

深圳市金证科技股份有限公司

600446

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	7
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	47

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、独立董事李智渊，因工作原因未能出席本次会议，委托独立董事李毅代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人杜宣，主管会计工作负责人周永洪，会计机构负责人（会计主管人员）崔艳玲声明：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：深圳市金证科技股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金证股份
公司 A 股代码：600446
- 3、公司注册地址：深圳市福田区福华路 322 号文蔚大厦 20 - 22 楼
公司办公地址：深圳市福田区福华路 322 号文蔚大厦 20 - 22 楼
邮政编码：518026
公司国际互联网网址：<http://www.szkingdom.com>
公司电子信箱：jzkj@mail.szkingdom.com
- 4、公司法定代表人：杜宣
- 5、公司董事会秘书：王岗
电话：0755 - 82955524
传真：0755 - 82955534
E-mail：wangg@mail.szkingdom.com
联系地址：深圳市福田区福华路 322 号文蔚大厦 22 楼
公司证券事务代表：刘千
电话：0755—82955867
传真：0755—82955534
E-mail：liuq@mail.szkingdom.com
联系地址：深圳市福田区福华路 322 号文蔚大厦 22 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：上海证券交易所与公司董事会秘书办公室

（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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	487,107,932.32	467,954,118.82	467,954,118.82	4.09
流动负债	169,739,054.81	140,501,549.86	140,501,549.86	20.81
总资产	505,533,946.17	484,412,664.63	484,412,664.63	4.36
股东权益（不含少数股东权益）	309,605,144.42	320,239,331.13	320,239,331.13	-3.32
每股净资产	4.51	4.66	4.66	-3.22
调整后的每股净资产	4.50	4.65	4.65	-3.23
	报告期（1 - 6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	

净利润	6,545,813.29	-4,466,180.74	-4,466,180.74	246.56
扣除非经常性损益后的净利润	6,184,792.65	-5,050,309.38	-5,050,309.38	222.46
每股收益	0.10	-0.06	-0.06	266.67
净资产收益率(%)	2.11	-1.43	-1.43	增加 247.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-71,978,714.74	-80,877,554.30	-80,877,554.30	11.00

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
短期投资收益	-6,754.49
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-27,492.39
以前年度已经计提各项减值准备的转回	380,149.20
所得税影响数	-15,118.32
合计	361,020.64

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	14.65	14.02	0.65	0.65
营业利润	3.09	2.96	0.13	0.13
净利润	2.11	2.02	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	2.00	1.91	0.09	0.09

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	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	50,720,000						50,720,000	
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	2,434,560						2,434,560	
境外法人持有股份								
其他	48,285,440						48,285,440	
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	50,720,000						50,720,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	18,000,000						18,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	18,000,000						18,000,000
三、股份总数	68,720,000						68,720,000

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 10,131 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)
杜宣	0	12,071,360	17.57	未流通		自然人股东
赵剑	0	12,071,360	17.57	未流通		自然人股东
李结义	0	12,071,360	17.57	未流通		自然人股东
徐岷波	0	12,071,360	17.57	未流通		自然人股东
深圳市创新投资集团有限公司	0	2,434,560	3.54	未流通		法人股东
林招金	20,900	173,899	0.25	已流通	未知	自然人股东
阎世刚	32,050	165,610	0.24	已流通	未知	自然人股东
王晔	0	111,540	0.16	已流通	未知	自然人股东
韩捷	0	82,524	0.12	已流通	未知	自然人股东
胡军	0	69,000	0.10	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 5 名股东之间不存在任何关联关系，除此之外的股东之间是否存在关联，本公司不知其详。

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)
林招金	173,899	A股
阎世刚	165,610	A股
王晔	111,540	A股
韩捷	82,524	A股
胡军	69,000	A股
赵东楼	60,000	A股
汤翠兰	55,050	A股

彭建英	54,900	A 股
朱华凤	53,051	A 股
中信中原汽车有限公司	50,600	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前 10 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本公司不详。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前 5 名股东之间不存在任何关联关系，除此之外的股东之间是否存在关联，本公司不知其详。

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

2005 年 4 月 13 日至 4 月 14 日召开的公司第二届董事会 2005 年第一次会议通过决议，同意孙建文同志因个人原因辞去所担任的董事、常务副总裁职务；同次会议通过决议聘任王开因、查玉宝为公司总裁助理。

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，证券市场继续低迷，造成证券 IT 需求大幅度下降，市场严重萎缩。证券信息业竞争明显加剧，给各证券信息服务厂商造成了严重冲击，市场需求大幅度减少。多家证券公司被关闭，影响了公司的经营。在不利的的外部环境下，公司管理层经过理性思考，决定在去年主营业务战略性调整的基础上，采取措施，控制费用支出，加强合同管理，优化组合销售人员，同时积极拓展新的业务领域。经过努力，2005 年上半年的费用降低，收入提高，实现扭亏为盈。

(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

公司主要从事金融、证券、政府、教育领域软件和系统集成产品的技术开发、生产、销售。

(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						
信息技术	244,335,398.94	197,314,639.86	19.24	101.66	116.33	减少 22.17 个百分点

分产品						
系统集成	31,080,509.37	32,256,768.76	-3.78	-42.94	-35.32	减少 144.79 个百分点
硬件	170,222,302.15	159,489,968.02	6.30	293.07	310.04	减少 38.11 个百分点
软件	22,806,541.16	1,135,337.26	95.02	42.67	50.55	减少 0.27 个百分点
系统维护	16,026,778.70	1,391,797.61	91.32	116.53	-17.36	增加 18.21 个百分点

(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 (%)
东北地区	638,597.44	-75.17
华北地区	6,631,508.34	32.32
华东地区	12,707,148.03	66.24
中南地区	218,765,690.22	122.27
西北地区		-100.00
西南地区	5,592,454.91	-1.28

(4) 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
上海金证高科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、安装、维修、电子产品、通讯器材、机械设备的零售、批发。	3,000,000.00	10,283,442.37	631,637.77
北京北方金证科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	技术开发、服务、转让、咨询、培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备、电讯设备、机械电器设备、办公设备；承接计算机网络工程。	3,000,000.00	8,454,519.15	1,644,644.67
深圳市齐普生信息科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机软硬件产品及其配套设备的技术开发、销售、维修；信息咨询；楼宇智能化产品的技术开发及销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及其它国内商业、物资供销业。	20,000,000.00	190,256,714.06	5,966,472.97

广州市金证科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机应用系统及配套设备的技术开发。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。	3,000,000.00	4,988,317.03	-45,464.11
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机应用系统及配套设备的技术咨询、技术开发、销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业、物资供销业；计算机应用系统数据备份、数据恢复、数据系统运行维护管理服务。	10,000,000.00	24,425,777.58	-667,878.07
深圳市金证卡电子有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机软硬件产品、汽车电子产品及其配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。	10,000,000.00	8,579,412.46	-916,568.28
成都市金证科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、安装、维修、销售，电子产品、通讯器材、机械设备的销售（不含国家专项产品）。	3,000,000.00	4,956,426.85	322,917.96
郑州市金证科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售、电子产品；通讯器材、机械设备的购销及国内商业、物资供销业及计算机应用系统配套设备的安装、调试和维护	3,000,000.00	2,351,144.24	-25,122.57
沈阳市金证科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机系统集成；计算机应用系统及配套设备的开发、维护、生产、销售；电子产品、通讯器材（不含无线设备）、机械设备销售；综合布线。	3,000,000.00	3,338,277.83	58,058.81

深圳市金至典科技有限公司	信息产品的技术开发、销售	计算机软、硬件及配套设备的技术开发（不含限制项目）；电子产品、机械设备的购销及国内商业、物业供销业（不含专营、专控、专卖商品）。	1,000,000.00	1,030,091.04	298,825.71
--------------	--------------	--	--------------	--------------	------------

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 - 12 年通过首次发行募集资金 222,504,655.82 元人民币，已累计使用 42,389,017.30 元人民币，其中本年度已使用 10,841,012.15 元人民币，尚未使用 180,115,638.52 元人民币，尚未使用募集资金货币资金。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
软件研发基地建设项目	49,811,700.00	否	6,489,421.12	10,200,000.00		否	否
集中式证券交易软件项目	40,000,600.00	否	18,921,839.95	72,550,000.00	5,025,332.46	否	否
证券投资信息系统项目	45,417,300.00	否		46,350,000.00		否	否
证券总部综合业务管理软件项目	38,143,000.00	否		37,350,000.00		否	否
企业级金融客户服务中心系统项目	39,685,500.00	否	8,292,038.00	61,900,000.00	2,100,264.00	否	否
多渠道金融电子商务平台项目	35,356,300.00	否	8,685,718.23	33,600,000.00	2,714,000.00	否	否
合计	248,414,400.00	/	42,389,017.30	261,950,000.00	9,839,596.46	/	/

3、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》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2005 年 4 月 13 日至 14 日召开的第二届董事会 2005 年第二次会议和 2005 年 6 月 5 日召开的 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配方案为：

根据公司 2004 年度决算并经天职孜信会计师事务所审计，公司 2004 年度共实现净利润 3,947,415.13 元，拟按下述方案分配：

- 1、以净利润的 10%提取法定盈余公积金 394,741.51 元；
- 2、以净利润的 5%提取法定公益金 197,370.76 元；
- 3、按以上比例提取两金后，剩余部分 3,355,302.86 元，及以前年度未分配利润 27,499,737.07 元，共计 30,855,039.93 元。拟按每股 0.25 元分配现金股利。

上述利润分配方案的股权登记日为 2005 年 6 月 24 日，除权(除息)日为 2005 年 6 月 27 日，现金红利发放日为 2005 年 6 月 30 日（见 2005 年 6 月 21 日《证券时报》刊登的《深圳市金证科技股份有限公司 2004 年度利润分配实施公告》，编号 2005—07）。

（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

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

本报告期公司无重大关联交易事项。

（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：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	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
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			40,000,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			60,000,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			60,000,000			
担保总额占公司净资产的比例			19.38			

5、委托理财情况

1)、深圳市金证科技股份有限公司将 30,000,000 元人民币委托天一证券有限责任公司进行投资理财,委托理财投资品种是国债委托管理及买卖,委托期限为 2004 年 4 月 30 日至 2005 年 4 月 29 日,约定收益为收益按扣除国家规定的税费及其他费用后的净收益计算,已逾期,逾期金额为 30,000,000 元人民币。

2)、深圳市金证科技股份有限公司将 20,000,000 元人民币委托天一证券有限责任公司进行投资理财,委托理财投资品种是国债委托管理及买卖,委托期限为 2004 年 5 月 18 日至 2005 年 5 月 17 日,约定收益为收益按扣除国家规定的税费及其他费用后的净收益计算,已逾期,逾期金额为 20,000,000 元人民币。

上述两笔委托理财未能按期收回。目前公司正在与天一证券有限责任公司就归还本金和收益事项密切协商。

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

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘了会计师事务所,公司原聘任天职孜信会计师事务所为公司的境内审计机构,公司现聘任北京中天华正会计师事务所为公司的境内审计机构,

。

(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。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

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			132,334,104.08	214,021,943.74	104,100,351.54	175,901,172.07
短期投资			64,176,140.40	62,255,491.41	63,081,660.40	61,060,091.41
应收票据			11,765,163.70	3,939,096.00	206,000.00	3,260,696.00

应收股利					7,301,205.70	6,626,038.85
应收利息						
应收账款			100,203,665.07	78,169,928.30	34,029,002.44	25,409,067.57
其他应收款			5,658,917.23	3,835,890.21	1,292,252.97	1,001,318.25
预付账款			53,828,684.80	28,070,407.05	33,832,141.92	22,671,623.47
应收补贴款						
存货			118,948,299.99	77,547,521.28	10,902,870.84	25,004,599.07
待摊费用			192,957.05	113,840.83		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产					66,767,146.44	18,357,271.84
流动资产合计			487,107,932.32	467,954,118.82	321,512,632.25	339,291,878.53
长期投资：						
长期股权投资			1.00	1.00	52,318,039.44	52,816,861.45
长期债权投资						
长期投资合计			1.00	1.00	52,318,039.44	52,816,861.45
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			22,686,711.65	20,842,068.19	16,855,050.02	15,895,002.42
减：累计折旧			11,115,219.35	9,664,845.07	7,885,465.52	6,853,311.52
固定资产净值			11,571,492.30	11,159,223.12	8,969,584.50	9,041,690.90
减：固定资产减值准备			411,458.42	432,027.19	407,824.25	428,393.02
固定资产净额			11,160,033.88	10,727,195.93	8,561,760.25	8,613,297.88
工程物资						
在建工程			6,463,336.62	4,994,030.01	6,463,336.62	4,994,030.01
固定资产清理						
固定资产合计			17,623,370.50	15,721,225.94	15,025,096.87	13,607,327.89
无形资产及其他资产：						
无形资产			487,123.68	409,077.25	90,052.15	107,146.87
长期待摊费用			315,518.67	328,241.62		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			802,642.35	737,318.87	90,052.15	107,146.87
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			505,533,946.17	484,412,664.63	388,945,820.71	405,823,214.74
流动负债：						
短期借款						
应付票据			70,000,000.00	72,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00
应付账款			34,436,440.02	32,730,441.31	22,257,726.70	38,238,358.23
预收账款			25,906,580.54	11,431,107.05	8,778,072.11	6,207,296.11

应付工资			3,112,173.60	3,982,183.74	2,851,987.08	3,549,307.24
应付福利费			2,209,943.37	1,635,316.81	1,220,658.29	919,471.30
应付股利			20,581,769.21	9,108,906.24	20,581,769.21	9,108,906.24
应交税金			1,431,660.22	2,388,598.90	2,297,026.24	959,120.36
其他应交款			34,217.67	88,441.82	13,069.65	25,386.93
其他应付款			5,331,158.73	1,589,634.60	1,010,235.69	914,541.28
预提费用			6,695,111.45	5,546,919.39	5,130,131.32	4,482,454.71
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			169,739,054.81	140,501,549.86	74,140,676.29	3,979,041.21
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			6,020,000.00	6,020,000.00	5,200,000.00	5,200,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			6,020,000.00	6,020,000.00	5,200,000.00	5,200,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			175,759,054.81	146,521,549.86	79,340,676.29	85,583,883.61
少数股东权益			20,169,746.94	17,651,783.64		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00
资本公积			204,509,843.41	204,509,843.41	204,509,843.41	204,509,843.41
盈余公积			17,024,423.65	16,154,447.79	16,154,447.79	16,154,447.79
其中：法定公益金			5,674,154.50	5,384,162.55	5,384,162.55	5,384,162.55
未分配利润			19,350,877.36	30,855,039.93	20,220,853.22	30,855,039.93
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			309,605,144.42	320,239,331.13	309,605,144.42	320,239,331.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计			505,533,946.17	484,412,664.63	388,945,820.71	405,823,214.74

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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			244,335,398.94	121,164,637.43	60,349,365.71	49,915,277.96
减:主营业务成本			197,314,639.86	91,209,657.11	38,430,445.63	35,243,172.79
主营业务税金及附加			1,676,763.67	789,559.61	976,513.99	227,647.89
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			45,343,995.41	29,165,420.71	20,942,406.09	14,444,457.28
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)						
减:营业费用			10,017,760.39	8,151,465.41	1,357,283.30	2,595,841.74
管理费用			27,517,450.37	27,579,553.86	16,734,722.76	17,953,497.07
财务费用			-1,769,185.59	-1,345,782.94	-222,643.92	-1,466,561.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			9,577,970.24	-5,219,815.62	3,073,043.95	-4,638,319.56
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-6,754.49	-1,040.89	3,557,252.63	-640,103.18
补贴收入			87,230.78	710,511.54		160,700.86
营业外收入			100,886.71	161,510.52	100,886.48	161,410.52
减:营业外支出			128,379.10	-469,485.57		-491,579.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			9,630,954.14	-3,879,348.88	6,731,183.06	-4,464,732.23
减:所得税			496,103.89	118,223.00	185,369.77	1,448.51
减:少数股东损益			2,589,036.96	468,608.86		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			6,545,813.29	-4,466,180.74	6,545,813.29	-4,466,180.74
加:年初未分配利润			30,855,039.93	27,499,737.07	30,855,039.93	27,499,737.07
其他转入						
六、可供分配的利润			37,400,853.22	23,033,556.33	37,400,853.22	23,033,556.33
减:提取法定盈余公积			579,983.91			
提取法定公益金			289,991.95			
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			36,530,877.36	23,033,556.33	37,400,853.22	23,033,556.33
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			17,180,000.00		17,180,000.00	
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			19,350,877.36	23,033,556.33	20,220,853.22	23,033,556.33
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			361,020.64	-584,128.64	204,603.74	-330,168.61

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：

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			285,418,058.15	63,804,811.18
收到的税费返还			195,285.09	2,177.31
收到的其他与经营活动有关的现金			119,941.79	2,601.69
现金流入小计			285,733,285.03	63,809,590.18
购买商品、接受劳务支付的现金			320,800,192.68	59,596,942.82
支付给职工以及为职工支付的现金			17,230,327.07	10,020,470.91
支付的各项税费			5,538,752.49	1,792,048.77
支付的其他与经营活动有关的现金			14,142,727.53	58,937,086.83
现金流出小计			357,711,999.77	130,346,549.33
经营活动产生的现金流量净额			-71,978,714.74	-66,536,959.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			127,756,618.79	117,561,482.15
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			630,668.33	3,959,400.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			910.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			128,388,197.12	121,520,882.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,639,096.01	2,549,769.01
投资所支付的现金			130,313,721.19	120,161,543.35
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			133,952,817.20	122,711,312.36
投资活动产生的现金流量净额			-5,564,620.08	-1,190,430.21
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				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,144,504.84	4,073,431.18
其中：支付少数股东的股利			71,073.66	
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			4,144,504.84	4,073,431.18
筹资活动产生的现金流量净额			-4,144,504.84	-4,073,431.18
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-81,687,839.66	-71,800,820.53
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			6,545,813.29	6,545,813.29
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,589,036.96	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,818,284.47	1,176,383.03
固定资产折旧			2,205,129.87	1,032,154.00
无形资产摊销			55,913.57	17,094.72
长期待摊费用摊销			37,222.68	
待摊费用减少(减：增加)			-79,116.22	
预提费用增加(减：减少)			1,148,192.06	647,676.61
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-10,125.17	-14,312.48
固定资产报废损失				
财务费用				
投资损失(减：收益)			969.40	
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-41,400,778.71	14,101,728.23
经营性应收项目的减少(减：增加)			-63,505,706.86	-71,679,749.65
经营性应付项目的增加(减：减少)			16,616,449.92	-18,363,746.90
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-71,978,714.74	-66,536,959.15
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			132,334,104.08	104,100,351.54
减：现金的期初余额			214,021,943.74	175,901,172.07
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			-81,687,839.66	-71,800,820.53

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：

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	5,536,629.16	3,175,831.75	1,091,757.76	1,091,757.76	7,620,703.15
其中：应收账款	4,553,982.35	2,784,730.41	1,000,117.06	1,000,117.06	6,338,595.70
其他应收款	982,646.81	391,101.34	91,640.70	91,640.70	1,282,107.45
短期投资跌价准备合计	946,846.79	642,452.72	4,000.00	4,000.00	1,585,299.51
其中：股票投资		63,960.51			63,960.51
债券投资					
基金投资	946,846.79	578,492.21	4,000.00	4,000.00	1,521,339.00
存货跌价准备合计	993,156.31				993,156.31
其中：库存商品					
原材料	993,156.31				993,156.31
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	432,027.19		20,568.77	20,568.77	411,458.42
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
电子设备	359,072.96		20,568.77	20,568.77	338,504.19
运输设备					
其他设备	72,954.23				72,954.23
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	7,908,659.45	3,818,284.47	1,116,326.53	1,116,326.53	10,610,617.39

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	68,720,000.00	68,720,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	68,720,000.00	68,720,000.00
二、资本公积		
期初余额	204,509,843.41	204,509,843.41
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	204,509,843.41	204,509,843.41
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	10,770,285.24	10,375,543.73
本期增加数	579,983.91	394,741.51
其中: 从净利润中提取数	579,983.91	394,741.51
法定盈余公积	579,983.91	394,741.51
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	11,350,269.15	10,770,285.24
其中: 法定盈余公积	11,348,309.02	10,768,325.11
储备基金		

任意盈余公积	1,960.13	1,960.13
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,384,162.55	5,186,791.79
本期增加数	289,991.95	197,370.76
其中：从净利润中提取数	289,991.95	197,370.76
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,674,154.50	5,384,162.55
五、未分配利润		
期初未分配利润	30,855,039.93	27,499,737.07
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	6,545,813.29	3,947,415.13
本期利润分配	18,049,975.86	592,112.27
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	19,350,877.36	30,855,039.93

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位： 单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-242,418.18
2. 销项税额	36,489,292.89
出口退税	
进项税额转出	57,774.88
转出多交增值税	
3. 进项税额	36,304,740.82
已交税金	200,000.98
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,021,128.59
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-1,221,220.80
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,585,961.38
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	1,021,128.59
3. 本期已交数	2,588,738.29
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	18,351.68

公司法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

公司概况

深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市金证高科技有限公司，成立于1998年8月21日。2000年10月31日经深圳市人民政府文件深府函[2000]70号“关于同意以发起方式设立深圳市金证科技股份有限公司的批复”的批准，依法整体变更发起设立深圳市金证科技股份有限公司。于2003年12月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]142号“关于核准深圳市金证科技股份有限公司公开发行股票的通知”核准：向社会公开发行人民币普通股股票1800万股。证券代码：600446。经深圳市工商行政管理局批准，领取4403012005330号企业法人营业执照。注册资本人民币6872万元。法人代表：杜宣。

行业性质：IT行业。

公司经营范围：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目），进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003-2435 号文执行），建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）。主要产品：金融证券软件、系统集成及服务。

公司下设成都分公司、广州分公司、郑州分公司。其中成都分公司成立于 1999 年，广州分公司、郑州分公司成立于 2000 年。广州分公司于 2005 年 1 月 25 日经广州市工商行政管理局东山分局（2005）穗工商销字第 0487 号“企业核准注销登记通知书”核准注销。郑州分公司于 2005 年 5 月 16 日经郑州市工商行政管理局 05 企注字第 64 号“企业注销登记通知书”核准注销。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，各项财产在取得时按照实际成本计价。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，将外币金额按业务发生时的汇率折合为记账本位币记账，期末将有关外币账户的外币余额按照期末汇率折合为记账本位币，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益。属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产等有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、外币会计报表的折算方法

按《合并会计报表暂行规定》的要求进行外币会计报表的折算。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的库存现金及本公司持有的期限短、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。

8、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法：

短期投资按照取得时的投资成本计量。处置短期投资时，按短期投资的账面价值与实际取得价款的差额作为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备核算方法：

期末，将短期投资按照单项投资，以成本与市价孰低进行计量，当市价低于成本时，按其差额计提短期投资跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项。

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列做坏账的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	8	8
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

估计坏账损失的方法为账龄分析法即按应收账款、其他应收款的期末余额与估计的坏账损失率提取坏账准备。

10、存货核算方法

(1) 存货分类、取得和发出的计价方法：

存货主要包括原材料、低值易耗品、分期收款发出商品、在产品等，在产品包括系统集成、定制软件的项目成本和建筑安装工程的在建合同成本。

存货取得时按实际成本核算，原材料在领用和发出时采用加权平均法；低值易耗品在领用时采用一次性摊销；分期收款发出商品指在执行按收款日期分期确认收入的合同时，按照发出商品的实际成本从库存商品科目转入分期收款发出商品的商品成本，待每期销售实现，按商品全部销售成本与全部销售收入的比率，计算出本期应结转的营业成本。

项目成本即系统集成、定制软件项目在执行过程中所占用的设备及材料成本，包括外购的计算机设备及配件、网络设备及配件、电器设备、数据传输管线等，以及为安装上述设备外包的项目费用，项目成本按项目对直接材料、直接人工、直接费用进行归集，期末按确认营业收入的项目结转相应营业成本。

在建合同成本按累计已发生建安工程的工程施工成本和累计已确认的毛利（亏损）减去已办理结算的价款金额列账。个别建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的列为流动资产，若个别建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为流动负债。

(2) 存货的盘存制度：

存货盘点实行“永续盘存制”。

(3) 存货跌价准备核算方法：

期末提取存货跌价准备。期末，对存货进行全面清查，当存在下列情况之一时，按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，具体情况如下：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

企业使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

如存货存在以下一项或若干项情况时，将存货账面价值全部转入当期损益：

已霉烂变质的存货；

已过期且无转让价值的存货；

生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法：

长期股权投资计价：

长期股权投资按取得时的初始投资成本入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，按权益法核算合并报表。

长期股权投资收益的确认方法：

采用成本法核算的，在被投资单位宣告分派的利润或现金股利时，作为当期投资收益，确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。采用权益法核算的，期末按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资差额的核算方法：

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，应作为股权投资差额处理，并按一定的期间摊销计入损益。对于长期投资的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积处理。

（2）长期债权投资核算方法：

长期债权投资计价：

长期债权投资按取得时的初始投资成本入账。

长期债权投资收益确认方法：

处置长期债权时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

债券投资溢价或折价的方法：

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

（3）长期投资减值准备核算方法：

期末，对长期投资逐项进行检查，如出现下列情况的按长期股权投资的账面价值高于可收回金额的差额计提长期投资减值准备，并直接计入当期损益。具体情况如下：

对有市价的长期投资出现下列迹象的计提长期投资减值准备：

- A、市价持续 2 年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资出现下列迹象的计提长期投资减值准备：

- A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；
- B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- C、被投资单位所在行业的技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力、从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；
- D、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

12、委托贷款核算方法

（1）委托贷款计价、利息确认方法：

委托贷款按实际委托贷款的金额计价，期末，按照委托贷款规定的利率计提利息。

（2）委托贷款减值准备核算方法：

期末，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价：

固定资产按取得时的成本计价。

(3) 固定资产的分类及折旧：

固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除 5% 的残值后按分类折旧率计提。固定资产类别、估计使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	20	4.75
电子设备	3	31.67
运输设备	5	19
其他设备	5	19

(4) 融资租入固定资产的计价方法：

融资租入固定资产以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计价。

(5) 固定资产减值准备核算方法：

期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产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。

14、在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价，在办理竣工决算和验收手续后，按决算价格结转固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备核算方法：

期末，对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况的，按其差额计提减值准备。具体情况如下：

长期停建并且预计在未来 2 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、无形资产计价及摊销方法

16、无形资产核算方法：

(1) 无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按取得时的实际成本计量，自取得当月起在预计使用年限内平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(2) 无形资产减值准备的核算方法：

期末，检查各项无形资产如存在下列一项或若干项情况时，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。具体情况如下：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的收益期内平均摊销。

17、应付债券的核算方法

发行债券时，按实际成本核算。按期计提利息；溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间分期摊销。摊销方法为直线法。

18、收入确认原则

(1) 销售商品：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

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够可靠地计量。

(2) 提供劳务：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如果劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，则交易的结果能够可靠地估计。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下两种情况确认和计量：

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并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金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权。让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。应当在同时满足以下条件时，确认收入：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入金额能够可靠地计量。

利息收入应按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

(4) 建造合同收入：

本公司在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益能够流入本公司；
在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确
认；

为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的
预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计，本公司根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成
本在其发生的当期确认为费用。建造合同预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

本公司各项业务收入确认的具体方法：

本公司主营业务收入主要包括自行开发研制的软件产品销售收入、系统集成收入、定制软件收入、系
统维护收入、建筑安装工程收入、商品销售收入等，各项业务收入确认的具体方法如下：

自行开发研制的软件产品销售收入确认的具体方法

本公司自行开发研制的软件产品业务是指由本公司开发的，拥有自主知识产权的软件产品。其
收入确认的具体方法为：按签订的软件销售合同进行核算。本公司已将商品所有权上的主要风险和报
酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
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够可靠地计量时确认收入。

定制软件收入确认的具体方法

本公司定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其收入确认的具体方法为：按签
订的软件开发合同进行核算。开发项目在同一会计年度开始并完成的，在完成时确认收入；如果开发
项目的开始和完成分属不同会计年度，在资产负债表日根据开发的完工程度确认收入。

系统集成收入确认的具体方法

本公司系统集成业务是指按照客户需求提供整体解决方案，并通过本公司产品和外购原材料（设备
等），以工程形式对整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法为：对签订的工程项目合同，减
去本公司产品金额后进行核算。在工程项目竣工验收后，确认相关的收入。

系统维护收入确认的具体方法

本公司系统维护业务是指本公司对出售的产品在一年免费服务期后的技术服务、二次开发服务业务以
及其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术咨询、技术支持等服务。其收入确认的具体方法
为：按签订的系统维护合同进行核算。在系统维护合同约定的收款日期确认收入。

分期收款销售收入确认的具体方法

本公司分期收款销售业务是指商品已经交付客户，但货款按照合同约定的收款日期分期收回的一种销
售方式。在分期收款销售合同发生时，按照合同约定的收款日期分期确认收入。

建筑安装工程收入

本公司建筑安装工程业务是指建筑安装合同、缴纳营业税的各种施工工程，如：楼宇设备自控安装、
通讯设备安装的施工。其收入确认的具体方法为：按完工百分比法确认收入。

19、所得税的会计处理方法

企业所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表以母公司及母公司拥有子公司超过半数以上权益性资本，以及权益性资本虽未达到
超过半数但拥有控制权的子公司的会计报表和其他相关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》
编制而成。公司间的重大交易，资金往来等，均已在合并时抵消。

21、利润分配政策

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程规定，公司每年按税后净利润的 10%计提法定盈余公
积（法定盈余公积累计额已达到注册资本的 50%时可以不再提取）；按税后净利润的 5%-10%计提法定
公益金。剩余的未分配利润，由股东大会决定分配。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税：

(1) 一般纳税人，按应税收入的 17% 计销项税，以销项税扣除允许抵扣的进项税的差额计算交纳。

被核定为一般纳税人的公司有：深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）、郑州市金证科技有限公司、上海金证高科技有限公司、成都市金证科技有限责任公司、广州市金证科技有限公司、沈阳市金证科技有限公司、北京北方金证科技有限公司、深圳市齐普生信息科技有限公司。

(2) 小规模纳税人，按应税收入的 4%、6% 计算交纳。

被核定为小规模纳税人的公司有：成都分公司、兰州市金证科技有限公司、深圳市金至典科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司、深圳市金证卡尔电子有限公司。

(3) 深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）根据深圳市信息化办公室、深圳市发展计划局、深圳市科学技术局、深圳市经济贸易局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合发的深信办通[2001]26 号文：“关于公布深圳市 2001 年第五批软件企业和软件产品认定结果的通知”，根据国务院颁布的国发[2000]18 号文的精神，认定本公司的 20 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(4) 广州市金证科技有限公司根据广东省信息产业厅粤 R-2001-0137 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 8 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(5) 郑州市金证科技有限公司根据河南省信息产业厅 R-2001-0011 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 3 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(6) 成都市金证科技有限责任公司根据四川省信息产业厅川 R-2001-0081 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 8 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(7) 北京北方金证科技有限公司根据北京市软件企业和软件产品认证小组京 R-2002-0281 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 2 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(8) 沈阳市金证科技有限公司根据辽宁省软件企业认定办公室辽 R-2002-0048 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 2 项产品为软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、营业税：

维护、技术服务收入按应税收入的 5% 计算交纳；建筑安装工程收入按应税收入的 3% 计算交纳。根据财政部、国家税务总局（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》的规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

3、城市维护建设税：

深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）、深圳市金至典科技有限公司、深圳市齐普生信息科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司、深圳市金证卡尔电子有限公司按应纳流转税额的 1% 计算交纳；其余各分公司、子公司均按应纳流转税额的 7% 计算交纳。

4、教育费附加：

沈阳市金证科技有限公司按应纳流转税额的 4% 计算交纳，其他公司按应纳流转税额的 3% 交纳。

5、企业所得税：

按应纳税所得额的 15%、33%计算交纳。其中：

(1) 深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）

本公司深圳本部按应纳税所得额的 15%计算缴纳企业所得税。

(2) 本公司下属分公司

成都分公司按 33%的税率计算缴纳企业所得税。

(3) 本公司控股子公司

深圳市金至典科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司、深圳市金证卡尔电子有限公司按 15%缴纳企业所得税。

上海金证高科技有限公司为高新技术企业，所得税率为 15%。

北京北方金证科技有限公司于 2003 年 3 月 14 日经北京市海淀区税务局减税、免税批复通知“[2003]海地税企减字高新 70 号”批准：鉴于公司符合试验区新技术企业免税条件，从 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止减半征收所得税三年，减免税期间要按规定向主管税务机关报送各项报表。减免的税款要用于发展生产，不得挪做他用。

广州市金证科技有限公司于 2003 年 11 月 10 日经广州地税东山征收管理分局“穗东地税高新字[2003]第 49643 号”批准高新企业通知书：经研究，决定批准公司为高新技术企业，在 2003 年 10 月 1 日至 2004 年 9 月 30 日期间享受企业所得税税率为 15%的待遇。于 2004 年 9 月 29 日经广州市东山区地方税务局“粤地税广州地税局[2004]000004 号”根据广州市科学技术局 0344102A0625 核准，公司从 2004 年 10 月 1 日至 2005 年 9 月 30 日为高新技术企业，享受企业所得税税率为 15%的待遇。

沈阳市金证科技有限公司 2002 年十一月一日经“辽宁省地方税务局辽宁省软件企业税收优惠通知书”编号第 83 号批准：自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，“两免三减半”优政策期满后，按 15%的税率征收企业所得税。

兰州市金证科技有限公司按 33%缴纳企业所得税。

成都市金证科技有限责任公司于 2003 年 10 月 10 日经成都市武侯区地方税务局“武地税发[2003]27 号文”批准：公司经川信信[2002]231 号认定为软件企业，根据财税[2000]25 号文精神，2005 年按 33%税率减半计算交纳企业所得税。

深圳市齐普生信息科技有限公司经 2004 年 12 月 30 日深圳市福田区国家税务局深国税福减免[2004]0407 号文《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》批准，从开始获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 至 5 年减半征收所得税。2004 年为第一个获利年度。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海金证高科技有限公司	上海	赵剑	3,000,000.00	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、安装、维修、电子产品、通讯器材、机械设备的零售、批发。	2,985,000.00	99.50		是
深圳市金至典科技有限	深圳	赵剑	1,000,000.00	计算机软、硬件及配套设备的技术开发（不含限制项目）；电子产品、机械设备的购销及国内商业、物业供销业（不含专营、专控、专	800,000.00	80.00		是

公司				卖商品)。				
北京北方金证科技有限公司	北京	赵剑	3,000,000.00	技术开发、服务、转让、咨询、培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备、电讯设备、机械电器设备、办公设备；承接计算机网络工程。	2,400,000.00	80.00		是
成都市金证科技有限责任公司	成都	赵剑	3,000,000.00	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、安装、维修、销售，电子产品、通讯器材、机械设备的销售（不含国家专项产品）。	2,700,000.00	90.00		是
沈阳市金证科技有限公司	沈阳	赵剑	3,000,000.00	计算机系统集成；计算机应用系统及配套设备的开发、维护、生产、销售；电子产品、通讯器材（不含无线设备）、机械设备销售；综合布线。	2,700,000.00	90.00		是
广州市金证科技有限公司	广州	赵剑	3,000,000.00	计算机应用系统及配套设备的技术开发。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。	2,700,000.00	90.00		是
郑州市金证科技有限公司	郑州	赵剑	3,000,000.00	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售、电子产品；通讯器材、机械设备的购销及国内商业、物资供销业及计算机应用系统配套设备的安装、调试和维护。	2,700,000.00	90.00		是
兰州市金证科技有限公司	兰州	赵剑	3,000,000.00	计算机应用系统的技术开发、计算机配套设备的安装；电子产品、机械设备的批发零售。	2,700,000.00	90.00		是
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	深圳	赵剑	10,000,000.00	计算机应用系统及配套设备的技术咨询、技术开发、销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业、物资供销业；计算机应用系统数据备份、数据恢复、数据系统运行维护管理服务。	9,400,000.00	94.00		是
深圳	深	李	20,000,000.00	计算机软硬件产品及其配套	10,600,000.00	53.00		是

市齐普生信息科技有限公司	圳	结义		设备的技术开发、销售、维修；信息咨询；楼宇智能化产品的技术开发及销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及其它国内商业、物资供销业。				
深圳市金证卡尔电子有限公司	深圳	杜宣	10,000,000.00	计算机软硬件产品、汽车电子产品及其配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。	7,000,000.00	70.00		是
广州广捷信息技术有限公司	广州	叶小康	2,000,000.00	软件开发、计算机系统工程、网络工程、通讯技术服务、销售、电子计算机及配件、电子产品、通信设备。	700,000.00	35.00		否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	293,580.03	354,462.03
银行存款	70,354,025.93	148,202,815.32
其他货币资金	61,686,498.12	65,464,666.39
合计	132,334,104.08	214,021,943.74

截止 2005 年 6 月 30 日的货币资金期末余额比期初余额减少 26.01%，主要原因为 2005 年度扩大了商品销售业务，投入了流动资金。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计				108,440.51	63,960.51	44,480.00	44,480.00
其中：股票投资				108,440.51	63,960.51	44,480.00	44,480.00
其他股权投资							
债券投资合计	48,972,938.20		48,972,938.20	49,992,999.40		49,992,999.40	49,992,999.40
其中：国债投资	48,972,938.20		48,972,938.20	49,992,999.40		49,992,999.40	49,992,999.40

其他债券							
基金投资	14,229,400.00	946,846.79	13,282,553.21	15,660,000.00	1,521,339.00	14,138,661.00	14,138,661.00
其他短期投资							
合计	63,002,938.20	946,846.79	62,255,491.41	65,761,439.91	1,585,299.51	64,176,140.40	64,176,140.40

(1) 股票投资系于 2005 年 5 月购入的“盐湖钾肥”108,440.51 元。

(2) 债券投资系与天一证券有限公司签订国债委托管理及买卖协议于 2005 年 3 月购入的 2004 记账式十一期国债 49,992,999.40 元。

(3) 其他投资系于 2004 年 3 月购入的“中信经典配置基金”10,000,000.00 元，2004 年 3 月购入的“易基 50 指数基金”3,030,000.00 元，2005 年 1 月购入的“广发小盘成长基金”50,000.00 元，2004 年 12 月购入的“50ETF”1,000,000.00 元。

(4) 截至期末根据基金市价，对“中信经典配置基金”计提了 972,000.00 元跌价准备，对“易基 50 指数基金”计提了 549,339.00 元跌价准备。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,765,163.70	3,939,096.00
合计	11,765,163.70	3,939,096.00

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	98345409.10	92.60	4910204.91	5	93435204.19	78357116.92	94.72	4035655.87	5.15	74321461.05
一至二年	6205422.95	5.53	506461.18	8.16	5698961.77	3462324.73	4.19	276985.98	8.00	3185338.75
二至三年	1741579.72	1.64	787840.10	45.24	928739.62	702980.00	0.85	140596.00	20.00	562384.00
三年以上	249999.00	0.23	134239.51	53.70	140759.49	201489.00	0.24	100744.50	50.00	100744.50
合计	106542410.77	100	6338745.70		100203635.07	82723910.65	100.00	4553982.35		78169928.30

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	

应收帐款坏帐准备	4,553,982.35	2,784,730.41	253,541.30	746,575.76	1,000,117.06	6,338,595.70
----------	--------------	--------------	------------	------------	--------------	--------------

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,295,537.00	21.87	15,944,377.45	19.27

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

1) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款前五名合计 23,295,537.00 元, 占应收账款期末余额的 21.87%。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款期末余额比期初余额增加 28.79%, 主要原因为新增子公司--深圳市齐普生信息科技有限公司开展商品销售业务导致其增加。

(3) 应收账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大的, 但在本年又全额或部分收回的应收款项。

(5) 本年无对某些金额较大或账龄较长的应收款项不计提坏账准备, 或计提坏账比例较低的情况。

(6) 本年度全额计提坏账准备的应收账款金额为 572,205.20 元, 全部为因合同纠纷债务方未确认的应收账款全额计提的坏账准备。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	5,139,623.79	74.05	257,037.51	5.00	4,882,586.28	3,924,181.79	81.44	299,150.42	7.62	3,625,031.37
一至二年	837,185.81	12.06	95,217.89	11.37	741,967.92	150,503.00	3.12	12,040.24	8.00	138,462.76
二至三年	941,612.78	13.57	918,550.90	97.55	23,061.88	689,012.23	14.30	644,036.15	93.47	44,976.08
三年以上	22,602.30	0.32	11,301.15	50.00	11,301.15	54,840.00	1.14	27,420.00	50.00	27,420.00
合计	6,941,024.68	100.00	1,282,107.45		5,658,917.23	4,818,537.02	100.00	982,646.81		3,835,890.21

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	982,646.81	391,101.34	91,640.70		91,640.70	1,282,107.45

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,166,632.09	31.21	1,217,419.43	25.27

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款欠款前五名合计 2,166,632.09 元, 占其他应收款期末余额的 31.21%。

(2) 其他应收款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大的, 但在本年又全额或部分收回的应收款项。

(4) 本年无对某些金额较大或账龄较长的应收款项不计提坏账准备, 或计提坏账比例较低的情况。

(5) 本年度全额计提坏账准备的其他应收款金额为 171634.00 元, 因帐龄较长, 估计难以收回。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	51,685,048.20	96.02	25,371,643.95	90.39
一至二年	1,923,131.91	3.57	2,555,799.91	9.10
二至三年	202,916.69	0.38	85,405.19	0.30
三年以上	17,588.00	0.03	57,558.00	0.21
合计	53,828,684.80	100.00	28,070,407.05	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	18,121,989.66	33.66	16,988,193.85	60.52

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(1) 预付账款期末余额欠款前五名计 18,121,989.66 元, 占预付账款期末余额 33.66%。

(2) 预付账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日预付账款期末余额比期初余额增加 91.76%, 主要原因为购进商品货到发票未到, 预付账款没有冲销, 购入存货暂估入库处理导致预付账款增加。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日, 账龄超过 1 年的预付账款计 2,143,636.60 元, 主要是因为货未到, 故预付款项未结算。

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	199,590.48		199,590.48	2,586,184.91		2,586,184.91
库存商品	38,464,134.25	993,156.31	37,470,977.94	44,382,487.48	993,156.31	43,389,331.17
工程成本	13,105,522.95		13,105,522.95	13,379,202.03		13,379,202.03
分期收款发出商品	68,172,208.62		68,172,208.62	18,192,803.17		18,192,803.17
合计	119,941,456.30	993,156.31	118,948,299.99	78,540,677.59	993,156.31	77,547,521.28

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	993,156.31			993,156.31
合计	993,156.31			993,156.31

(1) 存货可变现净值的确定依据: 在正常生产经营过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日存货期末余额比期初余额增加 52.71%, 主要原因为新增子公司--深圳市齐普生信息科技有限公司开展商品销售业务周转库存增加。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日存货—工程成本期末余额大额列示如下:

项目名称	工程成本余额
一德证券	1,795,300.50
中国证券登记结算公司	1,291,229.57
深圳市国家税务局	1,257,821.35
长盛基金管理有限公司	1,171,340.91
天同证券烟台营业部	960,544.77

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日存货—分期收款发出商品期末余额大额列示如下:

项目名称	余 额
------	-----

北京东华合创数码科技股份有限公司	12,238,160.26
北京北宇电通通信技术有限公司	6,377,549.19
杭州联动时通科技有限公司	3,495,574.20
北京合力金桥系统集成技术有限公司	3,327,658.47
深圳市科健信息技术有限公司	1,445,405.13

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房租	29,949.00	280,559.11	226,642.95	83,865.16	未到摊消期限
待抵扣进项税	36.32	95,971.04	95,765.22	242.14	未到摊消期限
办公用品（耗材）	46,783.49	7,200.00	32,989.02	20,994.47	未到摊消期限
保险费	17,072.00		17,072.00		
其他	20,000.02	128,307.66	60,452.40	87,855.28	未到摊消期限
合计	113,840.83	459,473.70		192,957.05	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	1.00			1.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	1.00			1.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1.00	/	/	1.00

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额
---------	-----------------	------	------	------	------

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额
北京金证海通科技有限公司	16.00	2004-06-23 ~ 2010-06-22	1.00	1.00	1.00

本公司于 2004 年 6 月以人民币 1 元的价格购入北京海通新星系统集成有限公司的 16% 的股权，北京海通新星系统集成有限公司更名为北京金证海通科技有限公司。

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	20,824,068.19	2,099,088.00	236,444.54	22,686,711.65
其中：房屋及建筑物	6,000,736.00			6,000,736.00
机器设备				
电子设备	10,379,416.33	834,008.00	236,444.54	10,976,979.79
运输设备	2,429,896.14	269,000.00		2,698,896.14
其他设备	2,014,019.72	996,080.00		3,010,099.72
二、累计折旧合计：	9,664,845.07	1,674,606.26	224,231.98	11,115,219.35
其中：房屋及建筑物	998,233.59	143,536.41		1,141,770.00
机器设备				
电子设备	5,855,912.06	1,082,140.29	224,231.98	6,713,820.37
运输设备	1,647,111.62	216,143.66		1,863,255.28
其他设备	1,163,587.80	232,785.90		1,396,373.70
三、固定资产净值合计	11,159,223.12			11,571,492.30
其中：房屋及建筑物	5,002,502.41			4,858,966.00
机器设备				
电子设备	4,523,504.27			4,263,159.42
运输设备	782,784.52			835,640.86
其他设备	850,431.92			1,613,726.02
四、减值准备合计	432,027.19		20,568.77	411,458.42
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	359,072.96		20,568.77	338,504.19
运输设备				
其他设备	72,954.23			72,954.23
五、固定资产净额合计	10,727,195.93			11,160,033.88
其中：房屋及建筑物	5,002,502.41			4,858,966.00
机器设备				
电子设备	4,164,431.31			3,924,655.23
运输设备	782,784.52			835,640.86
其他设备	777,477.69			1,540,771.79

本公司于 2000 年 9 月与深圳经济特区实验外贸公司签订了深（福）房预买字（2000）第 B36616、B36617、B36618、B36619、B36620、B36621 号房地产买卖合同。已于 2001 年 6 月入住，相关法律手续尚在办理之中。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	6,463,336.62		6,463,336.62	4,994,030.01		4,994,030.01

(1) 在建工程项目变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
金证科工贸大厦	4,994,030.01	1,469,306.61			自筹	6,463,336.62
合计					/	

12、无形资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	487,123.68		487,123.68	409,077.25		409,077.25

(1) 无形资产变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

种类	取得方式	实际成本	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
金蝶财务软件	外购	64,617.00	16,717.82			6,461.70	54,360.88	10,256.12	10个月
开发平台软件	外购	6,933,750.00					6,933,750.00		
金银岛软件系统	外购	26,000.00					26,000.00		
财务软件	外购	7,500.00	1,875.00			750.00	6,375.00	1,125.00	9个月
商标注册	外购	16,800.00	3,000.00	12,300.00		1,155.00	2,655.00	14,145.00	34个月、57个月
郎新软	外购	11,830.00	4,929.05			1,183.02	8,083.97	3,746.03	19个月

件									
证券短信服务系统	外购	225,000.00	196,666.67	25,000.00		22,083.28	25,416.61	199,583.39	53个月、55个月
金蝶财务软件	外购	6,500.00	5,741.67			1,299.99	2,058.32	4,441.68	47个月
金蝶财务软件	外购	86,362.00	74,847.04			9,836.22	21,351.18	65,010.82	46个月
K3增加站点款	外购	24,000.00	22,800.00			1,200.00	2,400.00	21,600.00	51个月
OA信息化系统	外购	90,000.00	82,500.00			9,000.00	16,500.00	73,500.00	49个月
ECU软件	外购	88,660.00		88,660.00		2,811.02	2,811.02	85,848.98	116个月
测试软件	外购	8,000.00		8,000.00		133.34	133.34	7,866.66	118个月
合计		7,589,019.00	409,077.25	133,960.00		55,913.57	7,101,895.32	487,123.68	
减:无形资产减									

值 准 备									
其中： 开发平台软件									
合计	/	7,589,019.00	409,077.25	133,960.00		55,913.57	7,101,895.32	487,123.68	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
租入固定资产装修费	339,560.30	328,241.62	24,499.73	37,222.68	48,541.36	315,518.67	52个月
合计	339,560.30	328,241.62	24,499.73	37,222.68	48,541.36	315,518.67	/

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,000,000.00	72,000,000.00
合计	70,000,000.00	72,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	33,111,845.72	96.15	31,979,662.32	97.71
一至二年	838,644.89	2.44	206,412.60	0.63
二至三年	46,303.02	0.13	124,896.20	0.38
三年以上	439,646.39	1.28	419,470.19	1.28
合计	34,436,440.02	100.00	32,730,441.31	100.00

- (1) 截至 2005 年 6 月 30 日应付账款余额比 2004 年 12 月 31 日应付账款余额增加 5.21%。
 (2) 应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	24,860,063.13	95.96	9,916,802.55	86.75
一至二年	962,252.41	3.71	773,331.00	6.77
二至三年	51,265.00	0.20	372,600.00	3.26
三年以上	33,000.00	0.13	368,373.50	3.22
合计	25,906,580.54	100.00	11,431,107.05	100.00

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日预收账款余额比 2004 年 12 月 31 日预收账款余额增加 126.63%，主要原因为增加商品销售业务预收货款导致增加和预收工程款增加。

(2) 预收账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款账龄超过一年的大额列示如下：

单位名称	金额	原因
重庆力富伦麦柯信息技术有限公司	4,197,971.00	项目尚未结算
成都同联数据有限公司	1,180,467.50	项目尚未结算
合肥市格图电子系统有限公司	854,755.00	项目尚未结算
首都信息发展股份有限公司	817,660.20	项目尚未结算
天同证券烟台分公司	796,422.00	项目尚未结算

17、应付工资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	3,112,173.60	3,982,183.74	计提工资未支付
合计	3,112,173.60	3,982,183.74	/

18、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	2,209,943.37	1,635,316.81	
合计	2,209,943.37	1,635,316.81	/

19、应付股利：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
杜宣	4,948,547.26	2,232,491.52	未支付
赵剑	4,948,547.26	2,232,491.52	未支付
徐岷波	4,948,547.27	2,232,491.52	未支付
李结义	4,948,547.26	2,232,491.52	未支付
深圳市创新科技投资有限公司	787,580.16	178,940.16	未支付
合计	20,581,769.21	9,108,906.24	/

本期已分配并支付现金股利 17,180,000.00 元。

20、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-	1,343,543.20	

	1,202,869.12		
营业税	593,172.68	740,528.81	
所得税	243,399.55	135,589.83	
个人所得税	1,781,733.83	129,784.04	
城建税	16,223.28	39,153.02	
合计	1,431,660.22	2,388,598.90	/

各税项减免依据、减免幅度、减免期限详见第七项的第三条。

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	26,704.79	70,153.12	按应纳增值税、营业税的 3%、4%
主、副食品价格调控基金	4,765.64	11,638.40	按含税营业收入的 1‰
堤围费	2,292.97	5,293.78	按营业收入的 1.8‰
交通建设费	75.35		按应缴流转税的 4%
河道工程维护管理费	378.92	122.18	按应缴流转税的 0.25%
地方教育费附加		1,234.34	
合计	34,217.67	88,441.82	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,880,674.32	91.55	1,013,781.11	63.77
一至二年	70,290.41	1.32	229,157.49	14.42
二至三年	80,194.00	1.50	46,696.00	2.94
三年以上	300,000.00	5.63	300,000.00	18.87
合计	5,331,158.73	100.00	1,589,634.60	100.00

(2) 其他应付款的说明：

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提办公楼房租	293,553.12	723,382.80	尚未支付
预提工程费	5,922,558.33	4,823,536.59	尚未支付
预提运费	479,000.00		尚未支付
合计	6,695,111.45	5,546,919.39	/

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
技术创新基金	720,000.00	720,000.00	
软件产业发展专项资金	1,900,000.00	1,900,000.00	

科技三项费用无偿资助资金	400,000.00	400,000.00	
建设资助资金	3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	6,020,000.00	6,020,000.00	/

说明：（1）技术创新基金 72 万元是上海市科技型中小企业创业基金中心拨入的技术创新基金。
 （2）软件产业发展专项资金 190 万元，其中根据深圳市信息化办公室、深圳市财政局“深信办发[2003]79 号”文“关于 2003 年度第二批软件产业发展专项资金安排的通知”：本公司取得了 180 万软件产业发展专项资金；10 万元为广州市东山区科学技术局拨予本公司的项目费。
 （3）科技三项费用无偿资助资金 40 万元为本公司开发项目—“投资分析决策及风险控制系统”被深圳市福田区科学技术局列入 2004 年度深圳市福田区科技计划所获得的福田区科技三项经费。
 （4）建设资助资金 300 万元为根据深圳市经济贸易局、深圳市财政局“深经贸发[2003]52 号”文“关于下达 2003 年度企业技术中心建设资助资金计划的通知”：本公司取得了 300 万元建设资助资金。

25、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	50,720,000.00							50,720,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	2,434,560.00							2,434,560.00
境外法人持有股份								
其他	48,285,440.00							48,285,440.00
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	50,720,000.00							50,720,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	18,000,000.00							18,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	18,000,000.00							18,000,000.00
三、股份总数	68,720,000.00							68,720,000.00

说明：本公司股本 6872 万元业经天职致信会计师事务所天致湘验[2003]3-568 号验资报告验证。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	204,509,843.41			204,509,843.41

接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	204,509,843.41			204,509,843.41

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,768,325.11	579,983.91		11,348,309.02
法定公益金	5,384,162.55	289,991.95		5,674,154.50
任意盈余公积	1,960.13			1,960.13
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	16,154,447.79	869,975.86		17,024,423.65

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	6,545,813.29	3,947,415.13
加：年初未分配利润	30,855,039.93	27,499,737.07
其他转入		
减：提取法定盈余公积	579,983.91	394,741.51
提取法定公益金	289,991.95	197,370.76
应付普通股股利	17,180,000.00	
未分配利润	19,350,877.36	30,855,039.93

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	254,506,841.40	207,486,082.32	123,696,796.86	93,741,816.54
其中：关联交易				
合计	254,506,841.40	207,486,082.32	123,696,796.86	93,741,816.54
内部抵消	10,171,442.46	10,171,442.46	2,532,159.43	2,532,159.43
合计	244,335,398.94	197,314,639.86	121,164,637.43	91,209,657.11

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

自行开发研制的软件产品	779,487.16		2,011,164.16	
系统集成	31,850,931.33	33,027,190.72	57,004,102.07	52,406,936.10
定制软件	22,027,054.00	1,135,337.26	13,974,439.49	754,129.82
系统维护	16,026,778.70	1,391,797.61	7,401,576.40	1,684,206.69
商品销售	179,623,322.65	168,890,988.52	43,305,514.74	38,896,543.93
建筑安装	4,199,267.56	3,040,768.21		
其中:关联交易				
合计	254,506,841.40	207,486,082.32	123,696,796.86	93,741,816.54
内部抵消	10,171,442.46	10,171,442.46	2,532,159.43	2,532,159.43
合计	244,335,398.94	197,314,639.86	121,164,637.43	91,209,657.11

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北分部	638,597.44	421,852.42	2,572,054.64	1,727,906.36
华北分部	6,631,508.34	3,434,949.28	5,011,665.91	2,966,749.46
华东分部	12,707,148.03	9,784,040.72	7,643,771.59	4,387,219.71
中南分部	228,937,132.68	189,332,345.32	100,953,646.67	78,032,876.30
西北分部			1,850,652.52	2,088,148.75
西南分部	5,592,454.91	4,512,894.58	5,665,005.53	4,538,915.96
其中:关联交易				
合计	254,506,841.40	207,486,082.32	123,696,796.86	93,741,816.54
内部抵消	10,171,442.46	10,171,442.46	2,532,159.43	2,532,159.43
合计	244,335,398.94	197,314,639.86	121,164,637.43	91,209,657.11

(1)、截至 6 月份,前五名客户销售收入占销售总额的 20.80%。

(2)、截至 6 月份,前五名供应商提供的商品占总采购量的 82%。

(3)、东北分部由沈阳金证构成;华北分部由北方金证构成;华东分部由上海金证构成;中南分部由深圳本部、郑州金证、广州金证、金至典、金证卡尔、金慧盈通、齐普生公司构成;西北分部由兰州金证构成;西南分部由成都分公司、成都金证构成。

30、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,607,659.78	723,048.60	按营业收入的 3%、5%
城建税	67,584.10	60,346.81	按应纳增值税、营业税的 1%、7%
教育费附加	97,741.69	56,576.94	按应纳增值税、营业税的 3%、4%
地方教育费附加	159.24		按应纳增值税、营业税的 1%
主要副食品价格调控基金	6,156.90	6,329.08	按含税营业收入的 1%
堤防费	2,292.97	4,724.67	按营业收入的 1.8‰
河道工程维护管理费	1,045.99	2,166.20	按应缴流转税的 0.25%

营业税金及附加返还	-105,877.00	-63,632.69	
合计	1,676,763.67	789,559.61	/

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	66,918.72	188,036.10
减：利息收入	450,362.39	1,571,100.38
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	-1,385,741.92	37,281.34
合计	-1,769,185.59	-1,345,782.94

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-6,754.49	-1,040.89
其中：股票投资收益	131,568.51	-1,040.89
债权投资收益	162,682.67	
其他短期投资收益	-301,005.67	
合计	-6,754.49	-1,040.89

1、股票投资收益 131,568.51 元，其中：“短期投资—盐湖钾肥”转让收益 91,663.47 元，中信证券转让收益 103.87 元。

2、国库券投资收益 162,682.67 元。

3、中信基金跌价准备 426,850.86 元；易基 50 指数基金指数跌价准备 151,641.35 元；50ETF 基金跌价准备 48,933.13 元；嘉实基金投资损失 969.40 元；基金投资收益共计 327,389.07 元。

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税返还	87,230.78	710,511.54	
合计	87,230.78	710,511.54	/

截至 2005 年 6 月份增值税返还 87,230.78 元均系根据财政部、国家税务总局关于“鼓励软件产业和集成电路发展有关税收政策问题的通知”收到的即征即返的增值稅款。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚没收入(赔偿收入)	2,374.00	20,000.00
处理固定资产收益	14,312.48	141,410.52
地产地销销项税转入		
其他	84,200.23	100.00
合计	100,886.71	161,510.52

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产损失	4,187.31	29,423.14
罚款支出	975.83	1,192.00
赔偿金	118,965.96	
资产减值准备		-500,100.73
其他	4,250.00	0.02
合计	128,379.10	-469,485.57

36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	496,103.89	118,223.00
合计	496,103.89	118,223.00

37、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚没收入(赔偿收入)	2,374.00
其他	117,567.79
合计	119,941.79

38、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	2,152,075.36
电讯费	756,169.45
业务费	1,463,772.48
办公费	797,546.20
运费	1,242,637.20
房租水电费	1,200,592.09
广告费	341,152.75
汽车费	256,140.62
邮寄费	63,031.27
职工教育经费	15,111.12
维修费(检验费)	71,270.24
董事会费	16,549.90
装修费	106,124.66
保险费	221,778.24
工会经费	1,200.00
服务费	83,582.00
会务费	51,922.90
审计费	34,500.00
软件开发	9,598.20
印花税	2,026.28
中介服务费	522,856.62

元器件	175,526.65
工作餐	1,059.00
其他	2,955,969.75
合计	12,542,192.98

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	32800294.85	91.07	1647949.20	5.02	31152345.65	24850331.82	92.38	1242516.59	5.00	23607815.23
一至二年	2933448.14	8.14	234675.85	8.00	2698772.29	1727552.00	6.42	138204.16	8.00	1589347.84
二至三年	111100.00	0.31	22220.00	20.00	88880.00	170200.00	0.63	34040.00	20.00	136160.00
三年以上	173689.00	0.48	84684.50	48.76	89004.50	151489.00	0.57	75744.50	50.00	75744.50
合计	36018531.99	100.00	1989529.55		34029002.44	26899572.82	100.00	1490505.25		25409067.57

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,490,505.25	566,798.60	67,774.30		67,774.30	1,989,529.55

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	16,562,471.45	45.98	18,844,807.45	70.05

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,094,599.06	79.20	54,729.95	5.00	1,039,869.11	1,002,865.44	92.54	50,143.27	5.00	952,722.17
一至二年	242,305.25	17.53	19,384.42	8.00	222,920.83	3,000.00	0.28	240.00	8.00	2,760.00
二至三年	22,827.35	1.65	4,565.47	20.00	18,261.88	23,020.10	2.12	4,604.02	20.00	18,416.08
三年以上	22,402.30	1.62	11,201.15	50.00	11,201.15	54,840.00	5.06	27,420.00	50.00	27,420.00
合计	1,382,133.96	100.00	89,880.99		1,292,252.97	1,083,725.54	100.00	82,407.29		1,001,318.25

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	82,407.29	31,092.22	24,243.40		24,243.40	89,256.11

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	755,806.84	54.68	817,024.04	75.39

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	52,816,860.45	3,703,835.09	4,202,657.10	52,318,038.44

对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	1.00			1.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	52,816,861.45	3,703,835.09	4,202,657.10	52,318,039.44
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	52,816,861.45	/	/	52,318,039.44

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
---------	-----------------	------	------	------	---------	------

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
北京金证海通科技有限公司	16.00	2004-06-23 ~ 2010-06-22	1.00	1.00		1.00

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79
其中：关联交易				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79
内部抵消				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	194,017.09		1,544,070.14	
系统集成	13,997,186.01	15,974,042.54	36,236,788.33	34,164,619.08
定制软件	15,263,409.00	87,196.17	9,806,939.49	555,426.86
系统维护	7,296,349.50	1,475.14	2,327,480.00	523,126.85
商品销售	19,399,136.55	19,326,963.57		
建筑安装	4,199,267.56	3,040,768.21		
其中：关联交易				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79
内部抵消				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中南地区	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79
其中: 关联交易				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79
内部抵消				
合计	60,349,365.71	38,430,445.63	49,915,277.96	35,243,172.79

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-146,582.46	384.00
其中：股票投资收益		384.00
债权投资收益	162,682.67	
其他短期投资收益	-309,265.13	
长期投资收益	3,703,835.09	-640,487.18
其中：按权益法确认收益	3,703,835.09	-640,487.18
合计	3,557,252.63	-640,103.18

(八) 关联方及关联交易

1、关联交易情况

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长、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。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杜宣
深圳市金证科技股份有限公司
2005 年 8 月 30 日