

上海宝信软件股份有限公司

600845

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	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	8
七、财务会计报告	12
八、备查文件目录	48

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、董事盛更红、王成然因故缺席，分别委托董事徐乐江、王文海董事代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告已经安永大华会计师事务所、安永会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长徐乐江先生、总经理王文海先生及财务总监夏雪松先生声明：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：上海宝信软件股份有限公司
 公司英文名称：Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
 公司英文名称缩写：Baosight
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：宝信软件
 公司 A 股代码：600845
 公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 B 股简称：宝信 B
 公司 B 股代码：900926
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
 公司办公地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
 邮政编码：201203
 公司国际互联网网址：<http://www.baosight.com>
 公司电子信箱：investor@baosight.com
- 4、公司法定代表人：徐乐江
- 5、公司董事会秘书：夏雪松
 电话：021-50801155
 传真：021-50803294
 E-mail：investor@baosight.com
 联系地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
 公司证券事务代表：胡德康
 电话：021-50801155
 传真：021-50803294
 E-mail：hudekang@baosight.com
 联系地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报（境内）、上海证券报（境内）、香港商报（境外）
 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：公司董事会秘书室

(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	711,144,070.57	544,138,319.72	30.69
流动负债	386,682,604.46	248,579,521.48	55.56
总资产	868,391,752.74	702,580,750.25	23.60
股东权益(不含少数股东权益)	441,044,593.40	411,982,701.01	7.05
每股净资产	1.682	1.571	7.07
调整后的每股净资产	1.660	1.547	7.30
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	29,224,287.54	27,746,673.66	5.33
扣除非经常性损益后的净利润	29,099,888.90	27,199,079.45	6.99
每股收益	0.111	0.106	4.72
净资产收益率(%)	6.63	7.20	减少 0.57 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	12,104,164.34	-2,234,939.02	
---------------	---------------	---------------	--

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
基金投资损益	50,518.53
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-119,181.69
以前年度计提本年转回的坏帐准备	210,929.53
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-11,525.06
所得税影响数	-6,342.67
合计	124,398.64

3 国内外会计准则差异

单位:元 币种:人民币

项目	净利润
按中国会计制度	29,224,287.54
按国际会计准则调整项目:	
商誉摊销	102,667.00
补贴收入	5,837.00
其他	-437,752.00
按国际会计准则	28,895,039.54

4 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	31.56	31.56	0.531	0.531
营业利润	7.41	7.41	0.125	0.125
净利润	6.63	6.63	0.111	0.111
扣除非经常性损益后的净利润	6.60	6.60	0.111	0.111

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	150,044,070.00							150,044,070.00
其中：								
国家持有股份	150,044,070.00					-150,044,070.00	-150,044,070.00	0
境内法人持有股份						150,044,070.00	150,044,070.00	150,044,070.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	11,000,000.00							11,000,000.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	161,044,070.00							161,044,070.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	13,200,000.00							13,200,000.00
2、境内上市的外资股	88,000,000.00							88,000,000.00
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	101,200,000.00							101,200,000.00
三、股份总数	262,244,070.00							262,244,070.00

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 16,073 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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
宝山钢铁股份有限公司	150,044,070	150,044,070	57.22	未流通	无	法人股东
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	1,291,461	3,510,739	1.34	已流通	未知	外资股东
申银万国股份有限公司		2,794,550	1.07	未流通	未知	法人股东
吴嘉毅		1,752,500	0.67	已流通	未知	外资股东
上海电气实业公司		1,400,000	0.53	未流通	未知	法人股东
上海电气(集团)总公司		1,100,000	0.42	未流通	未知	法人股东
邵献军		1,016,617	0.39	已流通	未知	外资股东
费建民		818,000	0.31	已流通	未知	外资股东
上海三菱电器股份公司		800,000	0.31	未流通	未知	法人股东

固智联		791,317	0.30	已流通	未知	外资股东
-----	--	---------	------	-----	----	------

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十位股东中，上海电气实业公司、上海三菱电器股份公司分别为上海电气（集团）总公司全资、控股子公司，存在关联关系。其他股东未知有关联关系或一致行动关系。宝山钢铁股份有限公司所持股份无质押、冻结或托管情况。

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（A、B、H 股或其它）
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	3,510,739	B 股
吴嘉毅	1,752,500	B 股
邵献军	1,016,617	B 股
费建民	818,000	B 股
固智联	791,317	B 股
娄有智	741,000	B 股
萧龙宁	670,410	B 股
天津北方国际信托投资公司	616,343	B 股
山下文子	595,900	B 股
倪建军	527,700	B 股

4、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：宝山钢铁股份有限公司

控股股东发生变更的日期：2005-04-28

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》、《香港商报》、《上海证券报》

2004 年 8 月 11 日，上海宝信软件股份有限公司收到第一大股东上海宝钢集团公司(下称：宝钢集团公司)和宝山钢铁股份有限公司(下称：宝钢股份公司)的通知，双方于 2004 年 8 月 11 日签订《关于公司的股份收购协议》，宝钢集团公司拟将其持有的公司未上市流通的 150044070 股(占公司总股本的 57.22%)国家股全部转让给宝钢股份公司。公司已与 2004 年 12 月 23 日收悉原审批机关上海市外国投资工作委员会签发的有关批复，同意宝钢集团公司将持有的公司 150044070 股国家股转让给宝钢股份公司，并取得了批准证书。公司已收到国务院国有资产监督管理委员会抄送公司的有关批复，同意宝钢集团公司将持有的公司 150044070 股国家股转让给宝钢股份公司，股份性质为国有法人股。公司于 2005 年 4 月 21 日收到中国证券监督管理委员会抄送公司的有关批复，同意豁免宝钢股份公司因协议转让持有公司 150044070 股(占总股本的 57.22%)而应履行的要约收购义务。本次收购已取得所有政府批准。截至 2005 年 6 月 2 日，宝钢股份公司根据《关于公司的股份收购协议》支付全部股权转让款。目前公司正按程序要求办理董监事及高级管理人员变更手续，并拟报董事会（股东会）批准。

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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
徐乐江	董事长				
王文海	董事、总经理	27,356A	36,256A	8,900A	股权激励
冯国城	董事、党委书记	22,110A 13,700B	31,110A 13,700B	9,000A	股权激励
盛更红	董事				
王成然	董事				
丛力群	董事、技术总监	16,300A	23,600A	7,300A	股权激励
高文	独立董事				
夏健明	独立董事				
薛云奎	独立董事				
陈德林	监事会主席				
钟永群	监事				
冯建生	监事	4,300A	4,300A		
王力	副总经理	57,500B	79,700B	22,200B	股权激励
朱立强	副总经理	6,400A 40,200B	6,400A 51,700B	11,500B	股权激励
周建平	副总经理	50,700B	70,200B	19,500B	股权激励
胡国奋	副总经理	19,600A	26,400A	6,800A	股权激励
夏雪松	董事会秘书、财务总监	43,700B	63,200B	19,500B	股权激励

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司第四届监事会第四次会议决议，因原职工监事陈在根先生职务变动，不再担任职工监事，经公司职工代表民主选举，由冯建生先生任公司第四届监事会职工监事。

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，公司围绕“扎根宝钢、加快转型、完成指标、提高质量”的经营方针，根据新一轮发展规划，有效地开展了各项生产经营活动。公司充分抓住国内制造业，尤其是钢铁行业信息化带动工业化带来的市场机会，在巩固宝钢核心市场的同时，积极开拓相关行业的市场，延伸公司的技术和品牌优势，初步形成一批稳定的大客户，在智能交通、煤矿、网络安全、金融、软件出口等行业取得进展，扩大了宝信的市场地位和影响力。上半年实现销售收入 61,130 万元，同比增长 17.1%，实现利润总额 3,631 万元，同比增长 4.5%。

(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

公司属信息行业，经营范围包括计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成，及相应的外包、维修、咨询等服务，智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造，销售相关产品，公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修（涉及许可经营的凭许可证经营），包括公司控股的企业。

(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

行业种类	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(%)
软件开发	352,292,296.31	253,352,290.53	28.08	37.94	36.15	增加 0.86 个百分点
服务外包	49,751,253.86	30,523,281.05	38.65	7.36	-15.38	增加 16.49 个百分点
系统集成	184,679,138.33	163,896,910.91	11.25	0.55	-5.07	增加 5.25 个百分点
智能交通	24,578,364.60	16,872,479.76	31.35	-32.61	-42.87	增加 12.33 个百分点
合计	611,301,053.10	464,644,962.25	23.99	17.13	9.50	增加 5.30 个百分点
其中：关联交易	340,708,988.29	240,014,946.27	29.55	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价或者协议价					

(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(%)
境外	23,550,456.47	53.3
境内	587,750,596.63	16.1
合计	611,301,053.10	17.1

(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 30,871 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
上海宝希计算机技术有限公司	开发、制作计算机软件，销售自产产品和从事计算机信息技术咨询服务费	软件开发 系统集成 系统服务	4,967,280.00	5,833,315.52	66,695.88

上海宝景信息技术发展有限公司	计算机网络工程、网吧、电气、仪表、通讯专业内“四技”服务，电子产品、文教用品、家电批发零售代购代销，设备安装工程，网络集成，电子商务。（以上涉及专项规定的凭许可证经营）	软件开发系统集成系统服务	5,000,000.00	13,616,506.47	382,074.18
上海宝利计算机集成技术有限公司	开发、销售计算机软件及系统，并提供有关硬件组装和技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	软件开发系统集成系统服务	18,792,188.00	25,957,836.56	-75,951.80
上海宝康电子控制工程有限公司	国内外电气设备、仪表、计算机及程序控制插件板的修复、制造及电子控制系统和公共安全防范系统的设计、开发、集成、安装、调试及技术服务、咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）	软件开发系统集成系统服务	8,678,889.20	65,343,170.15	1,686,569.84
日本宝信株式会社	计算机系统及自动化控制软件设计、应用和受委托开发；应用软件的企划、制作、售后维护；软件产品的维护支持；上述各项相关软件、硬件销售、出口、进口；计算机网络相关机器及系统销售、运用、维护；计算机系统设计以及管理运用技术人员的派遣；附带于上述各项一切的业务	软件开发系统集成系统服务	1,689,750.00	4,675,815.49	653,118.86
上海仁维软件有限公司	计算机、自动化软硬件产品的开发、生产、集成，销售自产产品，提供相关的技术咨询、技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	软件开发系统集成系统服务	\$3,000,000.00	9,834,159.43	-2,094,975.40

(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	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(%)
中冶赛迪工程技术股份有限公司	工程总承包、设备成套。工业设计、设备设计、工程咨询、建筑设计工程、工程造价咨询、工程监理。冶金行业应用技术研究及产品开发、试制、销售。承担国（境）外工程的工程总承包、设备成套、勘测、咨询、设计和工程监理项目。上述工程项目所需的设备、材料出口，对外派遣本行业的勘测、咨询、设计和监理劳务人员，按国家规定在国（境）外举办各类企业	47,396,437.64	3,360,000.00	11.5

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

在公司业务转型中，非钢铁行业作为战略发展方向起步较晚，面临激烈的市场竞争，差别优势不明显，且缺乏必要的资源资质，需要投入较多的人力和物力，盈利能力有待进一步提高。公司将坚定发展方向，继续推进基于战略增长为主的业务增长模式转型，摸索、完善市场进入策略、营销团队建设策略和运营管理的风险控制策略，以提供解决方案为主要经营手段，努力提升公司增长业务的差别性竞争优势。

(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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求规范运作，不断完善公司的法人治理结构，切实保护投资者的权益。

1、根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及近期下发的《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》的文件精神，公司进一步建立和完善了内部相关控制制度，并进行了全面自查，以防范上市公司资金风险。

2、根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等文件的规定和要求，公司对《公司章程》及《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》等有关条款进行了修订。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，没有实施利润分配

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经安永大华会计师事务所按国内会计准则审计确认，本公司 2005 年半年报合并报表净利润 29,224,287.54 元，提取法定公积金 3,182,525.99 元，提法定公益金 3,182,525.99 元，加上年初未分配利润 96,604,081.67 元，本年度可供股东分配的利润为 119,463,317.23 元。经安永会计师事务所按国际会计准则审计确认，本年度可供股东分配的利润为 126,342,009.40 元。由于本公司为 A、B 股上市公司，根据有关 A、B 股分配的孰低原则，拟以 2005 年 6 月 30 日总股本 262,244,070 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2.00 元（含税），共计 52,448,814.00 元

(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

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	协议价或市场价	129,706,233.03	36.82	现金
宝山钢铁股份有限公司	服务外包	协议价或市场价	31,470,830.77	63.26	现金
宝山钢铁股份有限公司	系统集成	协议价或市场价	27,536,723.52	14.91	现金
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	协议价或市场价	25,543,285.39	7.25	现金
上海梅山钢铁股份有限公司	服务外包	协议价或市场价	5,124,482.89	10.3	现金
上海梅山钢铁股份有限公司	系统集成	协议价或市场价	13,573,183.30	7.35	现金

由于原宝信公司在置入本公司前系上海宝钢集团公司的全资子公司，长期以来一直主要为宝钢集团内其他关联公司提供 IT 服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成公司主营业务关联交易比重较大。公司销售给关联企业的产品价格由双方协商或招投标决定。由于公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及系统集成、系统维护等服务，成本利润率高于一般行业。

2、日常关联交易执行情况

公司第四届董事会第四次会议和 2004 年度股东大会决议通过公司 2005 年度日常关联交易事项公告，报告期内关联交易实际发生情况详见审计报告附注七（关联方关系及其交易的披露）。实际发生

情况低于预计平均进度，是项目进展进度不均衡性所致。预计全年关联交易总额不会超过日常关联交易事项公告中的全年预计总额。公司与关联方交易行为遵循市场公允原则，无损害上市公司和股东利益的行为，此类关联交易对本公司本期以及未来财务状况、经营成果有积极影响。

(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

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

2005 年 4 月 19 日申购华安现金富利 1000 万份，相应投入资金 1000 万元，于 2005 年 6 月 29 日赎回。

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

1、2004 年 4 月子公司上海宝康电子控制工程有限公司与上海杨行企业发展有限公司签订了土地批租意向书，受让上海杨行工业园区 40 亩土地，截止 2005 年 6 月 30 日，已支付了 135 万元保证金。双方尚未签订土地转让合同。

2、重大经营租赁事项

公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

单位：万元

	2005-6-30	2004-12-31
1 年以内	353.05	442.90
2~5 年(含 5 年)	655.70	871.00
5 年以上	<u>217.17</u>	<u>180.50</u>
合计	<u>1,225.92</u>	<u>1,494.40</u>

3、其他承诺事项

公司以后年度将支付的广告发布费如下：

(单位：万元)

	2005-6-30	2004-12-31
1 年以内	116.00	116.00
2~5 年(含 5 年)	<u>58.00</u>	<u>116.00</u>
合计	<u>174.00</u>	<u>232.00</u>

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。经公司 2004 年度股东大会审议通过,续聘安永大华会计师事务所和安永会计师事务所为公司 2005 年度审计机构。并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为汪阳、吴翔。半年度财务报告审计费用为 500,000.00 元人民币。

(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

上海宝钢集团公司协议将其所持有的上海宝康电子控制工程有限公司(简称“宝康公司”)25%股权转让给公司。截至 2005 年 6 月 30 日,该交易尚未完成。

(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
上海宝信软件股份有限公司 2004 年度报告全文及摘要	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-3-12	http://www.sse.com.cn
上海宝信软件股份有限公司第四届董事会第四次决议公告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-3-12	http://www.sse.com.cn
上海宝信软件股份有限公司第四届监事会第四次决议公告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-3-12	http://www.sse.com.cn
上海宝信软件股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-3-12	http://www.sse.com.cn
上海宝信软件股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-4-22	http://www.sse.com.cn
关于要约收购豁免公告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-4-22	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《中国证券报》 《香港商报》 《上海证券报》	2005-4-22	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经安永大华会计师事务所有限责任公司注册会计师汪阳、吴翔审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

安永大华业字(2005)第 0698 号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海宝信软件股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005 年 6 月 30 日资产负债表和合并资产负债表、2005 年 1~6 月利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2005 年 1~6 月现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1~6 月的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：汪阳、吴翔

上海长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼

2005 年 8 月 17 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		164,751,577.22	161,648,276.51	139,198,834.67	122,907,577.19
短期投资	2		5,500,000.00	5,500,000.00		
应收票据	3		20,575,762.24	11,958,897.20	20,506,850.24	11,938,897.20
应收股利					4,147,339.26	2,066,561.33
应收利息	4		240,000.00	120,000.00	240,000.00	120,000.00
应收账款	5	1	354,157,528.00	209,180,211.28	333,651,050.84	183,839,053.26
其他应收款	6	2	12,674,070.64	14,060,854.36	10,575,832.73	9,709,903.07
预付账款	7		36,412,690.55	35,926,172.05	32,540,930.26	34,228,406.03
应收补贴款						
存货	8		110,104,540.12	98,523,462.33	75,111,194.83	72,090,676.13
待摊费用	9		727,901.80	1,220,445.99	627,861.80	1,083,089.35
一年内到期的长期债权投资	10		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计			711,144,070.57	544,138,319.72	622,599,894.63	443,984,163.56
长期投资：						
长期股权投资	11	3	25,445,659.87	25,548,327.74	59,930,375.24	61,876,465.25
长期债权投资						
长期投资合计			25,445,659.87	25,548,327.74	59,930,375.24	61,876,465.25
其中：合并价差	11		1,336,660.53	1,439,328.40		
固定资产：						
固定资产原价	12		179,470,665.57	172,489,437.18	153,883,454.68	147,870,133.82
减：累计折旧	12		52,546,203.63	46,427,981.27	38,496,679.08	33,042,839.34
固定资产净值			126,924,461.94	126,061,455.91	115,386,775.60	114,827,294.48
减：固定资产减值准备			2,278,922.42	2,278,922.42		
固定资产净额			124,645,539.52	123,782,533.49	115,386,775.60	114,827,294.48
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			124,645,539.52	123,782,533.49	115,386,775.60	114,827,294.48
无形资产及其他资产：						
无形资产	13		2,636,555.16	4,067,737.70	2,516,555.16	3,927,737.70
长期待摊费用	14		4,519,927.62	5,043,831.60	3,840,266.69	4,283,080.73
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,156,482.78	9,111,569.30	6,356,821.85	8,210,818.43
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			868,391,752.74	702,580,750.25	804,273,867.32	628,898,741.72
流动负债：						
短期借款	15		2,990,000.00	5,990,000.00		
应付票据	16		18,282,112.24	18,941,634.90	18,282,112.24	18,941,634.90
应付账款	17		138,190,552.53	117,875,209.57	124,435,199.87	100,167,600.93
预收账款	18		132,247,904.55	71,310,928.54	113,700,576.77	55,020,220.25
应付工资	19		62,072,086.36	13,022,911.67	60,793,657.86	8,490,479.46

应付福利费			245,043.83	340,099.46		1,960
应付股利	20		3,395,646.51	1,314,868.58		
应交税金	21		8,621,147.92	2,028,845.44	9,550,170.90	346,787.24
其他应交款	22		14,047.57	61,536.22	10,947.17	58,427.54
其他应付款	23		18,821,792.63	10,257,194.18	16,924,677.25	8,906,841.24
预提费用	24		1,802,270.32	7,436,292.92	1,315,956.65	7,423,375.90
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			386,682,604.46	248,579,521.48	345,013,298.71	199,357,327.46
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	25		18,361,697.19	18,020,903.91	18,361,697.19	17,870,903.91
其他长期负债						
长期负债合计			18,361,697.19	18,020,903.91	18,361,697.19	17,870,903.91
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			405,044,301.65	266,600,425.39	363,374,995.90	217,228,231.37
少数股东权益			22,302,857.69	23,997,623.85		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	26		262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00
资本公积	27		21,209,794.82	21,205,721.29	21,209,794.82	21,205,721.29
盈余公积	28		37,981,689.37	31,616,637.39	37,167,368.16	31,322,510.66
其中：法定公益金	28		16,933,827.48	13,751,301.49	16,673,730.24	13,751,304.49
未分配利润	29		119,463,317.23	96,604,081.67	120,277,638.44	96,898,208.40
拟分配现金股利						
外币报表折算差额			145,721.98	312,190.66		
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			441,044,593.40	411,982,701.01	440,898,871.42	411,670,510.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计			868,391,752.74	702,580,750.25	804,273,867.32	628,898,741.72

公司法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	30	4	611,301,053.10	521,882,474.92	541,310,707.17	430,932,235.64
减：主营业务成本	30	4	464,644,962.25	424,334,852.89	411,857,798.26	347,944,993.59
主营业务税金及附加	31		7,440,627.43	3,977,213.53	6,822,952.54	3,348,616.32
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			139,215,463.42	93,570,408.50	122,629,956.37	79,638,625.73
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			649,744.69	264,328.01	1,161,913.58	1,100,983.01
减：营业费用			32,254,761.70	22,792,995.30	29,265,799.98	19,487,838.78
管理费用			75,077,424.15	36,998,709.83	63,586,812.46	26,471,255.71
财务费用	32		-152,030.70	29,391.54	-231,955.07	33,460.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			32,685,052.96	34,013,639.84	31,171,212.58	34,747,053.64
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	5	3,427,850.66	90,190.85	3,661,132.92	-957,454.65
补贴收入	34		352,282.85	6,800.00	352,282.85	6,800.00
营业外收入			67,939.65	894,342.39	34,284.17	54,866.74
减：营业外支出			219,828.22	250,135.09	146,382.58	244,070.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			36,313,297.90	34,754,837.99	35,072,529.94	33,607,195.29
减：所得税			6,704,761.06	6,671,287.17	5,848,242.40	5,860,521.63
减：少数股东损益			384,249.30	336,877.16		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			29,224,287.54	27,746,673.66	29,224,287.54	27,746,673.66
加：年初未分配利润			96,604,081.67	53,341,633.16	96,898,208.40	53,581,753.05
其他转入						
六、可供分配的利润			125,828,369.21	81,088,288.82	126,122,495.94	81,328,426.71
减：提取法定盈余公积			3,182,525.99		2,922,428.75	
提取法定公益金			3,182,525.99		2,922,428.75	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
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			119,463,317.23	81,088,306.82	120,277,638.44	81,328,426.71
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)			119,463,317.23	81,088,288.82	120,277,638.44	81,328,426.71

亏损以“-”号填列)						
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			586,642,848.90	495,671,477.47
收到的税费返还			352,282.85	352,282.85
收到的其他与经营活动有关的现金			651,055.82	527,629.24
现金流入小计			587,646,187.57	496,551,389.56
购买商品、接受劳务支付的现金			402,692,840.32	329,166,082.97
支付给职工以及为职工支付的现金			106,074,549.70	92,560,688.39
支付的各项税费			20,356,822.09	13,293,754.86
支付的其他与经营活动有关的现金	35		46,417,811.12	41,247,775.57
现金流出小计			575,542,023.23	476,268,301.79
经营活动产生的现金流量净额			12,104,164.34	20,283,087.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			10,050,518.53	10,050,518.53
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			3,360,000.00	3,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			5,805.87	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			13,416,324.40	13,410,518.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,446,383.33	7,891,966.40
投资所支付的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			19,446,383.33	17,891,966.40
投资活动产生的现金流量净额			-6,030,058.93	-4,481,447.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金	36		340,793.28	490,793.28
现金流入小计			340,793.28	490,793.28
偿还债务所支付的现金			3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			145,129.30	1,175.70
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			3,145,129.30	1,175.70

筹资活动产生的现金流量净额			-2,804,336.02	489,617.58
四、汇率变动对现金的影响			-166,468.68	
五、现金及现金等价物净增加额			3,103,300.71	16,291,257.48
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			29,224,287.54	29,224,287.54
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			384,249.30	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,011,625.46	2,976,398.61
固定资产折旧			8,261,281.29	7,142,403.50
无形资产摊销			1,431,182.54	1,411,182.54
长期待摊费用摊销			523,903.98	442,814.04
待摊费用减少(减：增加)			492,544.19	455,227.55
预提费用增加(减：减少)			-5,621,211.00	-6,107,419.25
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			316,290.14	96,908.40
固定资产报废损失				
财务费用			132,317.70	1,175.70
投资损失(减：收益)			-3,427,850.66	-3,661,132.92
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-13,270,560.71	-4,710,001.62
经营性应收项目的减少(减：增加)			-154,016,059.08	-158,752,146.82
经营性应付项目的增加(减：减少)			144,662,163.65	151,763,390.50
其他				
经营活动产生的现金流量净额			12,104,164.34	20,283,087.77
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			164,751,577.22	139,198,834.67
减：现金的期初余额			161,648,276.51	122,907,577.19
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			3,103,300.71	16,291,257.48

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,200,657.03	1,813,113.04	490,970.50	490,970.50	8,522,799.57
其中：应收账款	7,099,357.74	1,549,105.06	490,970.50	490,970.50	8,157,492.30
其他应收款	101,299.29	264,007.98			365,307.27
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	59,920.84	1,689,482.92			1,749,403.76
其中：库存商品	59,920.84	1,689,482.92			1,749,403.76
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	2,278,922.42				2,278,922.42
其中：房屋、建筑物					
机器设备	2,278,922.42				2,278,922.42
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	9,539,500.29	3,502,595.96	490,970.50	490,970.50	12,551,125.75

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,204,015.42	1,459,082.69	172,167.00	172,167.00	7,490,931.11
其中：应收账款	6,172,608.47	1,300,853.76	172,167.00	172,167.00	7,301,295.23
其他应收款	31,406.95	158,228.93			189,635.88
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计		1,689,482.92			1,689,482.92
其中：库存商品		1,689,482.92			1,689,482.92
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	6,204,015.42	3,148,565.61	172,167.00	172,167.00	9,180,414.03

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

一、 公司的基本情况

1. 公司的历史沿革

公司前身为“上海钢管股份有限公司”，1993年9月25日经上海市经委沪经（企1993）第409号文批准改制为股份有限公司。公司于1993年10月发行A股，1994年3月发行B股，并于1994年6月23日经上海市人民政府外经贸股制字（1994）05号文批准为中华人民共和国外商投资企业。1995年5月，根据上海市证券管理办公室沪证办（95）073号文，公司将资本公积转增股本，按10:1的比例送股，业经上海会计师事务所验证并出具上会师报字（95）第562号验资报告，并于1995年10月换领了注册号为企股沪总字第019032号（市局）的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币262,244,070.00元。

原公司国家股持股单位为上海冶金控股（集团）公司，持股比例为57.22%。根据财政部财企（2000）499号《关于上海冶金控股（集团）公司和上海梅山（集团）有限公司资产划转问题的通知》精神，2000年11月该国家股正式划转给上海宝钢集团公司。

2001年3月26日，公司2001年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产重组的议案》，同意公司与上海宝钢集团公司下属全资子公司上海宝钢信息产业有限公司（以下简称“原宝信公司”）进行整体资产置换，置出资产为公司的全部资产和负债，置入资产为原宝信公司的整体资产。

2001年3月30日公司已与原宝信公司在上海产权交易所办理了产权交割手续，完成了资产置换。资产置换后，公司更名为“上海宝信软件股份有限公司”，并于2001年6月14日取得由上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，法定代表人为徐乐江。

现公司注册资本为262,244,070.00元，折合262,244,070股（每股面值人民币1元）。其中境内上市人民币普通股（A股）13,200,000股，境内上市外资股（B股）88,000,000股。业经上海会计师事务所验证并出具上会师报字（95）第562号验资报告。公司所发行的A股和B股分别于1994年3月11日和1994年3月15日在上海证券交易所上市交易。

2004年8月11日，公司原控股股东上海宝钢集团公司（简称“宝钢集团”）与其子公司宝山钢铁股份有限公司（简称“宝钢股份”）签订《关于上海宝信软件股份有限公司的股份收购协议》（简称“收购协议”），宝钢集团拟将其持有的公司未上市流通的150,044,070股（占公司总股本的57.22%）国家股全部转让给宝钢股份。

2004年11月23日和2004年12月2日，上海市外国投资工作委员会和国务院国有资产监督管理委员会分别以沪外资委协字（2004）第1954号和国资产权[2004]1122号批复同意上述股权转让，转让的股份性质由国家股转变为国有法人股。

截至2005年6月2日，宝钢股份根据《收购协议》，支付全部股权转让款，相关变更手续尚在办理中。

2. 公司所属行业性质和业务范围

公司经济性质：股份有限公司。所属行业：计算机应用服务业。

经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成，及相应的外包、维修、咨询等服务。智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造，销售相关产品。公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修。（涉及许可经营的凭许可证经营）。

3. 主要产品或提供的劳务

公司业务主要为通过系统集成和应用软件的开发为用户提供信息化解决方案，涉及领域主要为工业过程自动化、企业信息化、城市信息化。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. **会计准则和会计制度：**公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. **会计年度：**自公历1月1日至12月31日。

3. **记账本位币：**人民币。

4. **记账基础：**权责发生制；**计价原则：**历史成本。

5. **外币业务核算方法：**

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. **外币财务报表的折算方法：**

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇价（中间价）折合为人民币；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的市场汇率（中间价）折合为人民币；“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

利润及利润分配表中发生额项目按会计期间内销售收入实现时间的平均汇率折合为人民币，“年初未分配利润”项目按上年折算后的“年末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类，参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

7. **现金等价物的确定标准：**

公司及子公司持有的期限短（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，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8. **短期投资核算方法：**

（1） 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账；短期证券投资持有期间所收到的现金股利或利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（2） 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在报告期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

9. 应收款项坏账损失核算方法：

(1) 坏账的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经股东大会/董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于可回收性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体计提比例为：

账龄	计提比例
1年以下	0.5%
1 - 2年	10%
2 - 3年	30%
3年以上	50%

10. 待摊费用摊销方法：

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
房屋租赁费	12个月	按受益期平均摊销
广告费	12个月	按受益期平均摊销
其他	12个月	按受益期平均摊销

11. 存货核算方法：

(1) 公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：库存商品、原材料、在产品、在途物资、自制半成品和发出商品。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，库存商品和原材料发出采用移动加权平均法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

(4) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司报告期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

12. 长期投资的核算方法：

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其年度以后发生的，则计入资本公积。2004 年 5 月 28 日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销后，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按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。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5 月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资

资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

13. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1) **固定资产的标准：**固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过1年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) **固定资产分类为：**房屋建筑物、电子设备、运输设备、其他设备、租入固定资产改良支出。

(3) **固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：**固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每报告期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) **固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的4%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20 ~ 30 年	3.2% ~ 4.8%
电子设备	5 年	19.2%
运输设备	7 年	13.7%
其他设备	5 年	19.2%
租入固定资产改良支出	5 年 ~ 9 年 7 个月	10.4% ~ 20%(无残值)

对于房屋建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

14. 在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

15. 无形资产计价及摊销方法：

(1) **无形资产的计价：**无形资产按购入时实际支付的价款计价。

- (2) **无形资产的摊销方法和摊销年限**：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年）。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
软件著作权	5 年
软件使用权	5 年

- (3) **无形资产减值准备的确认标准和计提方法**：每报告期末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

16. **长期待摊费用的摊销方法**：

- (1) 装修费按受益年限平均摊销；
- (2) 其他按受益年限平均摊销。

17. **债务重组中取得非现金资产的计价方法**：

各项资产涉及债务重组的，公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的账面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的账面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入账价值。

18. **收入确认方法**：

- (1) **销售商品**：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。
- (2) **提供劳务**：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价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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，按完工百分比法确认劳务收入。

如在资产负债表日不能可靠地估计所提供劳务的交易成果，按以下办法确认收入：

- A：如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已发生的劳务成本金额确认收入，同时按相同金额结转成本；
- B：如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本全额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用。确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；
- C：如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的成本作为当期费用，不确认收入。

19. **所得税的会计处理方法**：

采用应付税款法。

20. 合并会计报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目的数据编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、 税项

公司适用的税种与税率

税种	税率	计税基数
所得税	*1 15%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	*2 5%	应税营业额
城市维护建设税	1%	应纳营业税额、增值税额

公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	0.5%	应纳营业税额、增值税额

*1 除日本子公司的所得税税率为42%外，公司及其他子公司均为高新技术企业或是注册地在浦东新区张江高科技园区内的企业，所得税税率为15%。

*2根据财政部、国家税务总局发布的财税字[1999]273号《关于贯彻落实 中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定 有关税收问题的通知》及上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局发布的沪财办（1999）93号《关于转发财政部、国家税务总局 关于贯彻落实 中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定 有关税收问题的通知 和本市实施意见的通知》的规定，公司及其子公司取得的部分技术开发收入免征营业税。本期享受免税的主营业务收入为107,586,905.20元。

四、 控股子公司及合营企业

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围

被投资单位全称	注册资本	经营范围	公司实际投资额	公司所占权益比例 (%)	是否合并
上海宝希计算机技术有限公司	US \$ 600,000.00	开发、制作计算机软件，销售自产产品和从事计算机信息技术咨询服务。	3,477,096.00	70	是
上海宝景信息技术发展有限公司	5,000,000.00	计算机网络工程、网吧、电气、仪表、通讯专业内“四技”服务，电子产品、文教用品、家电批发零售代购代销，设备安装工程，网络集成，电子商务。（以上涉及专项规定的凭许可证经营）	3,490,000.00	69.8	是
上海宝利计算机集成技术有限公司	US \$ 2,170,000.00	开发、销售计算机软件及系统，并提供有关硬件组装和技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	8,984,310.00	52.9954	是
上海宝康电子控制工程有限公司	US \$ 1,003,000.00	国内外电气设备、仪表、计算机及程序控制插件板的修复、制造及电子控制系统和公共安全防范系统的设计、开发、集成、安装、调试及技术服务、咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）。	6,710,800.00	50	*1是
日本宝信株式会社	JP ¥ 25,000,000.00	计算机系统及自动化控制软件设计、应用和受	1,689,750.00	100	是

社			委托开发；应用软件的企划、制作、售后维护；软件产品的维护支持；上述各项相关软件、硬件销售、出口、进口；计算机网络相关机器及系统销售、运用、维护；计算机系统设计以及管理运用技术人员的派遣；附属于上述各项一切的业务。			
⑥上海仁维软件有限公司	US \$ 3,000,000.00	计算机、自动化软硬件产品的开发、生产、集成，销售自产产品，提供相关的技术咨询、技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	9,104,755.00	73.33	是	

- *1 该公司受公司实质性控制，因此纳入合并范围。
- *2 根据经批准的合同、章程规定，上海仁维软件有限公司（以下简称“仁维”）申请登记的注册资本为美元 300 万元，由股东双方于 2005 年 3 月 14 日前分期缴足。截止 2005 年 6 月 30 日，仁维已收到股东双方的出资美元 150.0025 万元，其中公司出资人民币 9,104,755.00 元（折合美元 110 万元）。

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2005-6-30			2004-12-31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			854,251.47			549,026.53
其中：美元	9,870.00	8.2765	81,689.06	247.00	8.2765	2,044.30
日元	1,346,722.00	0.075149	101,204.81	661,693.00	0.079701	52,737.60
欧元	2,239.00	9.961	22,302.68	515.00	11.2627	5,800.29
港元	6,600.00	1.0649	7,028.34	14,400.00	1.0637	15,317.28
银行存款			163,125,756.80			161,099,249.98
其中：美元	675,894.27	8.2765	5,594,038.93	938,297.39	8.2765	7,765,818.34
日元	55,369,529.00	0.075149	4,160,964.73	45,300,837.00	0.079701	3,610,522.01
欧元	11,836.80	9.961	117,906.36	6.10	11.2627	68.70
其他货币资金			<u>771,568.95</u>			=
合计			<u>164,751,577.22</u>			<u>161,648,276.51</u>

2. 短期投资

项目	投资金额				期末市价	备注
	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30		
基金	3,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00	3,301,339.44	市价系期末基金净值
股权信托	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00		
合计	<u>5,500,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>5,500,000.00</u>		

上述投资变现不存在重大限制。

3. 应收票据

票据种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	20,378,862.24	11,778,897.20
商业承兑汇票	<u>196,900.00</u>	<u>180,000.00</u>
合计	<u>20,575,762.24</u>	<u>11,958,897.20</u>

本项目期末数中无已被质押或贴现的商业承兑汇票。

4. 应收利息

项目	2005-6-30	2004-12-31
应收利息-宝钢集团	<u>240,000.00</u>	<u>120,000.00</u>

5. 应收账款

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	343,079,913.17	94.69	0.48	1,642,026.05	199,224,596.69	92.12	0.17	335,720.48
1-2年	13,649,357.96	3.77	17.41	2,375,841.04	12,680,419.77	5.86	23.48	2,977,985.31
2-3年	2,962,519.37	0.82	63.20	1,872,346.20	1,378,631.97	0.64	57.28	789,731.36

3年以上	<u>2,623,229.80</u>	<u>0.72</u>	86.43	<u>2,267,279.01</u>	<u>2,995,920.59</u>	<u>1.38</u>	100.00	<u>2,995,920.59</u>
合计	<u>362,315,020.30</u>	<u>100.00</u>		<u>8,157,492.30</u>	<u>216,279,569.02</u>	<u>100.00</u>		<u>7,099,357.74</u>

本项目期末数中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款有108,068,562.41元，其明细资料在本附注七中披露。

本期全额计提坏账准备的金额为166,000.00元，计提原因：账龄已逾二年，现与对方无供销关系，收回可能性极小。

本期末坏账准备比例低于5%，主要原因是1年以内的应收账款的总额比例为94.69%，对该部分款项正常的坏账准备计提比例为0.5%，且期后收款情况良好。

以前年度已全额计提坏账准备，但在本期冲回的金额为172,167.00元，均通过加大催讨力度收回；以前年度对此应收账款全额计提坏账的原因是账龄逾二年，无业务往来，收回可能性小。

本期内因账龄已逾三年，与对方失去联系或对方已歇业而核销的应收账款为318,803.50元。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为166,118,841.24元，占应收账款总额的比例为45.85%。

6. 其他应收款

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	9,755,809.33	74.81	0.42	41,356.09	12,827,746.99	90.58	0.33	42,238.52
1-2年	2,907,353.32	22.30	9.40	273,428.72	1,245,650.21	8.80	0.50	6,228.25
2-3年	317,528.81	2.44	4.87	15,466.01	20,996.45	0.15	89.07	18,702.52
3年以上	<u>58,686.45</u>	<u>0.45</u>	59.74	<u>35,056.45</u>	<u>67,760.00</u>	<u>0.47</u>	50.37	<u>34,130.00</u>
合计	<u>13,039,377.91</u>	<u>100.00</u>		<u>365,307.27</u>	<u>14,162,153.65</u>	<u>100.00</u>		<u>101,299.29</u>

本项目期末数中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海杨行企业发展有限公司	1,350,000.00	土地批租保证金	1-2年
成都市沙河综合整治工程项目 管理有限公司	800,000.00	投标保证金	<1年
光宝电子通讯（广州）有限公司	513,000.00	投标保证金	<1年
余姚姚北工业新区开发建设 投资有限公司	294,266.60	投标保证金	<1年
上海机电设备招投标有限公司	200,000.00	投标保证金	<1年

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为3,157,266.60元，占其他应收款总额的比例为24.21%。

7. 预付账款

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	余额	占总额比例(%)	余额	占总额比例(%)
1年以内	35,393,563.41	97.20	35,388,559.38	98.51
1-2年	886,659.89	2.44	532,499.67	1.48
2-3年	<u>132,467.25</u>	<u>0.36</u>	<u>5,113.00</u>	<u>0.01</u>

合计 36,412,690.55 100.00 35,926,172.05 100.00

本项目期末数中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

本期末账龄超过一年的预付账款主要是按项目合同进度预付的货款，由于货物组件尚未完全收到，不能安装使用，故暂未验收入库。

8. 存货

类别	账面余额				跌价准备		
	2005-6-30	2004-12-31	2004-12-31	本期增加	本期减少		2005-6-30
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
库存商品	95,218,741.94	82,695,360.72	-	1,622,534.73	-	-	- 1,622,534.73
原材料	4,736,882.96	3,178,538.95	-	-	-	-	-
在产品	2,237,828.85	6,795,942.77	59,920.84	-	-	-	- 59,920.84
在途物资	190,827.26	325,098.70	-	-	-	-	-
自制半成品	5,392,427.60	1,005,514.04	-	66,948.19	-	-	- 66,948.19
发出商品	4,077,235.27	4,582,927.99	-	-	-	-	-
合计	<u>111,853,943.88</u>	<u>98,583,383.17</u>	<u>59,920.84</u>	<u>1,689,482.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>- 1,749,403.76</u>

公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购和自制。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

9. 待摊费用

费用类别	2005-6-30	2004-12-31	结存原因
汽车租赁费	-	10,100.00	
房屋租赁费	580,181.00	1,026,603.33	受益期末结束
宽带网络费	-	12,500.00	
广告费	116,712.71	66,401.71	合同尚未履行完毕
其他	31,008.09	104,840.95	受益期末结束
合计	<u>727,901.80</u>	<u>1,220,445.99</u>	

10. 一年内到期的长期债权投资

债种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	2005-6-30	2004-12-31	本期利息	累计已收利息
99宝钢债券	6,000,000.00	4%	6,000,000.00	2005年8月10日	6,000,000.00	6,000,000.00	120,000.00	960,000.00

11. 长期投资

(1) 明细项目

项目	金额				减值准备			
	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
一、长期股权投资（权益法）	1,439,328.40	-	102,667.87	1,336,660.53	-	-	-	-
其中：对子公司投资	1,439,328.40	-	102,667.87	1,336,660.53	-	-	-	-
二、长期股权投资（成本法）	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-
合计	<u>25,548,327.74</u>	<u>-</u>	<u>102,667.87</u>	<u>25,445,659.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 长期股权投资 (权益法)

股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术 发展有限公司	2,042,882.71	购买股权	10年	102,144.13	1,329,764.67
上海宝利计算机集 成技术有限公司	10,474.74	购买股权	10年	523.74	6,895.86
小计	<u>2,053,357.45</u>			<u>102,667.87</u>	<u>1,336,660.53</u>

(3) 长期股权投资 (成本法)

其他长期股权投资 (成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本 的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	无期限	9,508,999.34	8%
金川集团自动化工程有限公司	无期限	<u>1,000,000.00</u>	7.128%
合计		<u>24,108,999.34</u>	

累计投资期末数占期末净资产的比例为5.93%。

12. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	86,370,256.97	-	-	86,370,256.97
电子设备	62,450,538.91	8,098,200.91	1,587,552.41	68,961,187.41
运输设备	15,834,001.94	404,371.75	499,316.39	15,739,057.30
其他设备	3,893,164.96	943,810.67	171,934.44	4,665,041.19
租入固定资产 改良支出	<u>3,941,474.40</u>	-	<u>206,351.70</u>	<u>3,735,122.70</u>
合计	<u>172,489,437.18</u>	<u>9,446,383.33</u>	<u>2,465,154.94</u>	<u>179,470,665.57</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	10,386,467.29	1,318,803.00	-	11,705,270.29
电子设备	26,461,619.82	5,467,002.76	1,502,233.20	30,426,389.38
运输设备	7,283,060.73	951,589.02	351,498.18	7,883,151.57
其他设备	1,621,591.76	337,077.61	82,975.85	1,875,693.52
租入固定资产 改良支出	<u>675,241.67</u>	<u>186,808.90</u>	<u>206,351.70</u>	<u>655,698.87</u>
合计	<u>46,427,981.27</u>	<u>8,261,281.29</u>	<u>2,143,058.93</u>	<u>52,546,203.63</u>
(3) 净 值				
房屋建筑物	75,983,789.68			74,664,986.68

电子设备	35,988,919.09	38,534,798.03
运输设备	8,550,941.21	7,855,905.73
其他设备	2,271,573.20	2,789,347.67
租入固定资产 改良支出	<u>3,266,232.73</u>	<u>3,079,423.83</u>
合计	<u>126,061,455.91</u>	<u>126,924,461.94</u>

固定资产分类	2004-12-31	本期增加	本期减少		合计	2005-6-30	计提原因
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数			
(4) 固定资产减值准备							
房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-
电子设备	1,840,110.25	-	-	-	-	1,840,110.25	评估减值
运输设备	352,256.21	-	-	-	-	352,256.21	评估减值
其他设备	86,555.96	-	-	-	-	86,555.96	评估减值
租入固定资产 改良支出	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>2,278,922.42</u>	-	-	-	-	<u>2,278,922.42</u>	

固定资产分类	2004-12-31	2005-6-30
(5) 固定资产净额		
房屋建筑物	75,983,789.68	74,664,986.68
电子设备	34,148,808.84	36,694,687.78
运输设备	8,198,685.00	7,503,649.52
其他设备	2,185,017.24	2,702,791.71
租入固定资产 改良支出	<u>3,266,232.73</u>	<u>3,079,423.83</u>
合计	<u>123,782,533.49</u>	<u>124,645,539.52</u>

(6) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

固定资产原值：	
2004-12-31	172,489,437.18
本期增加：	
外购	9,446,383.33
本期增加小计	<u>9,446,383.33</u>
本期减少：	
报废和出售	2,465,154.94
本期减少小计	<u>2,465,154.94</u>
2005-6-30	<u>179,470,665.57</u>
累计折旧：	
2004-12-31	46,427,981.27
本期增加：	
计提	8,261,281.29
本期增加小计	<u>8,261,281.29</u>
本期减少：	
报废和出售	2,143,058.93
本期减少小计	<u>2,143,058.93</u>

2005-6-30 52,546,203.63

(7) 期末固定资产的账面价值中，已提足折旧仍继续使用的固定资产为995,801.79元；无暂时闲置的固定资产；无已退废和准备处置的固定资产。

(8) 已包含于上述各表中的各类经营租赁租出固定资产的账面价值（即净额）明细情况如下：

固定资产种类	2005-6-30	2004-12-31
电子设备	<u>-</u>	<u>115,000.00</u>

13. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004-12-31	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	2005-6-30	剩余摊销年限
软件著作权	购买	12,508,732.00	3,127,183.21	-	1,250,874.11	10,632,422.90	-	1,876,309.10	9月
软件使用权	购买	<u>1,803,093.00</u>	<u>940,554.49</u>	-	<u>180,308.43</u>	<u>1,042,846.94</u>	-	<u>760,246.06</u>	8-26月
合计		<u>14,311,825.00</u>	<u>4,067,737.70</u>	-	<u>1,431,182.54</u>	<u>11,675,269.84</u>	-	<u>2,636,555.16</u>	

无形资产本期未发生减值情况，故未提取无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用

类别	原始发生额	2004-12-31	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	2005-6-30	剩余摊销年限
装修费	8,966,987.00	4,810,733.88	-	510,954.06	4,667,207.18	-	4,299,779.82	9-63个月
其他	<u>517,996.80</u>	<u>233,097.72</u>	-	<u>12,949.92</u>	<u>297,849.00</u>	-	<u>220,147.80</u>	102个月
合计	<u>9,484,983.80</u>	<u>5,043,831.60</u>	-	<u>523,903.98</u>	<u>4,965,056.18</u>	-	<u>4,519,927.62</u>	

15. 短期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
信用	<u>2,990,000.00</u>	<u>5,990,000.00</u>

16. 应付票据

票据种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	14,794,058.00	18,314,222.50
商业承兑汇票	<u>3,488,054.24</u>	<u>627,412.40</u>
合计	<u>18,282,112.24</u>	<u>18,941,634.90</u>

上述期末应付票据均将于 2005 年下半年度内到期。其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

17. 应付账款

本项目期末数中应付给持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项有 2,361,552.82元，其明细资料在本附注七中披露。

18. 预收账款

本项目期末数中预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项有 49,250,780.58 元。

19. 应付工资

本项目期末数中包含的工效挂钩性质的应付工资余额为 62,072,086.36 元。

20. 应付股利

主要投资者	2005-6-30	2004-12-31	未付原因
上海宝钢集团公司	1,328,257.28	287,695.68	股东未取
美国优利系统(中国)有限公司	335,879.04	335,879.04	股东未取
香港康宁公司	<u>1,731,510.19</u>	<u>691,293.86</u>	股东未取
合计	<u>3,395,646.51</u>	<u>1,314,868.58</u>	

21. 应交税金

税种	2005-6-30	2004-12-31
增值税	4,283,571.85	(998,723.75)
营业税	1,531,150.73	2,119,358.53
城建税	(3,405.90)	32,471.64
所得税	2,599,822.41	62,527.07
个人所得税	207,644.31	785,562.93
其他	<u>2,364.52</u>	<u>27,649.02</u>
合计	<u>8,621,147.92</u>	<u>2,028,845.44</u>

22. 其他应交款

费种	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	11,643.77	13,304.81
河道工程维检费	801.94	38,447.97
其他	<u>1,601.86</u>	<u>9,783.44</u>
合计	<u>14,047.57</u>	<u>61,536.22</u>

23. 其他应付款

本项目期末数中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

期末数中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	2005-6-30	性质或内容
工资节余	4,101,421.86	以前年度节余工资
宁波健桥商贸有限公司	1,169,596.77	销货保证金
深圳匀赛科技公司	470,000.00	货款
上海申腾有限公司	200,000.00	投标保证金
沈刚	443,600.00	暂借款

24. 预提费用

费用类别	2005-6-30	2004-12-31	结存原因
审计费	200,000.00	200,000.00	未到支付日
延期激励基金		-5,800,000.00	
房租	67,144.00	50,000.00	未到支付日
利息	105.42	12,917.02	未到支付日
奖金	886,641.55	-	未到支付日
其他	648,379.35	373,375.90	未到支付日
合计	<u>1,802,270.32</u>	<u>7,436,292.92</u>	

25. 专项应付款

类别	2005-6-30	2004-12-31	内容
国家拨入的具有专门用途的拨款	11,061,670.40	10,852,336.61	
其中：	5,061,670.40	4,852,336.61	冶金工业 MES 架构和关键技术研究及示范应用课题
	*6,000,000.00	6,000,000.00	冷连轧先进控制技术集成
其他来源取得的款项：	7,300,026.79	7,168,567.30	
其中：上海市浦东新区科学技术局	1,307,202.00	1,334,800.00	技术开发设备购置资金
上海市浦东新区科学技术局	-	150,000.00	企业 DSS 与 Real Time System 建立
上海宝钢集团公司	2,685,133.49	2,700,000.00	详见财务报表附注七
上海市信息化办公室	1,171,051.20	1,263,263.30	先进的城市道路交通监控与管理系统
	798,458.10	781,872.00	冶金不锈钢 ERP 及 MES 开发
上海市科委	157,800.00	157,800.00	冶金工业 MES 架构和关键技术研究及示范应用课题
	128,190.00	297,040.00	软件项目过程管理系统
上海市计算机软件技术开发中心	180,000.00	-	基于构件化的城市智能交通信息系统
上海市新产品委员会	800,000.00	-	宝信软件技术中心能力建设
上海市互联网	72,192.00	483,792.00	CMM 认证的资助
合计	<u>18,361,697.19</u>	<u>18,020,903.91</u>	

* 2001 年 10 月，上海宝钢集团公司被指定为公司“冷连轧先进控制技术集成”示范工程（简称“冷连轧项目”）国家资本金出资人代表，转拨公司 600 万元专项资金，并通知公司该专项资金留待公司增资扩股时记入股本。

截至 2005 年 6 月 30 日止，冷连轧项目已经结束。宝钢集团与公司现就此专项资金的处理尚在商议中。

26. 股本：每股面值1元，其股本结构为：（股票种类：普通股A股/B股）

	本次变动前	比例(%)	本次变动增减(+、-)					小计	比例(%)
			募股/配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、尚未上市流通股份									
1. 发起人股份	150,044,070.00	57.22	-	-	-	-	-	150,044,070.00	57.22
其中：									
(1) 国家拥有股份	150,044,070.00	57.22	-	-	-	-	(150,044,070.00)	-	-
(2) 境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	150,044,070.00	154,044,070.00	57.22
(3) 境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 募集法人股份	11,000,000.00	4.19	-	-	-	-	-	11,000,000.00	4.19
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
转配股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
柜台交易公司内部职工股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
战略投资者配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般法人配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	161,044,070.00	61.41	-	-	-	-	-	161,044,070.00	61.41

二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	13,200,000.00	5.03	-	-	-	-	-	13,200,000.00	5.03
2. 境内上市的外资股	88,000,000.00	33.56	-	-	-	-	-	88,000,000.00	33.56
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	101,200,000.00	38.59	-	-	-	-	-	101,200,000.00	38.59
三、股份总数	<u>262,244,070.00</u>	<u>100.00</u>	-	-	-	-	-	<u>262,244,070.00</u>	<u>100.00</u>

27. 资本公积

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
外币资本折算差额	367,200.00	-	-	367,200.00
股权投资准备	28,461.83	-	-	28,461.83
其他资本公积	2,552,746.38	4,073.53	-	2,556,819.91
整体资产置换差价	<u>18,257,313.08</u>	-	-	<u>18,257,313.08</u>
合计	<u>21,205,721.29</u>	<u>4,073.53</u>	-	<u>21,209,794.82</u>

其他资本公积本期增加4,073.53元，系按比例计入的子公司上海宝景信息技术发展有限公司接受的现金捐赠。

28. 盈余公积

项目	2004-12-31	本年增加数	本年减少数	2005-6-30
法定盈余公积	16,581,253.43	3,182,525.99	-	19,763,779.42
公益金	13,751,301.49	3,182,525.99	-	16,933,827.48
任意盈余公积	<u>1,284,082.47</u>	-	-	<u>1,284,082.47</u>
合计	<u>31,616,637.39</u>	<u>6,365,051.98</u>	-	<u>37,981,689.37</u>

29. 未分配利润

	2005年1~6月
(1)2004-12-31 未分配利润余额	96,604,081.67
(2)加：当期合并净利润	29,224,287.54
(3)减：提取法定盈余公积金	3,182,525.99
(4) 提取法定公益金	3,182,525.99
(5)减：分配普通股股利	-
(6)2005-6-30 未分配利润余额	<u>119,463,317.23</u>

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当期税后利润的10%，10%分别提取法定盈余公积和公益金后，按公司第四届六次董事会有关利润分配预案决议，分配普通股股利0.20元/股，该预分配方案尚待股东大会审议批准。

上年利润实际分配情况：根据2004年度股东大会决议，按上年度的税后利润的10%，10%分别提取法定盈余公积和公益金后，不分配普通股股利。

30. 主营业务收入和主营业务成本

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年1-6月	2004年1~6月	2005年1-6月	2004年1~6月	2005年1-6月	2004年1~6月

①软件开发	352,292,296.31	255,403,911.80	253,352,290.53	186,082,750.89	98,940,005.78	69,321,160.91
②服务外包	49,751,253.86	46,339,413.97	30,523,281.05	36,070,745.02	19,227,972.81	10,268,668.95
③系统集成	184,679,138.33	183,668,213.26	163,896,910.91	172,648,117.08	20,782,227.42	11,020,096.18
④智能交通	24,578,364.60	36,470,935.89	16,872,479.76	29,533,239.90	7,705,884.84	6,937,695.99
小计	<u>611,301,053.10</u>	<u>521,882,474.92</u>	<u>464,644,962.25</u>	<u>424,334,852.89</u>	<u>146,656,090.85</u>	<u>97,547,622.03</u>
减：公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-
合计	<u>611,301,053.10</u>	<u>521,882,474.92</u>	<u>464,644,962.25</u>	<u>424,334,852.89</u>	<u>146,656,090.85</u>	<u>97,547,622.03</u>

本期公司向前五名客户销售的收入总额为297,034,856.71元，占公司全部销售收入的48.59%。

31. 主营业务税金及附加

税费种类	2005年1~6月	2004年1~6月
营业税	7,410,241.12	3,948,430.49
城市维护建设税	7,695.62	20,564.22
教育费附加	18,051.25	5,642.90
其他	<u>4,639.44</u>	<u>2,575.92</u>
合计	<u>7,440,627.43</u>	<u>3,977,213.53</u>

32. 财务费用

费用项目	2005年1~6月	2004年1~6月
利息支出	132,317.70	224,201.60
减：利息收入	583,116.17	381,833.76
汇兑损失	196,253.38	107,720.44
减：汇兑收益	7,846.17	66.82
其他	<u>110,360.56</u>	<u>79,370.08</u>
合计	<u>(152,030.70)</u>	<u>29,391.54</u>

33. 投资收益

项目	2005年1~6月	2004年1~6月
债权投资收益*	120,000.00	120,000.00
股权投资差额摊销	(102,667.87)	(102,667.88)
其他股权投资收益(成本法)	3,360,000.00	-
其他投资收益	<u>50,518.53</u>	<u>72,858.73</u>
合计	<u>3,427,850.66</u>	<u>90,190.85</u>

*债权投资收益均系债券投资收益。

投资收益汇回不存在重大限制。

34. 补贴收入

项目	金 额		来源	依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	2005年1~6月	2004年1~6月					
增值税免退税	-	6,800.00					
软件集成电路即征即退	352,282.85	-	浦东新区 国家税务局 浦东新区	财税[2000]25号 关于鼓励软件 产业集成电路	浦税十所流退 签(2005) 0009号24494》	浦东新区 国家税务局 浦东新区	2000.6.24- 2010.12.31

地方税务局 产业发展有关
税收政策问题
的通知 /浦税(直一 地方税务局
所)[2004]0075
号 21669

合计 352,282.85 6,800.00

35. 支付的其他与经营活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2005 年 1~6 月
付现的管理费用和销售费用	<u>36,211,645.62</u>

36. 收到的其他与筹资活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2005 年 1~6 月
专项应付款	<u>340,793.28</u>

六、 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	324,881,933.32 250,335.81	95.29	0.47	1,522,833.78	173,990,479.43	91.57		0.14
1 - 2年	11,636,845.02	3.41	18.88	2,196,580.71	12,441,865.26	6.55	23.10	2,873,614.76
2 - 3年	2,122,880.66	0.62	70.72	1,501,388.09	1,244,859.58	0.66	57.37	714,200.44
3年以上	<u>2,310,687.07</u>	<u>0.68</u>	90.04	<u>2,080,492.65</u>	<u>2,334,457.46</u>	<u>1.22</u>	100.00	<u>2,334,457.46</u>
合计	<u>340,952,346.07</u>	<u>100.00</u>		<u>7,301,295.23</u>	<u>190,011,661.73</u>	<u>100.00</u>		<u>6,172,608.47</u>

期末坏账准备比例低于5%，主要原因是1年以内的应收账款的总额比例为95.29%，对该部分款项正常的坏账准备计提比例为0.5%。

以前年度已全额计提坏账准备，但在本期冲回的金额为172,167.00元，均通过加大催讨力度收回；以前年度对此应收账款全额计提坏账的原因是账龄逾二年，无业务往来，收回可能性小。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为159,191,083.15元，占应收账款总额的比例为46.69%。

2. 其他应收款

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,406,516.78	87.38	0.32	30,402.00	8,495,659.81	87.21	0.29	25,178.70
1 - 2年	1,271,641.80	11.81	10.46	133,040.87	1,245,650.21	12.79	0.51	6,228.25

2 - 3年	87,310.03	0.81	30.00	26,193.01	-	-	-	-
合计	10,765,468.61	100.00		189,635.88	9,741,310.02	100.00		31,406.95

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司	800,000.00	投标保证金	<1年
上海宝康电子控制工程有限公司	770,584.72	往来款	<1年
上海宝景信息技术发展有限公司	582,988.87	往来款	<1年
光宝电子通讯(广州)有限公司	513,000.00	投标保证金	<1年
余姚姚北工业新区开发建设投资有限公司	294,266.60	投标保证金	<1年

期末坏账准备比例低于5%，主要原因是1年以内的其收应收款的总额比例为87.38%，大部分款项为投标保证金及备用金，坏账的可能性较小。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为2,960,840.19元，占其他应收款总额的比例为27.50%。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项目	金额				减值准备				期末数	
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	合计		
							因资产价值回升 转回数	其他原因 转出数		
一、长期股权投资(权益法)	37,767,465.91	237,355.79	2,183,445.80	35,821,375.90	-	-	-	-	-	
其中：对子公司投资	37,767,465.91	237,355.79	2,183,445.80	35,821,375.90	-	-	-	-	-	
二、长期股权投资(成本法)	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-	-	
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他长期股权投资	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-	-	
合计	61,876,465.25	237,355.79	2,183,445.80	59,930,375.24	-	-	-	-	-	

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母公司关系	投资期限	占被投资企业注册 资本的比例	初始 投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备		期末数
						本期 增减额	分得现金 红利额	累计 增减额	本期 增加额	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6) +(9)+(11)
上海宝信计算机技术有限公司	子公司	1999.03-2019.03	70%	3,477,096.00	-	46,687.12	-	349,055.94	-	-	3,826,151.94
上海宝景信息技术发展有限公司	子公司	2001.12-2051.12	69.80%	1,295,840.55	151,276.74	266,687.77	-	1,344,859.15	4,073.53	228,373.24	3,020,349.68
上海宝利计算机集成技术有限公司	子公司	2002.2-2009.3	52.9954%	8,973,835.26	-	(40,250.96)	-	625,017.28	-	60,722.13	9,659,574.67
上海宝康电子控制工程有限公司	子公司	2003.1-2009.1	50%	6,739,261.83	-	843,284.92	2,080,777.93	1,571,192.72	-	-	8,310,454.55
日本宝信株式会社	子公司		100%	1,689,750.00	-	653,118.86	-	1,163,462.34	-	-	2,853,212.34
上海仁维软件有限公司	子公司	2004.3-2024.3	73.33%	9,104,755.00	-	(1,536,245.45)	-	(2,289,782.81)	-	-	-
小计				31,280,538.64	151,276.74	233,282.26	2,080,777.93	763,804.62	4,073.53	289,095.37	34,484,715.37

股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术发展有限公司	2,042,882.71	购买股权	10年	102,144.13	1,329,764.67
上海宝利计算机集成技术有限公司	10,474.74	购买股权	10年	523.74	6,895.86
小计	<u>2,053,357.45</u>			<u>102,667.87</u>	<u>1,336,660.53</u>

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册 资本的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	无期限	9,508,999.34	8%
金川集团自动化工程有限公司	无期限	<u>1,000,000.00</u>	7.128%
小计		<u>24,108,999.34</u>	

上述投资变现不存在重大限制。

累计投资期末数占期末净资产的比例为13.06%。

4. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务 种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年1~6月	2004年1~6月	2005年1~6月	2004年1~6月	2005年1~6月	2004年1~6月
①软件开发	342,162,550.91	242,282,869.18	247,588,347.35	177,449,345.99	94,574,203.56	64,833,523.19
②服务外包	43,237,304.56	27,910,430.77	26,856,858.80	19,014,616.65	16,380,445.76	8,895,814.12
③系统集成	155,910,851.70	160,738,935.69	137,412,592.11	151,481,030.95	18,498,259.59	9,257,904.74
合计	<u>541,310,707.17</u>	<u>430,932,235.64</u>	<u>411,857,798.26</u>	<u>347,944,993.59</u>	<u>129,452,908.91</u>	<u>82,987,242.05</u>

5. 投资收益

项目	2005年1~6月	2004年1~6月
债权投资收益*	120,000.00	120,000.00
其他股权投资收益（成本法）	3,360,000.00	-
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	233,282.26	(1,047,645.50)
股权投资差额摊销	(102,667.87)	(102,667.88)
其他投资收益	<u>50,518.53</u>	<u>72,858.73</u>
合计	<u>3,661,132.92</u>	<u>(957,454.65)</u>

*债权投资收益均系债券投资收益。

投资收益汇回不存在重大限制。

七、 关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宝山钢铁股份有限公司	上海市宝山区富锦路果园	钢铁冶炼、加工，电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务	母公司	上市公司	谢企华

子公司概况详见本附注四。

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
宝山钢铁股份有限公司	12,512,000,000.00	5,005,000,000.00	0.00	-17,512,000,000.00

子公司注册资本本期未发生变化。

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	2004-12-31		本年增加		本年减少		2005-6-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海宝钢集团公司	150,044,070.00	57.22	-	-	150,044,070.00	57.22	-	-
宝山钢铁股份有限公司	-	-	150,044,070.00	57.22	-	-	150,044,070.00	57.22

公司所占子公司权益比例本期未发生变化。

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司的关系
上海宝钢集团公司	母公司控股股东
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	同一母公司
宝钢集团上海五钢有限公司	同一母公司
华宝信托投资有限责任公司	同一实际控制方
南通宝钢新日制钢有限公司	同一实际控制方
上海宝钢工程技术有限公司	同一实际控制方
上海宝钢设备检修有限公司	同一实际控制方
上海宝钢国际经济贸易有限公司	同一母公司
上海宝钢物业管理有限公司	同一实际控制方
上海梅山钢铁股份有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	同一母公司
宝钢集团企业开发总公司	同一实际控制方
宝钢集团财务公司	同一实际控制方
华宝兴业基金管理有限公司	同一实际控制方
上海宝钢商贸有限公司	同一母公司
上海宝井钢材加工配送公司	同一母公司
上海宝钢钢材贸易有限公司	同一母公司
上海宝钢建筑维修公司	同一实际控制方
上海宝贸物资有限公司	同一实际控制方
上海宝钢化工有限公司	同一母公司
宝钢新日铁汽车板有限公司	同一母公司

烟台鲁宝钢管有限责任公司
宝钢集团其他子公司

同一母公司
同一实际控制方

(三) 关联方交易

1. 采购货物

公司2005年1~6月和2004年1~6月向关联方采购货物的有关明细资料如下：单位：元

企业名称	2005年1~6月		计价标准	企业名称	2004年1~6月		计价标准
	金额	占年度购货百分比(%)			金额	占年度购货百分比(%)	
上海宝钢国际经济贸易有限公司	271,852.48	0.08	协议价	上海宝钢国际经济贸易有限公司	234,099.99	0.14	协议价
宝山钢铁股份有限公司	3,013,041.64	0.88	协议价	宝山钢铁股份有限公司	303,597.85	0.18	协议价
东方钢铁电子商务有限公司	1,200,000.00	0.35	协议价	东方钢铁电子商务有限公司	223,076.92	0.13	协议价
上海宝贸物资有限公司	2,003,886.89	0.58	协议价	上海宝贸物资有限公司	-	-	
上海宝钢集团其他子公司	916,475.34	0.29	协议价	上海宝钢集团其他子公司	162,721.69	0.09	协议价

公司向关联方采购货物的价格由双方协商决定。

2. 销售货物

公司2005年1~6月和2004年1~6月向关联方销售货物的有关明细资料如下：

单位：元

企业名称	2005年1~6月		计价标准	企业名称	2004年1~6月		计价标准
	金额	占年度销货百分比(%)			金额	占年度销货百分比(%)	
宝山钢铁股份有限公司	188,713,787.32	30.87	协议价或市价	宝山钢铁股份有限公司	99,875,111.80	19.14	协议价或市价
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	17,405,045.16	2.85	协议价或市价	宝钢集团上海第一钢铁有限公司	7,668,000.04	1.47	协议价或市价
上海宝钢国际经济贸易有限公司	24,892,711.31	4.07	协议价或市价	上海宝钢国际经济贸易有限公司	16,551,304.65	3.17	协议价或市价
上海宝钢集团公司	10,482,299.96	1.71	协议价或市价	上海宝钢集团公司	13,580,605.17	2.60	协议价或市价
宝钢集团上海五钢有限公司	15,804,874.61	2.59	协议价或市价	宝钢集团上海五钢有限公司	44,368,719.89	8.50	协议价或市价
上海宝钢益昌薄板有限公司	-	-		上海宝钢益昌薄板有限公司	2,216,009.89	0.42	协议价或市价
南通宝钢新日铁钢有限公司	3,767,988.85	0.62	协议价或市价	南通宝钢新日铁钢有限公司	1,317,032.47	0.25	协议价
上海梅山钢铁股份有限公司	44,240,951.58	7.24	协议价或市价	上海梅山钢铁股份有限公司	31,189,016.17	5.98	协议价或市价
华宝兴业基金管理有限责任公司	173,351.82	0.03	协议价或市价	华宝兴业基金管理有限责任公司	959,463.78	0.18	协议价
上海宝钢工程技术有限公司	87,100.00	0.01	协议价	上海宝钢工程技术有限公司	248,225.65	0.05	协议价
上海宝钢化工有限公司	2,874,167.21	0.47	协议价或市价	上海宝钢化工有限公司	-	-	
宁波宝新不锈钢有限公司	5,926,973.77	0.97	协议价	宁波宝新不锈钢有限公司	5,099,179.37	0.98	协议价
上海宝钢设备检修有限公司	5,430,672.79	0.89	协议价	上海宝钢设备检修有限公司	-	-	
宝钢新日铁汽车板有限公司	3,652,354.90	0.60	协议价或市价	宝钢新日铁汽车板有限公司	-	-	
华宝信托投资有限责任公司	3,690,192.17	0.60	协议价或市价	华宝信托投资有限责任公司	-	-	
宝钢集团其他子公司	13,566,516.84	2.22	协议价或市价	宝钢集团其他子公司	6,471,662.48	1.24	协议价或市价

其中，对于某一关联方，报告期内累计交易总额高于3,000万元，且占公司最近一期经审计净资产额5%以上的，详细情况如下：

单位：元

关联方名称	交易内容	2005 年 1~6 月		定价原则	结算方式
		交易金额	占同类交易金额的比例(%)		
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	129,706,233.03	36.82	协议价	现金支付
	服务外包	31,470,830.77	63.26	协议价	现金支付
	系统集成	27,536,723.52	14.91	市价	现金支付
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	25,543,285.39	7.25	协议价	现金支付
	服务外包	5,124,482.89	10.30	协议价	现金支付
	系统集成	13,573,183.30	7.35	市价	现金支付
关联方名称	交易内容	2004 年 1~6 月		定价原则	结算方式
		交易金额	占同类交易金额的比例(%)		
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	60,060,209.48	23.52	协议价	现金支付
	服务外包	20,853,554.00	45.00	协议价	现金支付
	系统集成	18,961,348.32	10.32	市价	现金支付
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	29,739,149.50	11.64	协议价	现金支付
	系统集成	1,449,866.67	0.79	市价	现金支付
宝钢集团上海五钢有限公司	软件开发	44,027,056.66	17.24	协议价	现金支付
	系统集成	341,663.23	0.19	市价	现金支付

由于原宝信公司在置入公司前系上海宝钢集团公司的全资子公司，长期以来一直主要为宝钢集团内其他关联公司提供IT服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成公司主营业务关联交易比重较大。

公司销售给关联企业的产品价格由双方协商或招投标决定。由于公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及系统集成、系统维护等服务，成本利润率高于一行业。

3. 公司与关联方应收应付款项余额

2005年6月30日和2004年12月31日与关联方应收应付款项余额：

单位：元

项目	期末数(金额)		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
应收利息：				
上海宝钢集团公司	<u>240,000.00</u>	<u>120,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>
应收票据：				
南通宝钢新日制钢有限公司	<u>1,800,000.00</u>	<u>-</u>	<u>8.75</u>	<u>-</u>
应收账款：				
宝山钢铁股份有限公司	108,068,562.41	30,351,749.70	29.83	14.03
上海宝钢集团公司	8,158,906.13	8,725,263.24	2.25	4.03
宁波宝新不锈钢有限公司	5,385,604.27	2,259,706.12	1.49	1.04
上海宝钢工程技术有限公司	137,479.80	214,479.80	0.04	0.10
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	14,145,495.39	4,420,595.84	3.90	2.04
南通宝钢新日制钢有限公司	2,541,102.64	1,544,575.14	0.70	0.71
宝钢集团上海五钢有限公司	9,490,978.57	-	2.62	-
上海宝钢设备检修有限公司	3,167,293.33	502,814.79	0.87	0.23
上海宝钢国际经济贸易有限公司	10,034,962.52	2,259,719.88	2.77	1.04
上海宝钢商贸有限公司	391,195.42	-	0.11	-

上海梅山钢铁股份有限公司	6,608,674.87	3,368,194.00	1.82	1.56
华宝信托投资有限责任公司	1,883,723.99	-	0.52	-
烟台鲁宝钢管有限责任公司	1,539,999.99	-	0.43	-
宝钢集团其他子公司	4,807,297.14	1,577,416.71	1.33	0.73
合计	<u>176,361,276.47</u>	<u>55,224,515.22</u>	<u>48.68</u>	<u>25.51</u>

预付账款：

上海宝钢国际经济贸易有限公司	560.00	560.00	0.00	0.00
宝山钢铁股份有限公司	-	200,000.00	-	0.56
合计	<u>560.00</u>	<u>200,560.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.56</u>

项目

期末数(金额)		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31

应付股利：

上海宝钢集团公司	<u>1,328,257.28</u>	<u>287,695.68</u>	<u>39.12</u>	<u>21.88</u>
----------	---------------------	-------------------	--------------	--------------

应付账款：

宝山钢铁股份有限公司	2,361,552.82	765,152.80	1.71	0.65
上海宝钢集团公司	111,276.42	111,276.42	0.08	0.09
宝钢集团其他子公司	699,848.30	169,511.85	0.51	0.14
合计	<u>3,172,677.54</u>	<u>1,045,941.07</u>	<u>2.30</u>	<u>0.88</u>

预收账款：

宝山钢铁股份有限公司	49,250,780.58	-	37.24	-
上海宝钢集团公司	965,092.08	-	0.73	-
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	10,897,136.41	-	8.24	-
上海宝钢设备检修有限公司	322,097.33	1,504,505.17	0.24	2.11
上海宝钢化工有限公司	561,846.73	648,724.42	0.42	0.91
上海梅山钢铁股份有限公司	4,765,403.81	8,810,553.13	3.60	12.36
上海宝钢钢材贸易有限公司	131,185.80	1,776,260.05	0.10	2.49
上海宝钢国际经济贸易有限公司	864,908.55	-	0.65	-
宝钢集团上海五钢有限公司	726,481.87	1,704,183.57	0.55	2.39
烟台鲁宝钢管有限责任公司	1,052,935.07	-	0.80	-
宝钢集团其他子公司	2,535,558.46	1,949,563.95	1.92	2.73
合计	<u>72,073,426.69</u>	<u>16,393,790.29</u>	<u>54.50</u>	<u>22.99</u>

4. 公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005年6月30日和2004年12月31日与关联方其他应收款和其他应付款余额：

单位：元

项目	期末数(金额)		占全部其他应收(付) 款项余额的比重(%)	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31

其他应收款：

上海梅山钢铁股份有限公司	-	1,540.00	-	0.01
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	-	316,000.00	-	2.23
合计	<u>-</u>	<u>317,540.00</u>	<u>-</u>	<u>2.24</u>

其他应付款：

上海宝钢建筑维修公司	-	149,799.00	-	1.42
上海宝钢集团公司	-	800.00	-	0.01
上海宝钢国际经济贸易有限公司	-	250,000.00	-	2.36

宝钢集团上海第一钢铁有限公司	-	23,753.00	-	0.22
合计	-	424,352.00	-	4.01

5. 其他应披露事项

- (1) 子公司上海宝利计算机集成技术有限公司持有华宝兴业基金管理有限公司的华宝兴业开放式基金，交易本金为 300 万元。
- (2) 公司持有上海宝钢集团公司发行的99宝钢债券，面值为600万元。2005年1~6月应计债券利息收入为12万元。
- (3) 公司及子公司在宝钢集团财务有限责任公司的存贷款

公司	开户银行	存款余额 2005-6-30	存款余额 2004-12-31	计息标准
宝信	工行国贸支行	113,168.12	9,786,539.92	活期存款利率
宝利	工行国贸支行	5,611,759.13	8,864,380.35	活期存款利率
	工行国贸支行	US \$ 4,527.48	US \$ 384,412.56	活期存款利率
宝康	工行国贸支行	1,040,621.62	1,581,579.96	活期存款利率

子公司上海宝康电子控制工程有限公司尚有299万元宝钢集团财务公司的贷款未偿还，年利率为5.22%，本期支付利息费用合计为78,906.10元。

(4) 技术开发

2003年7月，公司受上海宝钢集团公司委托进行技术开发。项目名称：冶金工业MES架构和关键技术与示范应用。合同有效期限：2003年7月至2005年5月。该项目的研究开发经费300万元。

2003年7月，公司受上海宝钢集团公司委托进行技术开发。项目名称：多数据源协同条件下的数据挖掘和知识发现系统。合同有效期限：2003年7月至2005年8月。该项目的研究开发经费200万元，截至2005年6月30日止，公司已收到100万元。

2004年9月，公司受上海宝钢集团公司委托进行技术开发。项目名称：冶金企业管理控制数据软总线的研究开发。合同有效期限：2004年9月至2006年12月。该项目的研究开发经费300万元，截至2005年6月30日止，公司已收到100万元。

- (5) 上海宝钢集团公司拟将其所持有的上海宝康电子控制工程有限公司(简称“宝康公司”)25%的股权转让给公司。经双方协议商定，转让价格以经国资委备案的资产评估报告确定的宝康公司在评估基准日(2004年6月30日)的资产评估净值1,847万元为基准，乘以25%，按此计算股权转让价格为462万元；同时考虑评估基准日至转让完成日期间宝康公司的经营状况等因素，对转让价格进行一定的调整，由双方协商确定最终的股权转让价格。截至2005年6月30日止，该股权转让事项尚未完成。

八、或有事项

无。

九、承诺事项

1. 2004年4月子公司上海宝康电子控制工程有限公司与上海杨行企业发展有限公司签订了土地批租意向书，受让上海杨行工业园区40亩土地，截止2005年6月30日，已支付了135万元保证金。双方尚未签订土地转让合同。

2. 重大经营租赁事项

公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

单位：万元

	2005-6-30	2004-12-31
1 年以内	353.05	442.90
2~5 年 (含 5 年)	655.70	871.00
5 年以上	217.17	180.50
合计	<u>1,225.92</u>	<u>1,494.40</u>

3. 其他承诺事项

公司以后年度将支付的广告发布费如下：

单位：万元

	2005-6-30	2004-12-31
1 年以内	116.00	116.00
2~5 年 (含 5 年)	58.00	116.00
合计	<u>174.00</u>	<u>232.00</u>

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 非经常性损益：

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益（2004年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对公司合并净利润的影响如下表所示。

项目名称	对 2005 年 1~6 月合并 净利润的影响金额	对 2004 年 1~6 月合并 净利润的影响金额
处置固定资产损益	(101,304.43)	(39,417.92)
税收返还、减免	-	-
以前年度计提本年转回的存货跌价准备	-	-
基金投资收入	42,940.75	-
以前年度计提本年转回的坏账准备	192,117.77	-
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	(54,475.39)	759,769.79
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	<u>45,119.94</u>	<u>(172,775.66)</u>
合计	<u>124,398.64</u>	<u>547,576.21</u>

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第四届董事会第六次会议于2005年8月17日批准报出。

八、备查文件目录

- 1、 载有法人代表、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海宝信软件股份有限公司

2005 年 8 月 17 日