

新智科技股份有限公司

600503

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	6
八、备查文件目录	37

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、董事赵立新，因公差未出席会议，委托董事张路林代表行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人洪和良，主管会计工作负责人陈林，会计机构负责人（会计主管人员）陈林声明：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：新智科技股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：*ST 新智
公司 A 股代码：600503
- 3、公司注册地址：福州市台江区长汀路 3 号
公司办公地址：福州市五一中路 88 号平安大厦 27C
邮政编码：350005
公司国际互联网网址：<http://www.wholewise.com>
公司电子信箱：zhangli@wholewise.com
- 4、公司法定代表人：洪和良
公司证券事务代表：张路林
电话：0591-83335855
传真：0591-83375597
E-mail：zhangli@wholewise.com
联系地址：福州市五一路 88 号平安大厦 27C
- 5、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：公司证券部

（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	224,896,544.44	251,767,441.27	-10.67
流动负债	213,082,592.02	237,302,551.82	-10.21
总资产	312,486,113.58	341,371,251.84	-8.46
股东权益（不含少数股东权益）	98,238,304.63	102,675,547.45	-4.32
每股净资产	0.89	0.93	-4.30
调整后的每股净资产	0.89	0.93	-4.30
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-5,332,404.42	-20,135,171.53	-73.52
扣除非经常性损益后的净利润	-4,676,675.15	-19,266,905.35	-75.73
每股收益	-0.04	-0.18	-77.78
每股收益 ^{注1}	-0.04		
净资产收益率（%）	-0.05	-8.11	减少 99.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,422,068.91	-5,409,544.41	-181.75

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-655,729.27
合计	-655,729.27

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	0.05	0.05	0.04	0.04
营业利润	-0.05	-0.05	-0.05	-0.05
净利润	-0.05	-0.05	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后的净利润	-0.04	-0.04	-0.04	-0.04

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 10,201 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)
王栋	0	19,838,000	18.03	未流通	冻结 8,050,000	自然人股东
李少林	0	17,367,000	15.79	未流通	冻结 6,300,000	自然人股东
福建大乾数字信息有限公司	0	14,462,000	13.15	未流通	冻结 14,462,000	法人股东
泉州市闽发物业发展有限公司	0	5,733,000	5.21	未流通	冻结 5,733,000	法人股东
陈大勇	0	4,900,000	4.45	未流通	冻结 4,900,000	自然人股东
朱芳	0	4,550,000	4.14	未流通	冻结 4,550,000	自然人股东
石狮融盛企业集团公司	0	3,150,000	2.86	未流通	冻结 3,150,000	法人股东
刘畅		562,566	0.51	已流通		自然人股东
徐建文		343,936	0.31	已流通		自然人股东
黎福景		316,000	0.29	已流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。

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）
刘畅	562,566	A股
徐建文	343,936	A股
黎福景	316,000	A股
孙秀英	258,300	A股
张彦明	248,300	A股
北京富虎投资管理有限公司	237,000	A股
唐立军	203,400	A股
俞大妹	200,100	A股
郭继军	199,500	A股
吴美琴	191,810	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或是否是属于一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东与前七名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。

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

在 2005 年 1 月 28 日召开的 2003 年度股东大会上，赵为、谢红当选为第二届董事会董事；2005 年 5 月 17 日，经公司职工代表民主选举，欧健当选为公司职工代表监事。

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

2005 年上半年公司资金严重短缺，业务停顿。公司在上半年虽然加大力度催收应收帐款，但由于受公司几个重大诉讼案件的拖累，资金被滞押，应收帐款回款缓慢，造成资金链断裂，收回的资金也基本被查封冻结，严重制约公司业务的开展，公司经营处于非正常状态，导致亏损。公司将采取各种积极措施，继续盘活资产，回笼资金，通过协商理顺与用户、供货商、司法等方面的关系，促使各方争议合理解决，逐步使公司运营正常化。

（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

报告期内公司主营业务有较大幅度滑坡,上半年业务收入 2257 万元与去年同期相比下降了 45%,主要原因为移动通讯项目市场萎缩,市场拓展停滞不前,基本没有新签重大合同项目。

(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

分行业	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(%)
中国联通	6,494,672.91	3,802,921.63	41.45	-44.70	-48.88	增加 13.07 个百分点
中国移动	7,248,344.77	6,098,259.30	15.87	40.94	54.61	减少 31.92 个百分点
其他	10,550,526.83	8,831,886.04	16.29	309.19	-56.37	减少 102.38 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(%)
福建省	6,727,196.34	-72.11
中南地区	8,144,515.96	446.10
华东地区	-1,816,485.46	-120.30
西北地区	3,392,285.49	-78.10
其他地区	6,118,929.44	100.00

(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
北京时代宏智软件技术有限公司	it 业	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。	20,000,000	12,828,421.76	1,408,174.58
北京新智腾飞科技发展有限公司	it 业	法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。	20,000,000	11,302,193.66	-324,287.04

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
北京时代宏智软件技术有限公司	it 业	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。	-1,408,174.58	-1,084,294.43	20.33

(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

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

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

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

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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

公司未改聘会计师事务所。

(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: 新智科技股份有限公司

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			1,781,753.97	755,389.88	1,666,121.00	150,703.66
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			50,499,518.92	77,444,974.72	46,565,066.67	76,606,189.72
其他应收款			160,581,333.05	160,388,236.95	151,092,315.73	154,796,969.95
预付账款			253,850.08	253,850.08	253,850.08	253,850.08
应收补贴款						
存货			11,716,948.42	12,672,332.74	11,686,367.22	12,672,332.74
待摊费用			63,140.00	252,656.90	63,140.00	252,560.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			224,896,544.44	251,767,441.27	211,326,860.70	244,732,606.15
长期投资：						
长期股权投资			47,133,271.13	47,044,645.32	61,629,217.65	51,708,677.82
长期债权投资						
长期投资合计			47,133,271.13	47,044,645.32	61,629,217.65	51,708,677.82
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			73,804,013.32	127,413,553.92	62,956,213.32	127,413,553.92
减：累计折旧			25,222,714.42	37,585,613.49	24,935,846.10	37,585,613.49
固定资产净值			48,581,298.90	89,827,940.43	38,020,367.22	89,827,940.43
减：固定资产减值准备			8,145,287.13	47,302,897.96	8,145,287.13	47,302,897.96
固定资产净额			40,436,011.77	42,525,042.47	29,875,080.09	42,525,042.47
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			40,436,011.77	42,525,042.47	29,875,080.09	42,525,042.47
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用			20,286.24	34,122.78	20,286.24	34,122.78

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			20,286.24	34,122.78	20,286.24	34,122.78
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			312,486,113.58	341,371,251.84	302,851,444.68	339,000,449.22
流动负债：						
短期借款			24,681,899.47	31,800,000.00	24,681,899.47	31,800,000.00
应付票据						
应付账款			62,255,135.94	63,202,958.33	61,202,735.94	63,202,958.33
预收账款			2,791,044.51	799,843.60	2,396,044.51	404,843.60
应付工资			2,657,303.30	3,458,528.06	2,444,344.37	3,193,528.07
应付福利费			13,832,064.19	13,832,834.74	13,722,734.67	13,697,067.42
应付股利						
应交税金			-987,003.45	785,231.80	-1,011,546.17	901,924.43
其他应交款			64,899.36	64,802.99	64,899.36	64,802.99
其他应付款			106,617,385.97	122,182,489.57	99,942,165.17	121,889,914.20
预提费用			1,169,862.73	1,175,862.73	1,169,862.73	1,169,862.73
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			213,082,592.02	237,302,551.82	204,613,140.05	236,324,901.77
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			213,082,592.02	237,302,551.82	204,613,140.05	236,324,901.77
少数股东权益			1,165,076.93	1,393,152.57		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积			293,302,150.60	292,406,849.00	293,302,010.60	292,406,849.00
盈余公积			15,189,566.94	15,189,566.94	15,189,566.94	15,189,566.94
其中：法定公益金			5,063,188.98	5,063,188.98	5,063,188.98	5,063,188.98
未分配利润			-	-	-	-

			320,253,272.91	314,920,868.49	320,253,272.91	314,920,868.49
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			98,238,444.63	102,675,547.45	98,238,304.63	102,675,547.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计			312,486,113.58	341,371,251.84	302,851,444.68	339,000,449.22

公司法定代表人：洪和良 主管会计工作负责人：陈林 会计机构负责人：陈林

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：新智科技股份有限公司

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			22,566,441.77	50,049,315.47	18,441,653.79	22,124,972.69
减：主营业务成本			17,666,028.90	56,527,897.84	16,603,320.17	34,905,091.70
主营业务税金及附加				54,728.15		36,194.81
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			4,900,412.87	-6,533,310.52	1,838,333.62	-12,816,313.82
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			78,465.60	87,058.37	78,465.60	87,058.37
减：营业费用			3,086,886.57	1,729,848.05	179,770.55	1,729,848.05
管理费用			5,876,951.25	10,658,035.27	4,025,978.60	8,683,753.31
财务费用			1,018,417.25	1,233,970.38	1,018,371.61	1,250,268.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-5,003,376.60	-20,068,105.85	-3,307,321.54	-24,393,125.71
加：投资收益（损失以“-”号填列）			0.00		-1,405,760.17	2,944,474.91
补贴收入				1,359,200.50		1,359,200.50
营业外收入			27,692.48	1,900.80	27,692.48	1,900.80
减：营业外支出			683,421.75	47,672.03	647,015.19	47,622.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-5,659,105.87	-18,754,676.58	-5,332,404.42	-20,135,171.53
减：所得税						
减：少数股东损益			-326,701.45	1,380,494.95		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-5,332,404.42	-20,135,171.53	-5,332,404.42	-20,135,171.53
加：年初未分配利润			314,920,868.49	148,788,969.64	314,920,868.49	148,719,725.39
其他转入						
六、可供分配的利润			-	-	-	-
			320,253,272.91	168,924,141.17	320,253,272.91	168,854,896.92
减：提取法定盈余公积						

提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (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			-	-	-	-
			320,253,272.91	168,924,141.17	320,253,272.91	168,854,896.92
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)			-	-	-	-
			320,253,272.91	168,924,141.17	320,253,272.91	168,854,896.92
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						

公司法定代表人：洪和良 主管会计工作负责人：陈林 会计机构负责人：陈林

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 新智科技股份有限公司

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			34,833,335.04	33,804,214.31
收到的税费返还			1,212,808.26	
收到的其他与经营活动有关的现金			7,371,068.39	7,371,068.39
现金流入小计			43,417,211.69	41,175,282.70
购买商品、接受劳务支付的现金			5,734,711.53	5,693,821.60
支付给职工以及为职工支付的现金			3,403,887.88	1,811,729.36
支付的各项税费			1,579,234.63	27,326.32
支付的其他与经营活动有关的现金			28,277,308.74	25,757,793.79
现金流出小计			38,995,142.78	33,290,671.07
经营活动产生的现金流量净额			4,422,068.91	7,884,611.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			11,500.00	
投资所支付的现金				500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			11,500.00	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-11,500.00	-500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			140.00	
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			14,350,000.00	14,350,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			6,924,843.48	
现金流入小计			21,274,983.48	14,350,000.00
偿还债务所支付的现金			20,219,194.29	20,219,194.29
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
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			4,439,994.01	
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			24,659,188.30	20,219,194.29

筹资活动产生的现金流量净额			-3,384,204.82	-5,869,194.29
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			1,026,364.09	1,515,417.34
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-5,332,404.42	-5,332,404.42
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-326,701.45	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-1,776,093.54	-1,776,093.54
固定资产折旧			2,845,669.07	2,558,800.75
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销			13,836.54	13,836.54
待摊费用减少(减：增加)			189,420.00	189,420.00
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-27,592.48	-27,592.48
固定资产报废损失				
财务费用			1,017,947.29	1,018,126.90
投资损失(减：收益)				1,405,760.17
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			955,384.32	985,965.52
经营性应收项目的减少(减：增加)			30,939,319.06	34,034,986.31
经营性应付项目的增加(减：减少)			-24,193,935.19	-25,246,335.19
其他			117,219.71	60,141.07
经营活动产生的现金流量净额			4,422,068.91	7,884,611.63
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			1,781,753.97	1,666,121.00
减：现金的期初余额			755,389.88	150,703.66
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			1,026,364.09	1,515,417.34

公司法定代表人：洪和良 主管会计工作负责人：陈林 会计机构负责人：陈林

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 新智科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	121,674,412.83			119,929,446.39
其中: 应收账款	33,160,659.78			31,633,229.79
其他应收款	88,513,753.05			88,296,216.60
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	4,925,697.80			4,925,697.80
其中: 库存商品				
原材料	4,925,397.80			4,925,697.80
长期投资减值准备合计	5,467,397.91			5,467,397.91
其中: 长期股权投资	5,467,397.91			5,467,397.91
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	47,302,897.96		39,157,610.83	8,145,287.13
其中: 房屋、建筑物	1,499,446.48			1,499,446.48
机器设备	45,803,451.48		39,157,610.83	6,645,840.65
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	179,370,406.50			138,467,829.23

公司法定代表人: 洪和良 主管会计工作负责人: 陈林 会计机构负责人: 陈林

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 新智科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	113,662,095.91			111,886,002.37
其中: 应收账款	33,156,444.78			31,575,333.04
其他应收款	80,505,651.13			80,310,669.33
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	4,925,397.80			4,925,397.80
其中: 库存商品				
原材料	4,925,397.80			4,925,397.80
长期投资减值准备合计	5,467,397.91			5,467,397.91
其中: 长期股权投资	5,467,397.91			467,397.91
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	47,302,897.96		39,157,610.83	8,145,287.13
其中: 房屋、建筑物	1,499,446.48			499,446.48
机器设备	45,803,451.48		39,157,610.83	6,645,840.65
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	126,733,080.84			130,424,385.21

公司法定代表人: 洪和良 主管会计工作负责人: 陈林 会计机构负责人: 陈林

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 新智科技股份有限公司

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	110,000,000.00	110,000,000.00
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	110,000,000.00	110,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	292,406,849.00	292,406,849.00
本期增加数	895,301.60	
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	895,301.60	
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	293,302,150.60	292,406,849.00
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	10,126,377.96	10,126,377.96
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积	10,126,377.96	10,126,377.96
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	10,126,377.96	10,126,377.96
其中: 法定盈余公积	10,126,377.96	10,126,377.96
储备基金		

企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,063,188.98	5,063,188.98
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,063,188.98	5,063,188.98
五、未分配利润		
期初未分配利润	-314,920,868.49	-148,788,969.64
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,332,404.42	-20,135,171.53
本期利润分配	-320,253,272.91	-168,924,141.17
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-320,253,272.91	-168,924,141.17

公司法定代表人：洪和良 主管会计工作负责人：陈林 会计机构负责人：陈林

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：新智科技股份有限公司

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）	
2. 销项税额	2,386,992.39
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	4,429,874.72
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-2,048,081.13
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	443,470.21
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	443,470.21

公司法定代表人：洪和良 主管会计工作负责人：陈林 会计机构负责人：陈林

公司概况

新智科技股份有限公司（以下简称“公司”）是于 1999 年 9 月 15 日经福建省人民政府闽政体股[1999]20 号文批准，由福建省宏智科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。1999 年 10 月 27 日经福建省工商行政管理局注册成立。2000 年 7 月 12 日，经国家工商行政管理局企业注册局核准，福建宏智科技股份有限公司更名为宏智科技股份有限公司。2002 年 6 月 24 日公司 4,000 万 A 股股票在上海证券交易所成功发行，于 2002 年 7 月 9 日在上海证券交易所上市交易。2005 年 2 月 28 日经福建省工商行政管理局核准由“宏智科技股份有限公司”更名为“新智科技股份有限公司”（本附注中提及的“宏智科技股份有限公司”均为现“新智科技股份有限公司”）。截止 2005 年 6 月 30 日，公司注册资本为 110,000,000.00 元，其中：发起人股本 70,000,000.00 元、社会流通股本 40,000,000.00 元。

公司经营范围：电子计算机技术服务；计算机信息系统集成一级有效期至 2005 年 10 月 8 日；销售计算机软硬件及外围设备；销售通讯设备、机械电器设备、电子元器件、环保设备；技术开发、技术咨询、技术培训；技术转让；信息咨询；房地产开发和经营；对外贸易。（以上范围凡涉及国家专项专营规定从其规定）

（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

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定。

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

会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账，并以历史（实际）成本作为计价基础。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按结算日市场汇率中间价折合为记账本位币记账，报告日各种外币账户余额按中国人民银行公布的市场汇率中间价进行调整，由此产生的汇兑差额，与购建固定资产有关的按资本化原则进行处理；与筹建期间有关的记入长期待摊费用；除上述情况外均记入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间不超过三个月、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的投资，确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及收益确认方法：短期投资按取得时实际支付的全部价款计量，包括税金、手续费等相关费用。若实际支付的价款中包含有已宣告发放但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未收到的债券利息，则作为应收项目单独核算。实际收到现金股利或利息时，除收到的已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。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：公司至少于每年年度终了，对短期投资进行全面检查，如果发现由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，按该可收回金额低于其账面价值的差额计提短期投资跌价准备。短期投资跌价准备按单项投资计提，并确认为当期投资损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备，有明显证据表明个别应收款项按账龄分析法计提坏账准备不能准确反映可收回的实际状况时，按最佳估计比例计提坏账准备。

9、存货核算方法

存货的分类：分为原材料、产成品、半成品、委托加工产品、工程施工和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货取得时按实际成本记账，原材料、产成品发出时采用先进先出法核算；工程施工归集各系统集成和软件开发项目材料费、施工费等。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法：采用五五摊销法（购入和报废时各摊销 50%）。

(5) 存货跌价准备的确认标准：公司期末对存货进行清查，对如果发现存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，导致存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

(6) 存货跌价准备的计提方法：基本按单个存货项目计提，对于数量较多、单价较低的存货按类别计提。

(7) 存货可变现净值确定方法：在公司正常经营过程中，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。

10、长期投资核算方法

长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在投资时按实际支付的价款或投资各方确认的价值入账。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；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

股权投资差额的处理及摊销：在财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》发布之后，对于企业新发生的对外投资，按下列规定处理：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，按规定的期限摊销并计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，直接计入资本公积。在此规定发布之前公司的对外投资不再追溯调整，对其余额继续采用原有会计政策，即合同规定投资期限的按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，其借方差额按不超过 10 年摊销、贷方差额按不低于 10 年摊销，直至摊销完毕为止。

(2) 长期债权投资

长期债权投资的计价及收益的确认方法：公司按在取得时实际支付的全部价款计价（包括税金、手续费等相关费用）扣除已到期但尚未领取的债券利息，作为初始成本入账。按权责发生制原则按期计提利息，并计入当期损益。

长期债券投资溢价或折价的摊销方法：在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。

其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果发现由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，按该可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资计提，并计入当期损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：使用期限超过一年的房屋、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；不属于生产经营主要设备的物品单位价值在 2000 元以上、并且使用期超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、通讯设备、办公设备、计算机设备、运输设备和电器设备。

(3) 固定资产的计价方法：按取得时的实际成本计价。

(4) 固定资产的折旧方法：采用年限平均法计算。根据各类固定资产的原值或账面价值、预计使用年限和预计净残值率（除手提电脑的净残值为 30%外其余均为原值或账面价值的 5%）确定其折旧率。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	30	3.17%	5%
通讯设备	5	19%	5%
办公设备	5	19%	5%
计算机设备	5	19%	5%
其中：手提电脑	3	23.33%	30%
运输设备	5	19%	5%
电器设备	5	19%	5%

注：公司规定，手提电脑购入时由使用人承担购置原价的 30%，三年后为使用人所有。

(5) 固定资产后续支出及处理方法：

费用化的后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果不可能使流入公司的经济利益超过原来的估计，则应在发生时确认为当期损益。

资本化的后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入公司的经济利益超过原来的估计，如延长了固定资产的使用寿命、或者使产品质量有实质性提高、或者使产品成本有实质性的降低等，则计入固定资产账面价值，增计后该项固定资产的余额不应超过其可收回金额。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司至少于每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果发现由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按单项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，并计入当期损益。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程计价及结转为固定资产的时点：在建工程按实际成本计价。当其达到可使用状态时结转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法：公司至少于每年年度终了，对在建工程逐项进行检查，如果发现存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备，并计入当期损益：

长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

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。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积）计价。

投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市价估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销年限和摊销方法

以无形资产法定有效年限或受益年限或二者中孰短原则确定。无法确认有效年限或受益年限的，按不超过 10 年确定。在确定年限内自取得当月起采用直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司至少于每年年度终了，对无形资产逐项进行检查，如果发现由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或由于市价大幅下跌，在剩余年限内预计不

能恢复的情形，导致其账面价值已超过可收回金额时，按单项无形资产账面价值超过其可收回金额的差额计提减值准备，并计入当期损益。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 摊销方法：在预计受益期限内分期平均摊销。

(2) 摊销年限：按预计受益期限确定。在筹建期间发生的开办费，待企业开始生产经营起一次性计入开始生产经营当期的损益。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

为生产经营活动借入的款项所发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化并计入该项固定资产价值；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生时直接计入当期损益。若专门借款发生的辅助费用金额较小，于发生时直接计入当期损益。

(2) 资本化期间的计算

从为购建固定资产而专门借入的款项投入到在建项目起，到所购建固定资产达到预定可使用状态时止，确认为资本化期间。如果固定资产购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，直至固定资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应继续进行。

借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间借款费用资本化金额=至该会计期间截止日购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率。

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应继续进行。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、收入确认原则

(1) 公司进行系统集成业务及提供劳务时，在系统销售和劳务合同的总收入、总成本和劳务的完成程度能够可靠地确定，收到价款或取得收取价款的凭证，与交易相关的价款能够流入，按完工百分比法确认营业收入的实现。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成，在完成劳务并且收到价款或取得了收款的证据时确认营业收入的实现。

(2) 公司在软件产品与计算机及配件（以下统称“商品”）的交易中，公司在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收到价款或与交易相关的价款能够流入，确认销售收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入公司，且收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、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：

(1) 合并财务报表范围的确定原则：公司将拥有被投资单位 50%（不含 50%）以上的表决权资本的公司，或虽未拥有被投资单位 50%（不含 50%）以上表决权资本、但对其拥有实际控制权的，纳入合

并报表的编制范围；对行业特殊或规模较小的子公司符合财会二字[1996] 2号《关于合并报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11号文件《合并会计报表的暂行规定》及有关文件规定的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销。

19、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、企业所得税

公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税率为 15%。公司经福建省科学技术委员会认定为高新技术企业，享受国家有关高新技术企业所得税优惠政策。

2、增值税

根据国家税务法规，母公司应征增值税的销售收入按增值额的 17%计缴增值税。应缴增值税额为公司销项税额抵扣进项税额的余额。

从 2000 年 1 月 1 日起，经福州市台江区国家税务局批准，母公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定 17%的税率征收增值税后，对实际税负超过 6%的部分实行即征即退。依据财政部、国家税务总局、海关总署于 2000 年 9 月下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，母公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定 17%税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退；所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

3、营业税

根据国家税务法规，按照营业税征缴范围的营业收入的 5%或 3%计缴营业税。

4、城市维护建设税

按增值税和营业税应纳税额的 7%计缴城市维护建设税。

5、教育费附加

按增值税和营业税应纳税额的 4%计缴教育费附加。

6、其他税项

其他税项按国家有关的具体规定计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 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	
南京宏智纳川计算机有限公司		蔡茂富	51	计算机软、硬件开发、设计、销售，通讯设备，计算机网络产品，电子元器件的开发、生产、销售	49.98	98		否
湖北宏智科技发展有限公司		陈维焕	100	电子计算机技术和通讯技术的开发、转让、咨询、服务及培训；计算机网络工程安装。	80.00	80		否
福建宏智通信软件有限责任公司		林起泰	3,000	计算机、通信技术服务及信息咨询服务；计算机网络安装；电子产品、通信设备、计算机及配件的批发、零售；对通信业的投资。（以上范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）福建宏智通信软件有限责任公司	1,530.00	51		否

北京时代宏智软件技术有限公司		谢诚	2,000	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	1,540.00	77		是
北京北邮宏智通信技术有限公司			500	计算机及电信领域内软件、硬件的技术开发等，销售计算机、通信设备等；网络系统集成安装。	250.00	50		否
江苏宏智南邮信息技术有限公司			500	研究、开发和生产和销售各种信息产品（包括计算机硬件设备和软件）提供信息咨询、培训。	250.00	50		否
上海宏智投资发展有限公司		黄曼民	6,100	实业投资，资产管理（除金融业务），咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	2,835.00	46.48		否
福建宏智信息产业有限公司		蔡茂富	2,450	计算机软件开发、技术服务及网络安装；通信技术服务；信息咨询服务；电子产品、通信设备、计算机及配件的批发、零售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。	900.00	36.73		否
北京新智腾飞科技发展有限公司		谢诚	2,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	1,132.6	99.13		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

南京宏智纳川计算机有限公司本期已停业、湖北宏智科技发展有限公司本期已经营到期并不再继续经营、福建宏智通信软件有限责任公司因未参加年检而被吊销营业执照，因而未纳入合并范围。本期新增子公司北京新智腾飞科技发展有限公司纳入合并范围。

(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	33,791.44	47,977.17
银行存款	90,802.53	683,295.72
其他货币资金	1,657,160	24,116.99
合计	1,781,753.97	755,389.88

2、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	21828564.21	26.58	664335.24	2.1	21164228.97	51144450.00	46.24	1633915.23	4.93	49510534.77
一至二年	24906095.90	30.32	11100343.47	35.09	13805752.43	24063095.90	21.76	11658193.47	35.16	12404902.43
二至三年	30272068.60	36.86	14742531.08	46.06	15529537.52	30272068.60	27.37	14742531.08	44.46	15529537.52
三	3103520.00	3.78	3103520.00	9.81	0	3103520.00	2.81	3103520.00	9.36	0

年以上										
五年以上	2,022,500.00	2.46	2,022,500.00	6.39	0	2,022,500.00	1.82	2,022,500.00	6.10	0
合计	82132748.71	100.00	31633229.79	100	50499518.92	110605634.50	100.00	33160659.78	100	77444974.72

(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	33,160,659.78				1,527,429.99	31,633,229.79

(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	27,181,996.3	33.09	62,411,355.16	56.43

(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

3、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	40,413,532.56	16.24	986,729.61	1.12	39,426,802.95	41,378,426.09	16.62	1,911,012.98	2.16	39,467,413.11
一至二年	185,023,787.23	74.34	71,866,158.39	81.39	113,157,628.84	199,367,440.64	80.10	78,446,616.80	88.63	120,920,823.84
二至三年	6,534,069.45	2.63	1,077,168.19	1.22	5,456,901.26	789,962.86	0.32	789,962.86	0.89	0
三年以上	13,482,374.87	5.42	10,942,374.87	12.39	2,540,000	3,942,374.87	1.58	3,942,374.87	4.45	0
五年以上	3,423,785.54	1.38	3,423,785.54	3.88	0	3,423,785.54	1.38	3,423,785.54	3.87	0
合计	248,877,549.65	100.00	88,296,216.60	100	160,581,333.05	248,901,990.00	100.00	88,513,753.05	100	160,388,236.95

(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	本期减少数	期末余额
----	------	-------	------

		本期增加数	转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	88,513,753.05				217,536.45	88,296,216.6

(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	183,153,654.19	73.59	191,316,308.91	76.86

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
福建昆仑科技有限公司	70,000,000.00	1-2年	
光大募股资金	50,000,000.00	1-2年	
海通证券	34,526,308.91	1-2年	
北京海豚科技有限公司	22,050,000.00	1年以内	
贝雷科技开发有限公司	6,577,345.28	1-2年	
北京时代科技公司	6,094,757.60	1年以内	
北京奥图美德计算机系统有限公司	4,139,833.60	1-2年	
江苏宏智南邮信息技术有限公司	3,563,421.50	1-2年	
湖北亚迅科技有限公司	3,000,000.00	5年以上	
合计	199,951,666.89	/	/

(5) 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

4、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				
一至二年				
二至三年	253,850.08	100	253,850.08	100
三年以上				
合计	253,850.08	100	253,850.08	100

(2) 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

5、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	4,925,697.80	4,925,697.80	0.00	4,925,697.80	4,925,697.80	0.00
库存商品						
自制半成品	11,716,948.42		11,716,948.42	12,672,332.74		12,672,332.74
合计	16,642,646.22	4,925,697.80	11,716,948.42	17,598,030.54	4,925,697.80	12,672,332.74

(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	4,925,697.80			4,925,697.80
库存商品				
合计	4,925,697.80			4,925,697.80

6、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
其它	252,656.90		189,516.90	63,140	
合计	252,656.90		189,516.90	63,140	/

7、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	15,912,166.61	11,326,300	11,237,674.19	16,000,792.42
对合营公司投资	36,599,876.62			36,599,876.62
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备	5,467,397.91			5,467,397.91
长期股权投资净值合计	47,044,645.32	/	/	47,133,271.13

8、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：	127,413,553.92	10,847,800.00	64,457,340.60	73,804,013.32
其中：房屋及建筑物	24,777,604.00			24,777,604.00
机器设备	102,635,949.92	10,847,800.00	64,457,340.60	49,026,409.32
二、累计折旧合计：	37,585,613.49	2,797,930.83	15,160,829.90	25,222,714.42
其中：房屋及建筑物	1,069,451.16	365,127.29		1,434,578.45
机器设备	36,516,162.33	2,432,803.54	15,160,829.90	23,788,135.97
三、固定资产净值合计	89,827,940.43			48,581,298.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	47,302,897.96			8,145,287.13
其中：房屋及建筑物	1,499,446.48			1,499,446.48
机器设备	45,803,451.48		39,157,610.83	6,645,840.65
五、固定资产净额合计	42,525,042.47			40,436,011.77

其中：房屋及建筑物	22,208,706.36		21,843,579.07
机器设备	20,316,336.11		18,592,432.70

9、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期摊销	期末数
网络布线等	34,122.78	13,836.54	20,286.24
合计			

10、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	9,281,899.47	16,400,000.00
抵押借款		
担保借款		
信用借款	15,400,000.00	15,400,000.00
合计	24,681,899.47	31,800,000.00

11、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	38,710,581.33	62.18	39,658,403.72	62.75
一至二年	22,012,283.65	35.36	22,012,283.65	34.83
二至三年	826,953.42	1.33	826,953.42	1.30
三年以上	705,317.54	1.13	705,317.54	1.12
合计	62,255,135.94	100.00	63,202,958.33	100.00

12、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	2,791,044.51	100.00	443,000.00	55.39
一至二年				
二至三年				
三年以上			356,843.60	44.61
合计	2,791,044.51	100.00	799,843.60	100.00

13、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
职工工资	2,657,303.30	3,458,528.06	

合计			/
----	--	--	---

14、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
职工福利费	13,832,064.19	13,832,834.74	
合计			/

15、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	1,604,610.92	374,745.64	
营业税	35,376.34	32,966.97	
所得税	3,857.49	3,857.49	
个人所得税	451,864.92	41,996.81	
城建税	78,729.43	132,451.04	
房产税	47,259.55	199,213.85	
土地使用税	519.74		
合计	-987,003.45	785,231.80	/

16、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	44,986.88	44,890.51	
防洪护堤费	19,912.48	19,912.48	
合计	64,899.36	64,802.99	

17、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	30,093,740.12	28.23	45,953,231.49	37.61
一至二年	74,025,941.35	69.43	73,731,553.58	60.35
二至三年	1,423,156.58	1.33	1,423,156.58	1.16
三年以上	1,074,547.92	1.01	1,074,547.92	0.88
合计	106,617,385.97	100.00	122,182,489.57	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
泉州市闽发物业发展有限公司	本公司参股东	38,850,000.00	1-2年	
北京新智大洋科技发展有限公司		3,989,031.94	1年以内	
福建宏智信息产业有限公司	公司的参股公司	21,675,000.00	1-2年	
福州软件园产业基地开发有限公司		7,636,250.00	1-2年	
福建宏智通信软件有限责任公司	公司的子公司	7,539,480.96	1年以内	

上海宏智投资发展有限公司	公司的参股公司	4,670,000.00	1-2 年	
合计	84,359,762.90	/	/	

18、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	1,169,862.73	1,169,862.73	
网络费		6,000.00	
合计	1,169,862.73	1,175,862.73	/

19、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	70,000,000.00							70,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	23,345,000.00							23,345,000.00
境外法人持有股份								
其他	46,655,000.00							46,655,000.00
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								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
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	40,000,000.00							40,000,000.00
三、股份总数	110,000,000.00							110,000,000.00

20、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	292,118,800.00	895,301.60		293,014,101.60
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	288,049.00			288,049.00
合计	292,406,849.00	895,301.60		293,302,150.60

21、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	10,126,377.96			10,126,377.96
法定公益金	5,063,188.98			5,063,188.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	15,189,566.94			15,189,566.94

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-5,332,404.42	-166,178,494.32
加：年初未分配利润	-314,920,868.49	-148,742,374.17
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-320,253,272.91	-314,920,868.49

23、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
中国电信	-1,727,102.74	-1,067,038.07	7,882,755.28	3,722,518.65
中国联通	6,494,672.91	3,802,921.63	11,743,940.32	7,439,113.23
中国移动	7,248,344.77	6,098,259.30	5,142,831.80	3,944,161.55
其他	10,550,526.83	8,831,886.04	25,279,788.07	41,422,104.41
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	22,566,441.77	17,666,028.90	50,049,315.47	56,527,897.84

(2) 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
福建省	6,727,196.34	5,577,110.87	24,119,250.46	22,175,668.44
中南地区	8,144,515.96	8,144,515.96	1,491,402.56	1,434,314.93
华东地区	-1,816,485.46	-1,554,799.61	8,946,511.96	4,838,503.31
西北地区	3,392,285.49	779,867.11	15,492,150.49	9,271,802.14

其他地区	6,118,929.44	4,719,334.57		18,807,609.02
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	22,566,441.77	17,666,028.90	50,049,315.47	56,527,897.84

24、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		15,372.17	
城建税		27,626.14	
教育费附加	0.00	11,729.84	
合计		54,728.15	/

25、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋租赁	86,922.48	8,456.88	78,465.60	105,589.30	18,530.93	87,058.37
合计	86,922.48	8,456.88	78,465.60	105,589.30	18,530.93	87,058.37

26、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	1,018,178.40	1,264,293
减：利息收入	2,935.74	30,322.62
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	3,174.59	
合计	1,018,417.25	1,233,970.38

27、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

28、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
软件增值税退税款		801,200.50	

中小企业国际市场开拓补贴		168,000.00	
政府补贴		390,000.00	
合计		1,359,200.50	/

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他收入	27,692.48	1,900.80
合计	27,692.48	1,900.80

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出	36,606.56	12,672.03
其他支出	646,815.19	35,000.00
合计	683,421.75	47,672.03

31、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息	2,935.74
租赁费	76,000.00
押金	10,000.00
往来款	7,282,132.65
合计	7,371,068.39

32、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	1,258,210.34
招待费	677,506.04
租赁费	751,771.42
办公费	861,000.82
咨询费	92,000.00
往来款	24,636,820.12
合计	28,277,308.74

(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	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面净额	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面净额
一年以内	18679215.21	23.90	648588.49			50301450.00	45.83	1629700.23		
一至二年	24063095.90	30.79	11058193.47			24063095.90	21.92	11658193.47		
二至三年	30272068.60	38.74	14742531.08			30272068.60	27.58	14742531.08		
三年以上	3103520.00	3.98	3103520.00			3103520.00	2.83	3103520.00		
三至四年	2,022,500.00	2.59	2,022,500.00			2,022,500.00	1.84	2,022,500.00		
四至五年	78,140,399.71	100.00	31,575,333.04			109,762,634.50	100.00	33,156,444.78		
合计										

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

(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	33,156,444.78				1,581,111.74	31,575,333.04

(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	27,181,996.30	34.79	62,411,355.16	56.86

(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	38,917,521.15	16.82	982,834.26			42,817,157.17	18.20	1,177,816.06		
一至二年	184,329,340.64	79.66	71,171,711.80			184,329,340.64	78.34	71,171,711.80		
二至三年	789,962.86	0.34	789,962.86			789,962.86	0.34	789,962.86		
三年以上	3,942,374.87	1.70	3,942,374.87			3,942,374.87	1.67	3,942,374.87		
三至四年	3,423,785.54	1.48	3,423,785.54			3,423,785.54	1.45	3,423,785.54		
合计										

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

(2) 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	183,153,654.19	78.15	186,116,308.91	79.10

(3) 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、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
中国电信	-1,727,102.74	-1,067,038.07	8,843,036.48	4,161,345.60
中国联通	3,802,921.63	3,802,921.63	6,520,992.46	6,996,334.51
中国移动	7,248,344.77	6,098,259.30	4,987,407.01	3,804,279.24
其他	9,117,490.13	7,769,177.31	1,773,536.74	19,943,132.35
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	18,441,653.79	16,603,320.17	22,124,972.69	34,905,091.70

(2) 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
福建省	6,727,196.34	5,577,110.87	1,417,855.54	995,641.02
中南地区	8,144,515.96	8,144,515.96	1,491,402.56	1,434,314.93
华东地区	-1,816,485.46	-1,554,799.61	6,893,947.86	4,838,503.31
西北地区	-732,502.49	-282,841.62	12,321,766.73	8,829,023.42
其他地区	6,118,929.44	4,719,334.57		18,807,609.02
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	18,441,653.79	16,603,320.17	22,124,972.69	34,905,091.70

4、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-1,405,760.17	2,944,474.91
其中：按权益法确认收益	-1,405,760.17	2,944,474.91
合计	-1,405,760.17	2,944,474.91

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
南京宏智纳川计算机有限公司	南京	计算机软、硬件开发、设计、销售，通讯设备，计算机网络产品，电子元器件的开发、生产销售。	控股子公司	有限责任公司	蔡茂富
湖北宏智科技发展有限公司	武汉	电子计算机技术和通讯技术的开发、转让、咨询、服务及培训；计算机网络工程安装；电子产品、计算机、通信设备（不含无线发射设备）、机械设、仪器仪表及配件销售。	控股子公司	有限责任公司	陈维焕
福建宏智通信软件有限责任公司	福州	计算机、通信技术服务及信息咨询服务；计算机网络安装；电子产品、通信设备、计算机及配件的批发、零售；对通信业的投资。（以上范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）	控股子公司	有限责任公司	林起泰

北京时代宏智软件技术有限公司	北京	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	谢诚
北京新智腾飞科技发展有限公司	北京	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	控股子公司	有限责任公司	谢诚

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
南京宏智纳川计算机有限公司			51
湖北宏智科技发展有限公司			100
福建宏智通信软件有限责任公司			3,000
北京时代宏智软件技术有限公司			2,000
北京新智腾飞科技发展有限公司			2,000

3、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王栋	参股股东
李少林	参股股东
陈大勇	参股股东
朱芳	参股股东
福建大乾数字信息有限公司	参股股东
泉州市闽发物业发展有限公司	参股股东
石狮融盛企业集团公司	参股股东
北京北邮宏智通信技术有限公司	参股子公司
江苏宏智南邮信息技术有限公司	参股子公司
上海宏智投资发展有限公司	参股子公司
福建宏智信息产业有限公司	参股子公司

4、关联交易情况

5、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	湖北宏智科技发展有限公司	194,599.60	194,599.60
其他应收款	江苏宏智南邮信息技术有限公司	3,563,421.50	3,563,421.50
其他应收款	南京宏智纳川计算机有限公司	1,112,088.80	1,112,088.80
其他应收款	福建宏智通信软件有限责任公司	600,000.00	600,000.00
其他应收款	北京北邮宏智通信技术有限公司	345,642.86	345,642.86
其他应收款	湖北宏智科技发展有限公司	74,831.00	1,575,131.01
其他应收款	泉州市闽发物业发展有限公司	38,850,000.00	38,850,000.00
其他应收款	福建宏智信息产业有限公司	21,675,000.00	21,675,000.00
其他应收款	福建宏智通信软件有限责任公司	7,539,480.96	7,539,480.96
其他应收款	上海宏智投资发展有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00
其他应收款	湖北宏智科技发展有限公司	1,061,660.00	1,061,660
其他应收款	北京北邮宏智通信技术有限公司	217,466.45	217,466.45
其他应收款	江苏宏智南邮信息技术有限公司	182,996.58	182,996.58

(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

新智科技股份有限公司