于50万元的，经财务总监或主管副总审核，并经总经理批准同意；对超过50万元的资产损失核销，需经董事会讨论批准；对核销金额超过3,000万元的还必须报请股东大会通过。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

对发生坏账可能性较大的应收款项，采用个别认定法计提，其余按中期末、年末应收款项的账龄计提坏账准备，具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1年之内	1%
1 - 2年	5%
2 - 3年	10%
3年以上	20%

北京地区软件行业的子公司具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1年之内	3%
1 - 2年	8%
2 - 3年	15%
3年以上	50%

（十）存货核算方法

1、存货分类为

原材料、低值易耗品、库存商品（包括产成品）、委托加工产品、自制半成品、发出商品、在产品等。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按移动加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期股权投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已产生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值 2,000 元以上的有形资产。

2、固定资产的分类

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

具体如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	10-30	4%	9.60%-3.20%
专用设备	10	4%	9.60%
通用设备	10	4%	9.60%
运输设备	5	4%	19.20%
其他设备	5	4%	19.20%

北京地区软件行业的子公司具体如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
---------------	---------------	---------------	-------------

运输设备	10	5%	9.50%
办公设备	3	3%	32.33%
电脑设备	3	3%	32.33%
通讯设备	5	3%	19.40%

属外商投资企业的子公司按《外商投资企业财务管理》的有关规定，预计净残值率为 10%，房屋建筑物折旧年限为 20 年，因差异较小，在合并报表时不予调整。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按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。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：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状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

（十九）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

(一) 增值税

服装、单板等产品销售适用税率为 17%；木段销售适用税率为 13%。

(二) 营业税

按 5% 计缴。

(三) 其他附加税费

按有关规定缴纳。

(四) 所得税

母公司、江苏综艺连邦软件有限公司、苏州综艺进出口有限公司、南通综艺进出口有限公司所得税率为 33%；

江苏综艺股份有限公司深圳分公司执行当地适用所得税率 15%。

深圳毅能达智能卡制造有限公司、北京连邦软件有限公司、北京综艺达软件技术有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司所得税税率为 15%；其他子公司所得税率为 24%。

(五) 税负减免

1、外商投资企业享受企业所得税二免三减半优惠，其中：

南通利盈通时装有限公司 2005 年免所得税；

南通综艺时装有限公司 2004 年所得税减按 12% 计征。

2、北京综艺达软件技术有限公司经北京市海淀区地方税务局京地税海减免企字(2004)001005 号批复：2004 年至 2006 年减按 7.5% 计征。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

金额单位：元

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资 额	母公司控 股比例	合并范围内控 股比例	是否 合并	备注
南通利盈通时装有限公司	工业	210 万美元	服装	13,019,643.00	75.00%	75.00%	是	
南通综艺饮品有限公司	工业	210 万美元	饮料	12,245,941.68	70.00%	70.00%	是	
南通黄金时装有限公司	工业	51 万美元	服装	2,192,987.00	75.00%	75.00%	是	
南通综艺时装有限公司	工业	51 万美元	服装	3,174,750.00	75.00%	75.00%	是	
南通海林木业有限公司	工业	100 万美元	胶合板、单板	4,222,086.00	51.00%	51.00%	是	
北京连邦软件股份有限公司	商品流通业	5,517.62 万	计算机软件、硬件及外部设备	40,014,272.00	53.7479%	53.7479%	是	
北京综艺达软件技术有限公司	工业	1,428.75 万	计算机软件开发	7,273,766.25	50.91%	50.91%	是	
深圳毅能达智能卡制造有限公司	工业	5,740.41 万	IC 智能卡、信用卡及配件	46,500,000.00	60.00%	60.00%	是	
江苏综艺连邦软件有限公司	商品流通业	1,000 万	计算机软硬件的技术开发服务、销售	4,800,000.00	48.00%	100.00%	是	注 1
苏州综艺进出口有限公司	商品流通业	3,000 万	经营各类商品及技术的进出口、销售	27,000,000.00	90.00%	100.00%	是	注 2
南通综艺进出口有限公司	商品流通业	555 万	经营各类商品及技术的进出口、销售	4,995,000.00	90.00%	100.00%	是	注 3
江苏省高科技产业投资有限公司	服务业	2,600 万	实业投资	14,000,000.00	53.85%	53.85%	是	
北京综毅能达卡科技有限公司	商品流通业	200 万	卡及周边设备的技术开发、转让等	---	---	80.00%	是	注 4
北京骏毅能达智能科技有限公司	工业	1,000 万	开发、生产智能卡及其它智能化产品	---	---	80.00%	是	注 5
北京连邦数字科技有限公司	服务业	100 万	计算机软硬件的技术开发、咨询服务	---	---	80.00%	是	注 6
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	工业	300 万	IC 卡机具等设备研制、开发、生产	---	---	75.00%	是	注 7

注 1：江苏综艺连邦软件有限公司系由母公司和北京连邦软件股份有限公司共同投资设立的公司，投资比例分别为 48%和 52%。

注 2：苏州综艺进出口有限公司系由母公司和南通综艺时装有限公司共同投资设立的公司，投资比例分别为 90%和 10%。

注 3：南通综艺进出口有限公司系由母公司和南通综艺时装有限公司共同投资设立的公司，投资比例分别为 90%和 10%。

注 4：北京综毅能达卡科技有限公司系由深圳毅能达智能卡制造有限公司投资设立的公司。

注 5：北京骏毅能达智能科技有限公司系由深圳毅能达智能卡制造有限公司投资设立的公司。

注 6：北京连邦数字科技有限公司系由北京连邦软件股份有限公司收购投资的公司。

注 7：深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司系由深圳毅能达智能卡制造有限公司投资设立的公司。

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：无。

(三) 本年度合并报表范围变动：

与上年度同期相比，减少合并单位一家，该单位为南通综艺合板有限公司，原因为本公司在 2004 年度已将持有的该公司股权全部转让。

五、合并会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未作注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

(一) 货币资金

项 目	期末数	期 初 数
现 金	2,570,942.10	4,585,759.55
银行存款	344,657,359.65	395,640,794.91
其他货币资金	---	327,050.28
合 计	347,228,301.75	400,553,604.74
其中美元：外币金额	25,191.69	33,322.83
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	208,499.02	275,796.40
港元：外币金额	---	9,173.65
折算汇率	---	1.0637
折合人民币	---	9,758.01

(二) 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期末数		期末市价总额	期 初 数	
	账面余额	跌价准备	(6/30 日交易市价)	账面余额	跌价准备
股票投资	6,570.00	1,302.00	5,268.00	22,256,730.00	15,917,108.00

基金投资	4,794,962.67	1,877,859.50	2,917,103.17	4,794,962.67	1,436,872.72
合计	4,801,532.67	1,879,161.50	2,922,371.17	27,051,692.67	17,353,980.72

1、股票投资期末数：

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价 (6/30 日交易市价)	期末市价总额	计提跌价准备
新赛股份	1,200	6,570.00	4.39	5268.00	1302.00

(注)

2、基金投资期末数：

基金名称	数量	投资成本	期末每股市价 (6/30 日交易市价)	期末市价总额	计提跌价准备
东方龙基金	99,031.50	100,000.00	0.926	91703.17	8296.83
基金久嘉(注)	5,100,000	4,694,962.67	0.554	2825400.00	1869562.67
合计		4,794,962.67		2917103.17	1877859.50

注：上述新赛股份和基金久嘉系子公司江苏省高科技产业投资有限公司的短期投资。

3、短期投资跌价准备增减变动的原因：期末根据成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。

4、投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,000.00	187,000.00

期末无质押和已贴现的应收票据。

(四) 应收补贴款

期末数	期初数
1,174,954.27	2,327,858.43

1、期末应收补贴款系应收出口退税。

2、应收补贴款期末数比期初数减少 115.29 万元，减少比例为 49.52%，减少原因主要为：期初应收出口退税本期已收回。

(五) 应收账款

1、账龄分析：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
	计提比例				计提比例			
1 年以内	114,645,149.51	76.54%	1-3%	1,192,810.51	101,123,621.02	72.73%	1-3%	1,186,696.38
1 - 2 年	14,487,019.46	9.67%	5-8%	860,335.82	18,239,967.35	13.12%	5-8%	988,032.49
2 - 3 年	4,294,355.53	2.87%	10-15%	835,593.47	3,278,694.59	2.36%	10-15%	934,227.36
3 年以上	16,351,231.56	10.92%	20-50%	4,685,991.48	16,396,988.92	11.79%	20-50%	4,704,590.86
合 计	149,777,756.06	100.00%	--	7,574,731.28	139,039,271.88	100.00%	--	7,813,547.09

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 61,788,821.22 元，占应收账款总金额 41.25 %。

3、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）其他应收款

1、账龄分析：

账 龄	期末数				期 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
	计提比例				计提比例			
1 年以内	203,984,427.43	69.91%	1-3%	2,572,831.15	177,472,427.35	68.43%	1-3%	2,261,155.19
1 - 2 年	67,022,222.16	22.97%	5-8%	3,460,875.28	62,802,928.81	24.22%	5-8%	3,326,643.28
2 - 3 年	12,591,472.25	4.31%	10-15%	1,288,460.57	10,000,252.09	3.86%	10-15%	1,153,666.81
3 年以上	8,165,387.26	2.81%	20-50%	3,512,928.34	9,054,495.60	3.49%	20-50%	3,801,490.69
合 计	291,763,509.10	100.00%	---	10,835,095.34	259,330,103.85	100.00%	---	10,542,955.97

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 124,329,380.61 元，占其他应收款总金额的比例为 40.61%。

3、金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
深圳莎伦服饰绣品有限公司	37,729,973.69	暂借款
南通裕美时装有限公司	25,762,456.21	暂借款
深圳市瑞斯特智能卡技术有限公司	21,076,435.44	暂借款
南通复盛木业有限公司	22,358,313.21	暂借款
南通毅能达智能卡制造有限公司	17,402,202.06	暂借款

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（七）预付账款

1、账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数	
	金 额	占总额比例	未收回原因	金 额	占总额比例
1 年以内	60,615,456.98	99.29%	未及结算	68,003,204.8	98.60%
1 - 2 年	435,521.33	0.71%	未及结算	962,150.82	1.40%
合 计	61,050,978.31	100.00%	---	68,965,355.6	100.00%

2、期末预付账款中无预付持本公司 5%以（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（八）存货及存货跌价准备

1、存货：

项目	期末数	期 初 数
原材料	29,075,137.29	28,223,410.78
库存商品	58,974,556.99	67,102,959.77
自制半成品	1,477,295.80	1,454,645.91
委托加工产品	10,651,600.50	7,916,363.02
发出商品	35,221,062.00	27,401,766.58
在产品	26,580,081.78	21,749,923.34
合计	161,979,734.36	153,849,069.40

2、存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	16,241.66	---	---	16,241.66
库存商品	554,182.45	---	---	554,182.45
发出商品	212,086.86	---	---	212,086.86
合计	782,510.97	---	---	782,510.97

存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：市价扣减相关税金及费用。

（九）待摊费用

<u>类别</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末数</u>	<u>期末结存原因</u>
保险费	58,888.93	0.00	58,888.93		
租赁费	342,269.11	0.00	342,269.11		
养路费	5,460.20	0.00	5,460.20		
其他	0	69,445.38	7,356.95	62,088.43	应属 2005 年摊销
合计	406,618.24	69,445.38	413,975.19	62,088.43	

(十) 长期投资

<u>项目</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	130,975,490.70	---	133,286,727.67	---

1、长期股权投资：

期末数均为其他股权投资。

A．成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
南通毅能达智能卡有限公司	2002.12-2032.12	10.00%	6,621,600.00	---	6,621,600.00
通州市农村信用合作社联合社	2003.12-	6.32%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
南大苏富特软件股份有限公司	1999.12-	4.28%	4,000,000.00	---	4,000,000.00
江苏高达投资管理有限公司	1998.08-	8.00%	829,915.28	---	829,915.28
江苏河海纳米科技股份有限公司	2000.05-	1.87%	500,000.00	---	500,000.00
江苏康缘药业股份有限公司	2000.11-	1.75%	1,755,762.00	---	1,755,762.00
安徽华星化工股份有限公司	2001.12-	3.08%	2,340,000.00	---	2,340,000.00
江苏洋河酒业股份有限公司	2002.12-	2.89%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
常熟市常铝铝业有限公司	2003.09-	7.00%	8,400,000.00	---	8,400,000.00
合计			37,447,277.28		37,447,277.28

B．权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额				期末余额			
				本期合计	其 中：			初始投资	累计增减	合计	
						投资 成本	确认收益				差额摊销
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	2002.8.5-2022.8.4	49.00%	42,615,800.36	-	---	-	---	---	49,000,000.00	-8,306,631.65	40,693,368.35
				1,922,432.01		1,922,432.01					
南通复盛木业有限公司	1992.9.14-2042.9.13	45%	7,243,585.12	398,812.37	---	398,812.37	---	---	25,844,657.49	-18,202,260.00	7,642,397.49
江苏南大苏富特软件股份有限公司	1999.12-无约定	17.13%	32,707,166.69	721,055.35	---	961,055.35	-240,000.00	---	20,800,000.00	12,628,222.04	33,428,222.04
小计			82,566,552.17	-802,564.29	---	-562,564.29	-240,000.00	---	95,644,657.49	-13,880,669.61	81,763,987.88

2、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末金额
北京连邦软件股份有限公司	25,384,145.35	收购股权	10年	1,311,162.61	9,178,138.25
深圳毅能达智能卡制造有限公司	4,042,482.56	收购股权	10年	202,124.13	2,627,613.65
江苏省高科技产业投资有限公司	-92,280.82	收购股权	10年	-4,614.04	-41,526.38
小计	29,334,347.09			<u>1,508,672.70</u>	11,764,225.52

(十一) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产原价：**

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	122,965,683.97	0.00	0.00	122,965,683.97
通用设备	84,997,827.57	1,009,974.00	4,000.00	86,003,801.57
专用设备	11,229,601.80	70,158.00	0	11,299,759.80
运输设备	6,559,059.34	131,300.00	0.00	6,690,359.34
其他设备	8,948,682.54	529,327.00	891,664.25	8,586,345.29
固定资产装修及租入固定资产改良支出	5,421,074.46	0.00		5,421,074.46
合计	240,121,929.68	1,740,759.00	895,664.25	240,967,024.43

2、累计折旧：

类别	期初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	27,452,804.55	2,021,338.81		29,474,143.36
通用设备	45,854,342.93	3,257,396.30	3,180.00	49,108,559.23
专用设备	1,718,720.82	539,020.87	0	2,257,741.69
运输设备	4,260,189.60	387,609.97	0.00	4,647,799.57
其他设备	4,270,984.42	804,289.15	886,394.98	4,188,878.59
固定资产装修及租入	1,366,838.61	387,779.91	0.00	1,754,618.52
合计	84,923,880.93	7,397,435.01	889,574.98	91,431,740.96

3、固定资产减值准备：

类别	期初数	期末数	计提原因
通用设备	2,239,968.89	2,239,968.89	预计可收回金额低于账面价值
专用设备	23,779.65	23,779.65	预计可收回金额低于账面价值
合计	2,263,748.54	2,263,748.54	

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	16,000.00	15,360.00	640.00
通用设备	18,285,259.67	17,600,919.81	684,339.86
专用设备	13,350.00	12,015.00	1,335.00
运输工具	2,641,353.58	2,467,478.24	173,875.34
其他设备	739,670.00	680,870.46	58,799.54
合计	21,695,633.25	20,776,643.51	918,989.74

(十二) 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程投入 占预算比例
数码城工程	40,000,000.00	1,902,000.00	9,207,830.54		---	11,109,830.54	自筹	153.97%
职工宿舍	4,860,000.00	2,687,423.62	1,946,290.44	---	---	4,633,714.06	自筹	95.34%
其他	---	26,905.00	299,062.79	26,905.00	---	299,062.79	自筹	---
合计	---	4,616,328.62	11,453,183.77	26,905.00	0.00	16,042,607.39	---	---

1、无借款费用资本化金额。

2、数码城工程实际发生数超预算数的原因：该项目实际建设比原工程预算增加了景观及道路配套工程、装饰装潢工程部分。

3、在建工程期末数比期初数增加 1,142.63 万元，增加比例为 247.52%，增加主要为：数码城配套工程及职工宿舍楼工程。

(十三) 无形资产

1、项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权 1	购买	1,492,000.00	1,215,980.00	---	---	14,920.00	290,940.00	1,201,060.00	483 个月
土地使用权 2	购买	21,446,804.33	18,873,148.97	---	---	214,468.40	2,788,123.76	18,658,680.57	43.5 年
土地使用权 3	购买	1,492,746.70	1,253,196.48	---	---	15,282.89	254,833.11	1,237,913.59	41.5 年
工具软件	购买	3,137,748.03	351,592.60	---	---	351,592.60	3,137,748.03	0.00	
e 商 2000	股东投入	4,300,000.00	2,400,833.51	---	---	214,999.98	2,114,166.47	2,185,833.53	61 个月
商标	股东投入	2,750,000.00	1,898,567.00	---	---	0	851,433.00	1,898,567.00	
合计		34,619,299.06	25,993,318.56	---		811,263.87	9437244.37	25,182,054.69	

2、计提减值准备：

项目	期末数	期初数	计提原因
商标	1,898,567.00	1,898,567.00	已无使用价值

(十四) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	343,900,000.00	381,500,000.00

抵押借款	<u>62,500,000.00</u>	<u>62,500,000.00</u>
合计	<u>406,400,000.00</u>	<u>444,000,000.00</u>

(十五) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,400,000.00	4,320,000.00

(十六) 应付账款

期末数	期初数
64,671,711.86	66,384,262.80

- 1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、账龄超过三年的应付账款有 81 户，金额合计 2,347,931.82 元，均是以前年数供应商结算余款，未支付原因是供应商未与本公司联络结算事宜。

(十七) 预收账款

期末数	期初数
13,521,892.61	11,244,140.23

- 1、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、账龄超过一年的预收账款有 293 户，余额 2,195,930.73 元，均为销售余款，未结算原因是客户未与本公司联络结算事宜。

(十八) 其他应付款

期末数	期初数
40,575,849.80	37,119,231.98

- 1、期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款为 115,727.58 元，详见附注八（三）6。
- 2、账龄超过三年的其他应付款共 10 户，计 1,044,191.52 元，原因是债权人未要求结账。

(十九) 应付股利

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	备注
洋浦联科软件有限公司	2,780,423.69	子公司尚未支付股利
上海天融创新投资有限公司	914,155.58	子公司尚未支付股利

海南华科通信技术有限公司	731,318.61	子公司尚未支付股利
海南润讯电脑网络有限公司	1,784,167.00	子公司尚未支付股利
海南思科软件开发有限公司	555,210.05	子公司尚未支付股利
艾克国际控股有限公司	1,274,428.21	子公司尚未支付股利
金丰 21 投资控股有限公司	1,885,328.10	子公司尚未支付股利
郝立华	<u>8,195,797.48</u>	子公司尚未支付股利
合 计	<u>18,120,828.72</u>	

(二十) 应交税金

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	5,257,427.35	8,624,314.23	13%、17%
营业税	461,529.30	659,453.03	5%
城建税	46,458.24	102,123.72	5%、7%
企业所得税	-2,201,600.87	-481,084.27	15%、33%
个人所得税	97,272.10	104,801.54	---
房产税	704,971.74	717,932.34	---
车船税	-	200.00	---
印花税	-	<u>0.39</u>	---
合 计	4,366,057.86	<u>9,727,740.98</u>	

1、应交税金期末数比期初数减少 536.17 万元，减少比例 55.12%，减少原因主要为：期初应交增值税本期已交纳。

2、江苏综艺股份有限公司深圳分公司在深圳独立缴纳所得税，税率为 15%。

(二十一) 其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育附加费	28,767.38	22,277.91	应纳流转税的 3%
堤防费		11,554.23	
河道管理费		1,050.18	
地方综合基金		<u>4,344.56</u>	
合 计	28,767.38	<u>39,226.88</u>	

(二十二) 预提费用

类别	期末数	结存原因	期初数
利息	685,853.72	尚未结算	621,098.75
租赁费	662,000.00	尚未结算	662,000.00
外部加工费	<u>3,528,813.83</u>	尚未结算	---
合计	<u>4,876,667.55</u>		<u>1,283,098.75</u>

预提费用期末数比期初数增加 359.36 万元，增加比例为 280.09%，增加原因为：子公司预提了外部加工费。

(二十三) 股本

	期末数	比例	期初数	比例
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	148,950,000.00	55.17%	148,950,000.00	55.17%
其中：				
境内法人持有股份	148,950,000.00	55.17%	148,950,000.00	55.17%
(2) 募集法人股份	13,500,000.00	5.00%	13,500,000.00	5.00%
(3) 社会法人股	<u>8,550,000.00</u>	<u>3.16%</u>	<u>8,550,000.00</u>	<u>3.16%</u>
未上市流通股份合计	<u>171,000,000.00</u>	<u>63.33%</u>	<u>171,000,000.00</u>	<u>63.33%</u>
2、已上市流通股份				
人民币普通股	<u>99,000,000.00</u>	<u>36.67%</u>	<u>99,000,000.00</u>	<u>36.67%</u>
已上市流通股份合计	<u>99,000,000.00</u>	<u>36.67%</u>	<u>99,000,000.00</u>	<u>36.67%</u>
3、股份总数	270,000,000.00	100.00%	270,000,000.00	100.00%

(二十四) 资本公积

项目	期末数	期初数
股本溢价	40,588,604.39	40,588,604.39
资产评估增值准备	642,668.41	642,668.41
股权投资准备	<u>12,570,238.61</u>	<u>12,570,238.61</u>
合计	<u>53,801,511.41</u>	<u>53,801,511.41</u>

(二十五) 盈余公积

项目	期末数

法定盈余公积	60,878,978.28
公益金	27,700,078.60
任意盈余公积	19,363,971.67
合计	<u>107,943,028.55</u>

(二十六) 未分配利润

项目	金额
期初未分配利润	<u>178,529,107.28</u>
加：本期净利润	12,049,121.56
期末未分配利润	<u>190,578,228.84</u>

(二十七) 主营业务收入、主营业务成本

	项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
		本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
业务分部	1. 工业	160,964,957.11	166,053,571.13	121,159,875.90	133,604,092.22	39,805,081.21	32,449,478.91
	2. 商品流通业	82,944,410.58	64,692,900.57	69,162,645.32	47,566,990.21	13,781,765.26	17,125,910.36
	小计	243,909,367.69	230,746,471.70	190,322,521.22	181,171,082.43	53,586,846.47	49,575,389.27
地区分部	江苏地区	152,893,967.75	140,297,021.49	119,488,255.79	113,738,707.01	33,405,711.96	26,558,314.48
	北京地区	72,515,476.60	76,603,386.90	57,500,929.80	56,385,968.95	15,014,546.80	20,217,417.95
	深圳地区	18,499,923.34	13,846,063.31	13,333,335.63	11,046,406.47	5,166,587.71	2,799,656.84
	小计	243,909,367.69	230,746,471.70	190,322,521.22	181,171,082.43	53,586,846.47	49,575,389.27

公司向前五名客户销售总额为 56,748,941.01 元，占公司本期数全部主营业务收入的 23.46%。

(二十八) 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
城建税	5%-7%	87,079.84	81,059.02
教育费附加	3%	41,621.10	50,490.98

其他	---	4,406.40	47,975.76
合计		133,107.34	179,525.76

(二十九) 其他业务利润

类别	本期发生数			上年同期发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
劳务收入	937,689.83	37,758.89	899,930.94	621,457.50	49,716.60	571,740.90
材料销售	6,890,117.85	4,925,257.15	1,964,860.70	6,133,594.79	3,775,123.88	2,358,470.91
服务费	2,564,644.22	379,723.77	2,184,920.45	2,933,742.61	1,335,797.31	1,597,945.30
品牌使用加盟费	185,830.00	5,959.00	179,871.00	1,237,979.37	1,300.00	1,236,679.37
其他	646,140.00	295,454.18	350,685.82	685,399.00	378,051.68	307,347.32
合计	11,224,421.90	5,644,152.99	5,580,268.91	11,612,173.27	5,539,989.47	6,072,183.80

其中：占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的其他业务：

项目	本期收入	本期成本	本期利润
材料销售	6,890,117.85	4,925,257.15	1,964,860.70
服务费	2,564,644.22	379,723.77	2,184,920.45

(三十) 财务费用

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	11,341,656.55	11,926,441.70
减：利息收入	2,068,871.06	2,643,615.77
汇兑损失	145,124.73	72,698.46
减：汇兑收益	30,708.99	18,680.59
其他	58,936.41	21,785.83
合计	9,446,137.64	9,358,629.63

(三十一) 投资收益**1、本期发生数：**

类别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的 股权	股权投资	计提减值准备	合计
	收益	股权投资收益	投资收益	差额摊销		
短期投资	-574,200.94	---	---	---	-7,486.78	-581,687.72
长期股权投资	---	694,736.00	-562,564.29	-1,748,672.70	---	-1,616,500.99
合计	-574,200.94	694,736.00	-562,564.29	-1,748,672.70	-7,486.78	-2,198,188.71

2、上年同期发生数：

类别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	合计
----	------	---------	---------	------	----

	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	
短期投资	-2,122,290.00	---	---	---	-2,122,290.00
长期股权投资	---	1,000,000.00	1,265,985.41	-1,748,672.70	517,312.71
合计	-2,122,290.00	1,000,000.00	1,265,985.41	-1,748,672.70	-1,604,977.29

3、投资收益本期发生数比上年同期发生数减少 59.32 万元，减少比例为 36.95%，减少原因主要为：本期权益法下确认的股权投资收益下降。

4、投资收益汇回无重大限制。

（三十二）补贴收入

内容	本期发生数	上年同期发生数
增值税返还	333,087.24	1,902,433.53

补贴收入本期发生数比上年同期发生数减少 156.93 万元，减少比例为 82.49%，减少原因主要为：子公司北京综艺达软件技术有限公司获得软件生产企业增值税返还减少。

（三十三）营业外收入

	本期发生数	上年同期发生数
	37,160.81	52,163.04

（三十四）营业外支出

	本期发生数	上年同期发生数
	159,084.02	213,878.17

（三十五）收到的其他与经营活动有关的现金 9,307,982.17 元

其中主要为：

项目	金额
利息收入	206.89 万
往来回款	710 万

（三十六）支付的其他与经营活动有关的现金 32,406,950.11 元

其中主要为：

项目	金额
管理费用	2,347 万
营业费用	414 万
往来暂借款等	410 万

六、母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未作注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

（一）应收账款

1、账龄分析：

账龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
			计提比例				计提比例	
1 年以内	11,981,166.06	75.49%	1%	119,811.66	15,494,984.83	85.03%	1%	154,949.85
1 - 2 年	1,415,872.00	8.91%	5%	70,693.30	220,497.15	1.21%	5%	11,024.86
2 - 3 年	352,796.50	2.22%	10%	35,279.66	339,135.57	1.86%	10%	33,913.55
3 年以上	<u>2,123,877.10</u>	13.38%	<u>20%</u>	<u>424,775.42</u>	2,167,634.46	11.90%	20%	433,526.90
合 计	<u>15,873,711.66</u>	100.00%	---	<u>650,560.04</u>	18,222,252.01	100.00%	---	633,415.16

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 8276507.7 元，占应收账款总金额的 52.14%。

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）其他应收款

1、账龄分析：

账龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备
			计提比例				计提比例	
1 年以内	200,613,842.27	90.51%	1%	2,006,138.42	170,626,506.72	87.70%	1%	1,706,265.07
1 - 2 年	19,115,460.10	8.62%	5%	955,733.01	22,654,352.60	11.64%	5%	1,132,717.63
2 - 3 年	879,426.82	0.40%	10%	87,942.68	72,544.79	0.04%	10%	7,254.48
3 年以上	1,037,624.54	0.47%	20%	207,524.91	1,211,666.92	0.62%	20%	282,333.38
合 计	221,646,353.73	100.00%	---	3,257,339.03	194,565,071.03	100.00%	---	3,128,570.56

2、其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 130,889,086.74 元，占其他应收款总金额的比例为 59.05%。

3、金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
南通利盈通时装有限公司	39,297,422.77	往来款
南通裕美时装有限公司	25,762,456.21	暂借款

深圳莎伦服饰绣品有限公司	26,068,692.49	暂借款
南通复盛木业有限公司	22,358,313.21	暂借款
南通毅能达智能卡制造有限公司	17,402,202.06	暂借款

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	348,353,263.86	---	334,439,771.17	---

期末数均为长期股权投资 - 其他股权投资。

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位	期初余额	本期投资增减额	期末账面余额
	<u>注册资本比例</u>				
南通毅能达智能卡有限公司	2002.12- 2032.12	10.00%	6,621,600.0 0	---	6,621,600.00
通州市农村信用合作社联合社	<u>2003.12-</u>	<u>3.16%</u>	<u>5,000,000.0</u> 0	---	<u>5,000,000.00</u>
合计			<u>11,621,600.</u> 00	---	<u>11,621,600.00</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册 资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
南通利盈通时装有限公司	2004.2.13-2022.12.10	75%	21,229,344.22	9,794,749.83	0.00	9,794,749.83	---	---	13,019,643.00	18,004,451.05	31,024,094.05
南通综艺饮品有限公司	1995.12.15- 2045.12.14	70%	0	0.00	0	0	0	0	12,245,941.68	-12,245,941.68	0.00
南通黄金时装有限公司	1992.9.12-2007.9.11	75%	7422149.88	-4,299.05	---	-4,299.05	---	---	2,192,987.00	5,224,863.83	7,417,850.83
南通综艺时装有限公司	1995.5.11-2010.5.11	75%	23,963,999.51	2,623,725.86	---	2,623,725.86	---	---	3,174,750.00	23,412,975.37	26,587,725.37
南通海林木业有限公司	1999.2.3-2049.2.2	51%	5,504,402.35	-209,095.92	---	-209,095.92	---	---	4,222,086.00	1,073,220.43	5,295,306.43
北京连邦软件股份有限公司	1998.8.18-2018.8.17	53.75%	55,433,061.64	-21,185.77	---	1,289,976.84	-1,311,162.61	---	40,014,272.00	15,397,603.87	55,411,875.87

北京综艺达软件技术有限公司	2000.7.26-2020.7.25	50.91%	13,210,531.68	884,135.54	---	884,135.54	---	---	7,273,766.25	6,820,900.97	14,094,667.22
深圳毅能达智能卡制造有限公司	2001.5.1-2025.11.22	60%	56,344,928.36	1,812,044.56	---	2,014,168.69	-202,124.13	---	46,500,000.00	11,656,972.92	58,156,972.92
江苏综艺连邦软件有限公司	2003.8.22-2023.8.20	48%	5,915,512.27	-3,624.51	---	-3,624.51	---	---	4,800,000.00	1,111,887.76	5,911,887.76
苏州综艺进出口有限公司	2003.7.3-2013.7.2	90%	27,242,726.74	-44,243.50	---	-44,243.50	---	---	27,000,000.00	198,483.24	27,198,483.24
南通综艺进出口有限公司	2004.10.15-2024.10.15	90%	4,925,965.86	26,305.96	0.00	26,305.96	---	---	4,995,000.00	-42,728.18	4,952,271.82
江苏省高科技产业投资有限公司	2000.5.23-无约定	53.85%	19,058,996.49	-142,456.02	---	-147,070.06	4,614.04	---	14,000,000.00	4,916,540.47	18,916,540.47
小计			240,251,619.00	14,716,056.98	0.00	16,224,729.68	-1,508,672.70	0.00	179,438,445.93	75,529,230.05	254,967,675.98

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册 资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	2002.8.5-2022.8.4	49.00%	42,615,800.36	-1,922,432.01	---	-1,922,432.01	---	---	49,000,000.00	-8,306,631.65	40,693,368.35
南通复盛木业有限公司	1992.9.14-2042.9.13	45%	7,243,585.12	398,812.37	---	398,812.37	---	---	25,844,657.49	18,202,260.00	7,642,397.49
江苏南大苏富特软件股份有限公司	1999.12-无约定	17.13%	32,707,166.69	721,055.35	---	961,055.35	-240,000.00	---	20,800,000.00	12,628,222.04	33,428,222.04
小计			82,566,552.17	-802,564.29	0.00	-562,564.29	-240,000.00	0.00	95,644,657.49	13,880,669.61	81,763,987.88

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期	本期摊销额	期末余额
北京连邦软件股份有限公司	25,384,145.35	收购股权	10年	1,311,162.61	9,178,138.25
深圳毅能达智能卡制造有限公司	4,042,482.56	收购股权	10年	202,124.13	2,627,613.65
江苏省高科技产业投资有限公司	-92,280.82	收购股权	10年	-4,614.04	-41,526.38
江苏南大苏富特软件股份有限公司	4,800,000.00	收购股权	10年	240,000.00	2,160,000.00
小计	34,134,347.09			1,748,672.70	13,924,225.52

(四) 主营业务收入、主营业务成本

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数

工业 38,486,654.43 28,044,834.95 27,694,094.29 21,520,598.31 10,792,560.14 6,524,236.64

(五) 投资收益

1、本期发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	计提减值准备	合 计
短期投资	-574,200.94	---	---	-7,486.78	-581,687.72
长期股权投资	---	15,662,165.39	-1,748,672.70	---	13,913,492.69
合计	-574,200.94	15,662,165.39	-1,748,672.70	-7,486.78	13,331,804.97

2、上年同期发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	计提减值准备	合 计
短期投资	-2,122,290.00	---	---	500,000.00	-1,622,290.00
长期股权投资	0	19,333,600.13	-1,748,672.70	0.00	17,584,927.43
合计	-2,122,290.00	19,333,600.13	-1,748,672.70	500,000.00	15,962,637.43

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响：

子公司与母公司采用的会计政策无重大差异。

八、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

受本公司控制的关联方详见附注四。

2、控制关系的关联方的注册资本及其变化（除另有标明之外，货币种类均为人民币，下同。金额单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南通利盈通时装有限公司	USD210	---	---	USD210
南通综艺饮品有限公司	USD210	---	---	USD210
南通黄金时装有限公司	USD51	---	---	USD51
南通综艺时装有限公司	USD51	---	---	USD51
南通海林木业有限公司	USD100	---	---	USD100
北京连邦软件股份有限公司	5,517.62	---	---	5,517.62
北京综艺达软件技术有限公司		---	---	

	1,428.75			1,428.75
深圳毅能达智能卡制造有限公司	5,740.41	---	---	5,740.41
江苏综艺连邦软件有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
苏州综艺进出口有限公司	3,000.00	---	---	3,000.00
南通综艺进出口有限公司	555.00	---	---	555.00
江苏省高科技产业投资有限公司	2,600.00	---	---	2,600.00
北京综毅能达卡科技有限公司	200.00	---	---	200.00
北京骏毅能达智能科技有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
北京数字连邦科技有限公司	100.00	---	---	100.00
深圳市慧毅能达智能科技有限公司	300.00	---	---	300.00

3、存在控制关系的关联方所持权益及其变化：（金额单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
南通利盈通时装有限公司	2,122.93	75	979.47		0		3,102.4	75
南通综艺饮品有限公司	0	0	0		0		0	0
南通黄金时装有限公司	742.21	75	0		0.43		741.78	75
南通综艺时装有限公司	2,396.40	75	262.37		0		2,658.77	75
南通海林木业有限公司	550.44	51	0		20.91		529.53	51
北京连邦软件股份有限公司	4,494.38	53.7479	129		0		4,623.38	53.7479
北京综艺达软件技术有限公司	1,321.05	50.91	88.41				1,409.46	50.91
深圳毅能达智能卡制造有限公司	5,351.52	60	201.42		0		5,552.94	60
江苏综艺连邦软件有限公司	1,232.40	100	0		0.76		1,231.64	100
苏州综艺进出口有限公司	3,026.97	100	0		4.92		3,022.05	100
南通综艺进出口有限公司	547.33	100	2.92		0		550.25	100
江苏省高科技产业投资有限公司	1,910.51	53.85	0		14.71		1,895.80	53.85
北京综毅能达卡科技有限公司	87.2	80	0		3.24		83.96	80
北京骏毅能达智能科技有限公司	847.6	80			54.97		792.63	80
北京数字连邦科技有限公司	8.01	80			0		8.01	80
深圳市慧毅能达智能科技有限公司	22.94	75			21.28		44.22	75

(二) 不存在控制关系的主要的关联方情况：

企业名称与本公司的关系

南通综艺投资有限公司	本公司大股东
南通大兴服装绣品有限公司	本公司股东
通州市建设投资中心	本公司股东
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	联营企业
南通复盛木业有限公司	联营企业
南通毅能达智能卡制造有限公司	联营企业
南通兆日微电子有限公司	受同一大股东重大影响

(三) 关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间的交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物：

(1)交易规模：

	本期数	上期数
关联企业名称	金额（万元）	金额（万元）
南通复盛木业有限公司	1,399.93	577.5

(2) 采购价格的确定依据：市场价。

3、向关联方销售货物：

(1)交易规模：

	本期数	上期数
关联企业名称	金额（万元）	金额（万元）
南通复盛木业有限公司	1,395.92	1,489.58

(2) 关联方交易价格的确定依据：市场价。

6、关联方应收应付款项余额：

项 目	金 额		占全部应收（付）款项的余 额的比重	
	本期末	上期末	本期末	上期末

应收账款：				
南通复盛木业有限公司	7,409,270.25	7,111,768.76	<5%	5.11%
其他应收款：				
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	--	1,000,000.00	<5%	<5%
南通复盛木业有限公司	22,358,313.21	21,809,753.21	7.09%	8.41%
南通毅能达智能卡制造有限公司	17,402,202.06	16,436,352.54	5.52%	6.34%
南通兆日微电子有限公司	--	1,130,096.37	--	<5%
应付账款：				
南通毅能达智能卡制造有限公司	--	127,000.00	--	<5%
其他应付款：				
南通综艺投资有限公司	--	3,030,000.00	--	8.16%
南通大兴服装绣品有限公司	115,727.58	115,727.58	<5%	<5%
南通复盛木业有限公司	87,660.31	87,660.31	<5%	<5%

7、担保：

(1) 截至本期末南通综艺投资有限公司为本公司及子公司的银行借款 25,500 万元提供担保，明细如下：

<u>借款单位</u>	<u>借款金额</u>	<u>到期日</u>
本公司	25,500 万元(注)	2005.7.15-2006.5.18

注：其中 3,000 万元银行借款由南通综艺投资有限公司、南通兆日微电子有限公司和通州至诚软件有限公司共同为本公司担保。

(2) 截至本期末南通综艺投资有限公司为本公司服装分公司 40 万元银行承兑汇票提供担保，担保到期日 2005.6.15-2005.12.15。

(3) 本公司为关联方提供的担保：详见附注九。

九、或有事项：

(一) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方提供债务担保形成的或有负债：(金额单位：万元)

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>	<u>对本公司财务的影响</u>
南通综艺时装有限公司	2,950	2005.7-2006.5	无负面影响
南通利盈通时装有限公司	3,310	2005.10-2006.6	无负面影响
北京连邦软件股份有限公司	5,000	2005.7-2006.6	无负面影响
深圳毅能达智能卡制造有限公司	380	2005.7	无负面影响
南通综艺合板有限公司	<u>2,660</u>	2005.7-2006.3	无负面影响

合计 14,300

注：其中以本公司位于兴东镇黄金村 8 组的房屋和土地为南通利盈通时装有限公司的 750 万元银行借款提供抵押担保，抵押担保期限为 2004 年 12 月 1 日至 2005 年 12 月 1 日，详见附注十。

(二) 至 2005 年 6 月 30 日公司无重大未决诉讼事项。

十、承诺事项：

(一) 已签订的财务承诺：

2002 年 12 月 19 日公司与金丰 21 投资控股有限公司（受让方）签订协议，将所持有的控股子公司北京综艺达软件技术有限公司的 13.09% 股权转让给金丰 21 投资控股有限公司，转让价 1,790 万港币，折人民币 1,897.40 万元。公司已于 2002 年 12 月 25 日全额收到股权转让款，转让的成本按北京综艺达软件技术有限公司 2002 年末净资产的 13.09% 计 2,545,724.43 元，获转让收益 16,428,275.57 元。该项转让完成后，公司所持北京综艺达软件技术有限公司的股权比例从 64% 降至 50.91%。

该项转让协议生效的条件系公司做出了如下承诺：

1、该协议项下的股权转让交易完成后三年内的任何时间，如果因任何原因导致受让方所持有的公司股权或权益之合法地位受到损害，或者受让方不能将其从公司分得的利润全部或部分以外汇形式汇出境外，公司承诺，按照受让方的要求，在 60 天内解决上述问题；如果问题未能于 60 天内解决，公司承诺，立即向受让方无条件购回向其转让的公司全部股权，转让价格为协议第二条规定的转让价格（即本次转让价格）加上该转让价格以中国人民银行公布的同期贷款利率计算的利息之和。

2、公司承诺并保证北京综艺达软件技术有限公司于 2003 年至 2005 年的每年经公司独立审计师审计的税后利润不少于人民币 1,650 万元。如果经公司独立审计师审计的上述任何年数税后利润少于 1,650 万元，公司应于次年 5 月 10 日之前补偿并支付受让方上一年数的利润损失，上述支付以受让方实际收到为准（不可累计计算或以其他债项抵销）。上述利润损失按照下列公式计算：

$$(1,650 \text{ 万元人民币} - \text{上一年数经审计的税后利润}) \times 13.09\%$$

2005 年 4 月 8 日公司与金丰 21 投资控股有限公司签订补充协议，金丰 21 投资控股有限公司有条件地同意放弃公司因对北京综艺达软件技术有限公司 2004 年数未达到利润目标而给予的经济补偿，但公司承诺并作出保证北京综艺达软件技术有限公司 2005 年、2006 年及 2007 年达到利润目标。

(二) 本公司房地产抵押情况：

公司以下列房地产抵押给银行，对取得的银行贷款作担保：

房产名称及房产座落	房地产原值	房地产净值	抵押金额	负债期限	抵押期限

	(万元)	(万元)	(万元)		
数码城房产及土地 - 兴东镇孙李桥村一组、三组	5,857.95	5,812.29	3,000.00	2004.12.10- 2005.11.10	2004.12.10- 2006.12.9
丝绸分公司土地 - 南通市金沙镇大庆路 6 号	2,144.68	1,887.31	1,500.00	2004.7.16- 2005.7.16	2004.7.16- 2005.7.16
丝绸分公司 1 号 2 号生产厂房 - 南通市金沙镇大庆路 6 号	2,029.03	1,021.29	1,000.00	2004.9.25- 2005.7.15	2004.9.25- 2005.7.15
本部房产土地 - 兴东镇黄金村 8 组 (注)	1,355.21	844.44	750.00	2004.12.1- 2005.12.1	2004.12.1- 2005.12.1
合 计	11,386.87	9,565.32	6,250.00		

注：以本公司位于兴东镇黄金村 8 组的房屋和土地为南通利盈通时装有限公司的 750 万元银行借款提供抵押担保。

十一、资产负债表日后事项：

报告期内，本公司及本公司控股子公司江苏省高科技产业投资有限公司（简称“江苏高投”）分别与江苏富仁集团有限公司签署股权转让协议，转让本公司持有的江苏南大苏富特软件股份有限公司（简称“南大苏富特”）17.13%的股权，以及江苏高投持有的南大苏富特 4.28%的股权，出售股权的有关过户手续已经完成。

十二、其他重要事项：

截止审计报告日，公司无需披露的其他重要事项。

资产负债表

编制单位：江苏综艺股份有限公司

2005-6-30

单位：元

资 产	2005年6月30日		2004年12月31日		负债及股东权益	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					流动负债：				
货币资金	347,228,301.75	262,692,032.63	400,553,604.74	306,137,439.10	短期借款	406,400,000.00	290,000,000.00	444,000,000.00	310,000,000.00
短期投资	2,922,371.17	91,703.17	9,697,711.95	6,432,619.95	应付票据	3,400,000.00	400,000.00	4,320,000.00	1,320,000.00
应收票据	135,000.00		187,000.00		应付账款	64,671,711.86	5,507,767.82	66,384,262.80	8,036,082.56
应收股利					预收账款	13,521,892.61		11,244,140.23	1,999,443.03
应收利息					应付工资	3,367,537.57	185,266.53	1,258,825.40	514,360.00
应收账款	142,203,024.78	15,223,151.62	131,225,724.79	17,588,836.85	应付福利费	393,062.93		546,689.75	0.00
其他应收款	280,928,413.76	218,389,014.71	248,787,147.88	191,436,500.47	应付股利	18,120,828.72		18,120,828.72	
预付账款	61,050,978.31	269,292.42	68,965,355.65	2,418,240.06	应交税金	4,366,057.86	453,123.50	9,727,740.98	951,936.74
应收补贴款	1,174,954.27	150,516.74	2,327,858.43	140,569.15	其他应交款	28,767.38	0.00	39,226.88	
存货	161,197,223.39	30,678,886.06	153,066,558.43	29,014,977.23	其他应付款	40,575,849.80	92,981,573.67	37,119,231.98	81,695,418.95
待摊费用	62,088.43	62,088.43	406,618.24	36,180.00	预提费用	4,876,667.55		1,283,098.75	409,312.50
一年内到期的长期债权投资					预计负债				
其他流动资产					一年内到期的长期负债				
					其他流动负债				
流动资产合计	996,902,355.86	527,556,685.78	1,015,217,580.11	553,205,362.81	流动负债合计	559,722,376.28	389,527,731.52	594,044,045.49	404,926,553.78
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	130,975,490.70	348,353,263.86	133,286,727.67	334,439,771.17	长期借款				
长期债权投资					应付债券				
长期投资合计	130,975,490.70	348,353,263.86	133,286,727.67	334,439,771.17	长期应付款				
					专项应付款				
					其他长期负债				
固定资产：					长期负债合计			0.00	0.00
固定资产原价	240,967,024.43	152,538,708.55	240,121,929.68	152,014,519.55	递延税款：				
减：累计折旧	91,431,740.96	54,505,091.42	84,923,880.93	51,169,495.69	递延税款贷项				
固定资产净值	149,535,283.47	98,033,617.13	155,198,048.75	100,845,023.86	负 债 合 计	559,722,376.28	389,527,731.52	594,044,045.49	404,926,553.78
减：固定资产减值准备	2,263,748.54		2,263,748.54		少数股东权益(合并报表填列)	137,402,134.98		130,380,830.89	
固定资产净额	147,271,534.93	98,033,617.13	152,934,300.21	100,845,023.86	股东权益：				
工程物资					股本	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
在建工程	16,042,607.39	16,042,607.39	4,616,328.62	4,616,328.62	减：已归还投资				
固定资产清理					股本净额	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
固定资产合计	163,314,142.32	114,076,224.52	157,550,628.83	105,461,352.48	资本公积	53,801,511.41	53,801,511.41	53,801,511.41	53,801,511.41
无形资产及其他资产：					盈余公积	107,943,028.55	87,288,813.13	107,943,028.55	87,288,813.13
无形资产	23,283,487.69	19,859,740.57	24,094,751.56	20,089,128.97	其中：法定公益金	27,700,078.60	24,100,115.88	27,700,078.60	24,100,115.88
长期待摊费用					减：未确认的投资损失	4,971,803.49		4,548,835.45	
其他长期资产					未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	190,578,228.84	209,227,858.67	178,529,107.28	197,178,737.11
其中：临时设施净值					外币报表折算差额(合并报表填列)				
无形资产及其他资产合计	23,283,487.69	19,859,740.57	24,094,751.56	20,089,128.97	股 东 权 益 合 计	617,350,965.31	620,318,183.21	605,724,811.79	608,269,061.65
递延税项：									
递延税款借项									
资 产 总 计	1,314,475,476.57	1,009,845,914.73	1,330,149,688.17	1,013,195,615.43	负 债 及 股 东 权 益 总 计	1,314,475,476.57	1,009,845,914.73	1,330,149,688.17	1,013,195,615.43

企业法定代表人：翁圣达

主管会计工作负责人：程建华

会计机构负责人：韩晖

利润及利润分配表

编制单位：江苏综艺股份有限公司

单位：元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	243,909,367.69	38,486,654.43	230,746,471.70	28,044,834.95
减：主营业务成本	190,322,521.22	27,694,094.29	181,171,082.93	21,520,598.31
主营业务税金及附加	133,107.34	8,158.60	179,525.76	67,193.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	53,453,739.13	10,784,401.54	49,395,863.01	6,457,042.81
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5,580,268.11	-32,806.28	6,072,183.80	-69,064.61
减：营业费用	4,147,886.94	815,331.96	4,187,373.46	722,000.96
管理费用	23,470,183.05	5,246,428.43	18,773,211.90	4,777,275.05
财务费用	9,446,137.64	5,902,546.73	9,358,629.63	5,031,894.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	21,969,799.61	-1,212,711.86	23,148,831.82	-4,143,192.74
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-2,198,188.71	13,331,804.97	-1,604,977.29	15,962,637.43
补贴收入	333,087.24		1,902,433.53	780,000.00
营业外收入	37,160.81	10,028.45	52,163.04	
减：营业外支出	159,084.02	80,000.00	213,878.17	110,007.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	19,982,774.93	12,049,121.56	23,284,572.93	12,489,436.88
减：所得税	1,335,317.34		2,249,710.91	
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列)	7,021,304.07		8,248,530.00	
加：未确认的投资损失(合并报表填列)	422,968.04		414,308.42	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	12,049,121.56	12,049,121.56	13,200,640.44	12,489,436.88
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	178,529,107.28	197,178,737.11	161,558,655.33	187,892,916.79
减：减少注册资本减少的未分配利润				
加：其他转入				
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	190,578,228.84	209,227,858.67	174,759,295.77	200,382,353.67
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	190,578,228.84	209,227,858.67	174,759,295.77	200,382,353.67
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	190,578,228.84	209,227,858.67	174,759,295.77	200,382,353.67

企业法定代表人：鲁圣达

主管会计工作负责人：程建华

会计机构负责人：韩晔

现金流量表

编制单位: 江苏综艺股份有限公司

单位: 元

项 目	2005年1-6月		补充资料	2005年1-6月	
	合并	母公司		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	274,340,967.91	44,026,738.97	净利润	12,049,121.56	12,049,121.56
收到的税费返还	7,726,283.05	9,947.59	加：少数股东本期损益	7,021,304.07	
收到的其他与经营活动有关的现金	9,307,982.17	8,488,516.14	减：未确认的投资损失	422,968.04	
现金流入小计	291,375,233.13	52,525,202.70	加：计提的资产减值准备		
购买商品、接受劳务支付的现金	228,732,510.69	35,381,943.01	固定资产折旧	6,507,860.03	3,335,595.73
支付给职工以及为职工支付的现金	20,459,746.19	5,455,214.96	无形资产摊销	811,263.87	229,388.40
支付的各项税费	7,645,465.85	455,361.50	长期待摊费用摊销		
支付的其他与经营活动有关的现金	32,406,950.11	20,430,289.80	待摊费用减少（减：增加）	344,529.81	-25,908.43
现金流出小计	289,244,672.84	61,722,809.27	预提费用增加（减：减少）	3,593,568.80	-409,312.50
经营活动产生的现金流量净额	2,130,560.29	-9,197,606.57	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		
二、投资活动产生的现金流量：			固定资产报废损失		
收回投资所收到的现金	5,759,229.06	5,759,229.06	财务费用	9,446,137.64	5,902,546.73
取得投资收益所收到的现金	935,360.00		投资损失（减：收益）	2,198,188.71	-13,331,804.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			递延税款贷项（减：借项）		
收到的其他与投资活动有关的现金			存货的减少（减：增加）	-8,130,664.96	-1,663,908.83
现金流入小计	6,694,589.06	5,759,229.06	经营性应收项目的减少（减：增加）	-33,342,616.88	-26,835,694.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,023,786.59	11,764,139.44	经营性应付项目的增加（减：减少）	2,054,835.68	11,552,369.84
投资所支付的现金			其 他		
支付的其他与投资活动有关的现金			经营活动产生的现金流量净额	2,130,560.29	-9,197,606.57
现金流出小计	13,023,786.59	11,764,139.44			
投资活动产生的现金流量净额	-6,329,197.53	-6,004,910.38			
三、筹资活动产生的现金流量：			2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
吸收投资所收到的现金			债务转为资本		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金			一年内到期的可转换公司债券		
借款所收到的现金	247,100,000.00	205,000,000.00	融资租入固定资产		
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计	247,100,000.00	205,000,000.00			
偿还债务所支付的现金	284,700,000.00	225,000,000.00			
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	11,526,665.75	8,242,889.52			
其中：子公司支付少数股东的股利					
支付的其他与筹资活动有关的现金			3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金流出小计	296,226,665.75	233,242,889.52	现金的期末余额	347,228,301.75	262,692,032.63
筹资活动产生的现金流量净额	-49,126,665.75	-28,242,889.52	减：现金的期初余额	400,553,604.74	306,137,439.10
四、汇率变动对现金的影响			加：现金等价物的期末余额		
五、现金及现金等价物净增加额	-53,325,302.99	-43,445,406.47	减：现金等价物的期初余额		
			现金及现金等价物净增加额	-53,325,302.99	-43,445,406.47

企业法定代表人：曾圣达

主管会计工作负责人：程建华

会计机构负责人：韩晔

资产负债表附表1： 资产减值明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一 坏帐准备合计	18,356,503.06	292,139.37	238,815.81	18,409,826.62
其中:应收帐款	7,813,547.09		238,815.81	7,574,731.28
其他应收款	10,542,955.97	292,139.37		10,835,095.34
二 短期投资跌价合计	17,353,980.72	440,986.78	15,915,806.00	1,879,161.50
其中:股票投资	15,917,108.00		15,915,806.00	1,302.00
基金投资	1,436,872.72	440,986.78		1,877,859.50
三 存货跌价准备合计	782,510.97	0.00	0.00	782,510.97
其中:库存商品	554,182.45			554,182.45
原材料	16,241.66			16,241.66
发出商品	212,086.86			212,086.86
四 长期投资减值准备合计	0.00			0.00
其中:长期股权投资				0.00
长期债券投资				0.00
五 固定资产减值准备合计	2,263,748.54			2,263,748.54
其中:房屋建筑物				0.00
机器设备	2,263,748.54			2,263,748.54
六 无形资产减值准备	1,898,567.00			1,898,567.00
其中:专利权				0.00
商标权	1,898,567.00			1,898,567.00
七 在建工程减值准备				
八 委托贷款减值准备				