

深圳市金证科技股份有限公司



二〇〇四年半年度报告

二〇〇四年八月

重要提示

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。

本报告由公司第二届董事会2004年第四次会议审议通过。独立董事袁继全先生因工作原因, 独立董事龚志忠先生、李毅先生因身体原因未能亲自出席本次董事会，均委托独立董事李智渊先生代为表决。

公司董事长杜宣先生、主管会计工作负责人周永洪先生、主管财务机构负责人崔燕玲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

目录

第一节	公司基本情况	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第五节	管理层讨论与分析	10
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	19
第八节	备查文件目录	63

第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：深圳市金证科技股份有限公司

中文缩写：金证股份

英文名称：SHEN ZHEN KINGDOM TECHNOLOGY CO.,LTD.

英文缩写：SZKINGDOM

二、股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：金证股份

股票代码：600446

三、公司注册地址：深圳市福田区福华路322号文蔚大厦20-22楼

邮政编码：518026

互联网网址：<http://www.kingdom.com/>

电子信箱：jzkj@szkingdom.com

四、法定代表人：杜宣

五、董事会秘书：王岗

联系地址：深圳市福田区福华路322文蔚大厦22楼

电话：0755-82955524

传真：0755-82955534

电子信箱：wangg@szkingdom.com

六、选定的信息披露媒体与备置地点

指定报纸：《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>

备置地点：上海证券交易所与公司董事会秘书办公室

第二节 财务数据与业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	383,162,612.93	377,064,240.21	1.62%
流动负债	87,835,677.99	68,931,186.06	27.43%
总资产	418,842,522.11	390,640,972.80	7.22%
股东权益（不含少数股东权益）	311,825,735.26	316,291,916.00	-1.41%
每股净资产	4.54	4.60	-1.30%
调整后的每股净资产	4.54	4.60	-1.30%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-4,466,180.74	9,836,366.94	-145.40
扣除非经常性损益后的净利润	-5,050,309.38	9,404,348.23	-160.21
每股收益	-0.06	0.19	-131.58
净资产收益率	-1.43%	12.99%	-14.42.
经营活动产生的现金流量净额	-80,877,554.30	-8,938,633.90	806.24

二、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	111,987.38
短期投资损益	-1,040.89
营业外收入	20,100.00
营业外支出	1,192.02
以前年度已经计提的资产减值准备的转回	500,100.73
合计	629,955.20
非经常性损益的所得税影响数	45,826.56
总计	584,128.64

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内本公司股本总数未发生变化，期末公司股份总额为 6872 万股。

二、股东持股情况

（一）截止 2004 年 6 月 30 日，本公司股东总户数为 12125 户。

（二）持有本公司 5%（含 5%）以上的股东所持股份在报告期内未发生变动，并且其所持股份没有质押或冻结的情况。公司前五名股东间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前十大流通股股东未知是否存在关联关系。

公司股份变动情况表

数量单位:股

报告期末股东总数	12125 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比 例 （%）	股份类别（已 流通 或 未 流 通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 （国有股东或 外资股东）
杜宣	0	12071360	17.57	未流通	无	自然人股东
赵剑	0	12071360	17.57	未流通	无	自然人股东
徐岷波	0	12071360	17.57	未流通	无	自然人股东
李结义	0	12071360	17.57	未流通	无	自然人股东
深圳市创新投资集团有限公司	0	2434560	3.54	未流通	无	法人股东
金长伦	未知	174971	0.25	已流通	未知	自然人股东
葛觉先	67600	99100	0.14	已流通	未知	自然人股东
吴胜勤	未知	80000	0.12	已流通	未知	自然人股东
胡小梅	未知	78500	0.11	已流通	未知	自然人股东
中信中原汽车有限公司	未知	75000	0.10	已流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						

股东名称（全称）	期末持有 流通股的 数量	种类（A、B、H 股或其它）
金长伦	174971	A
葛觉先	99100	A
吴胜勤	80000	A
胡小梅	78500	A
中信中原汽车有限公司	75000	A
洪梅	70000	A
游金泉	68300	A
北京清大微纳科技有限公司	62400	A
马群燕	50000	A
罗曦湘	49516	A
上述股东关联关系或一致行动的说明		1) 公司 1-5 名股东间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2) 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、现任董事、监事、高级管理人员基本情况

序号	姓名	职务	性别	年龄	任期起止	年初持有数	年末持有数	增减变动量
1	杜宣	董事长	男	41	2004.5-2007.5	12071360	12071360	0
2	赵剑	董事总裁	男	37	2004.5-2007.5	12071360	12071360	0
3	孙建文	董事常务副总裁	男	43	2004.5-2007.5	0	0	0
4	李结义	董事副总裁	男	39	2004.5-2007.5	12071360	12071360	0
5	徐岷波	董事副总裁	男	38	2004.5-2007.5	12071360	12071360	0
6	龚志忠	独立董事	男	42	2004.5-2007.5	0	0	0
7	李毅	独立董事	男	46	2004.5-2007.5	0	0	0
8	李智渊	独立董事	男	64	2004.5-2007.5	0	0	0
9	袁继全	独立董事	男	53	2004.5-2007.5	0	0	0
10	金燕	董事	女	41	2004.5-2007.5	0	0	0
11	王开因	董事	男	39	2004.5-2007.5	0	0	0
12	王凯	监事	男	31	2004.5-2007.5	0	0	0
13	杨德仁	监事	男	39	2004.5-2007.5	0	0	0
14	吴晓琳	监事	男	30	2004.5-2007.5	0	0	0
15	王岗	董事会秘书	男	29	2004.5-2007.5	0	0	0
16	王海航	技术总监	男	36	2004.5-2007.5	0	0	0
17	杜同舟	营销总监	男	38	2004.5-2007.5	0	0	0
18	周永洪	财务负责人	男	37	2004.5-2007.5	0	0	0

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

（一）在 2004 年 5 月 26 日召开的 2003 年度股东大会上，增选孙建文先生为公司董事，任期同本届董事会；查玉宝先生到期离任；

（二）选举产生新一届监事会，其中王凯、吴晓琳由公司职工代表大会选举产生，杨德仁由年度股东大会选举产生，王凯为本届监事会召集人；杨进先生、刘习军先生到期离任；

（三）在 2004 年 6 月 8 日召开的第二届董事会第一次会议中，经总裁提名，同意聘请孙建文先生为公司常务副总裁；

（四）在 2004 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第二次会议中，经董事长提名，同意聘任王岗先生为董事会秘书。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内的主营业务范围

报告期内，除传统的计算机软件开发、销售、服务及计算机系统集成业务外，公司通过投资设立深圳市齐普生信息技术有限公司涉足计算机硬件销售业务，硬件销售创造的主营业务收入为 43,305,514.74 元，占本报告期主营业务收入的 35.74%。

二、经营状况与财务指标分析

(一) 经营状况分析（单位：人民币元）

	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	121,164,637.43	91,209,657.11	24.72	42.68	99.96	-21.56
其中：关联 交易 ^{注8}	0	0	0	0	0	0
分产品						
系统集成	54,471,942.64	49,874,776.67	8.44	3.00	17.46	-11.27
软件	15,985,603.65	754,129.82	95.28	- 27.80	-38.72	-0.86
硬件	43,305,514.74	38,896,543.93	10.18			
系统维护	7,401,576.40	1,684,206.69	77.25	-25.19	-12.44	-3.31

其中：关联交易	0
---------	---

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0 元。

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北分部	2,572,054.64	7.02
华北分部	5,011,665.91	-35.42
华东分部	7,643,771.59	-28.93
中南分部	100,953,646.67	71.91
西北分部	1,850,652.52	-59.75
西南分部	5,665,005.53	93.25
小计	123,696,796.86	
减：公司内部各业务分部间相互抵消	2,532,159.43	
合计	121,164,637.43	42.68

公司存在行业和产品过于单一的缺陷。经营状况与证券行业景气度相关性很高。同时，证券行业向证券 IT 行业的传导并不是即时的，而是存在着一定的时滞。证券行业已经连续三年不景气，最初金证并没有明显感受到其影响，甚至在证券行情最为低迷的 2002 年，金证仍维持了较高的增长。但是 2004 年以来，连续三年的不景气已经使大量证券公司陷入亏损境地，很多公司现金流萎缩，整个行业的预算趋于紧缩，对证券 IT 方面的投入压缩到最低规模，这时候证券业不景气对证券 IT 行业的影响才真正显现出来，金证在传统主营业务领域才真正感受到明显而急迫的压力，所以公司今年上半年在金融行业的业务收入比去年同期下降了 27.80%。

(二) 财务指标分析

(单位：人民币元)

	报告期	去年同期	变动比率
主营业务收入	121,164,637.43	84,920,232.26	42.68%
主营业务利润	29,165,420.71	38,657,481.65	-24.55%
毛利率	24.07%	45.52%	-47.12%
期间费用	34,385,236.33	29,442,499.83	16.79%
净利润	-4,466,180.74	9,836,366.94	-145.40%

1、公司在传统的软件和系统维护收入下降（分别比去年同期下降 27.8%和 25.19%）的不利局面下，及时通过投资设立子公司齐普生科技涉足计算机硬件销售业务，齐普生信息创造了 43,305,514.74 元的销售收入，从而保证了报告期内主营业务收入相对于去年同期的大幅增长（42.68%）。

2、报告期内的期间费用有所上升（16.79%），但相对于主营业务收入的增加幅度，公司仍较好的控制了期间费用。

3、毛利率迅速下降是公司上半年主营业务利润下降 24.55%，净利出现亏损的最重要的原因。毛利率大幅下降主要是因为公司主营业务收入的结构发生了变化。证券行业不景气和金融 IT 行业竞争日益加剧使软件销售较为困难，毛利率较高的软件和系统维护收入在主营业务收入中的比例分别下降为 13.19%和 6.11%（去年同期为 26.07%和 11.35%）降幅达到 49.41%和 46.17%。系统集成收入和硬件销售收入分别占公司主营业务收入的 44.96%和 35.74%，而其毛利率分别仅为 8.44%和 10.18%。

(三)报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营活动

(四) 经营中的困难与措施

目前公司面临的主要困难是证券行业不景气和金融 IT 行业竞争日益加剧造成的软件销售困难和毛利率下降。为了使公司能够尽快走出目前的困境，确保金证在产业结构、组织结构以及经营战略等方面适应市场的发展，维护金证在资本市场的信誉和投资者信心，结合公司目前主营业务经营管理的实际情况和长远规划，自今年五月份开始，公司总裁委在董事会的领导下对公司主营业务实施了战略调整。

调整的基本原则为：1、抓住重点，认真落实；2、领导挂帅，全员参与；3、实事求是，讲求实效；4、稳健实施，长短兼顾。在此原则的基础上对各业务部门提出了具体要求，进而明确：1、确保金证在传统金融证券领域核心交易产品的技术领先和市场占有率；2、保证其它类产品在金融证券领域的平稳发展；3、加强一体化建设，降低运营成本，提高生产率；4、控制投资风险，加快和加大新行业、新业务模式、新利润增长点的探索步伐和力度。

三、报告期投资情况

（一）募集资金使用情况

公司于 2003 年 12 月公开发行人民币普通股 1800 万股，共募集资金 22518.47 万元。根据 2004 年 4 月 10 日第一届董事会 2004 年第三次会议通过的《董事会工作细则及授权规则》对公司董事长的授权，报告期内公司分别于 4 月 30 日和 5 月 18 日与天一证券有限责任公司签订两笔一年期国债委托管理及买卖协议，共计 5000 万元，其余尚未使用的募集资金均为货币资金。

截止 2004 年 6 月 30 日，募集资金已累计投入 1,374.38 万元，详见下表：

（单位：人民币万元）

募集资金总额	22,250.46	本年度已使用募集资金总额	813.30		
		已累计使用募集资金总额	1,374.38		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
软件研发基地建设项目	4981.17	未变更	4.61	0	否
集中式证券交易软件项目	4000.06	未变更	752.76	0	否
证券投资信息系统项目	4541.73	未变更	0	0	否
证券总部综合业务管理软件项目	3814.3	未变更	0	0	否

企业级金融客户服务中心系统项目	3968.55	未变更	339.34	0	否
多渠道金融电子商务平台项目	3535.63	未变更	277.67	0	否
合计	24841.44	—	1,374.38	0	—
未达到计划进度和收益的说明	因对证券行业不景气状况持续时间的预期不明朗，我们延缓了上述项目投资的进度，以避免项目完成后因需求发生变化、销售不畅而损害投资者利益。				

（二）非募集资金投资情况

1、2004 年 2 月，经第一届董事会 2004 年第二次会议决定，公司投资设立深圳市齐普生信息科技有限公司，注册资本 2000 万元，注册地点在深圳市，其中本公司占有新公司注册资本的 53%，主要业务范围包括计算机软硬件设备的技术开发、销售、维修等。

2、2004 年 4 月，经第一届董事会 2004 年第三次会议决定，公司投资设立深圳市金证卡尔电子有限公司，该公司 2004 年 7 月 20 日注册成立，注册资本 1000 万元，注册地点在深圳市，本公司以自有资金出资，占该公司注册资本的 70%。主要业务范围包括（但不限于）：计算机软硬件产品、嵌入式软件产品的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销。

3、按照《董事会工作细则及授权规则》对董事长的授权，公司以人民币 1.00 元的价格受让北京海通系统集成有限公司 16%的股权，同时该公司变更为北京金证海通科技有限公司。北京金证海通科技有限公司注册资本 100 万元，主要业务为税务发票数码防伪综合管理系统、税控系统等的开发和销售。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

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。

为加强公司与投资者之间的信息沟通,增进投资者对公司的了解,促进公司与投资者之间的良性互动关系,提高公司的诚信度及公司治理水平,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《金证公司信息披露制度》,公司制定并经董事会审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司投资者关系管理制度》。

二、报告期内公司无利润分配方案实施。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内公司无重大关联交易事项

六、重大合同及履行情况

(一) 公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 担保事项

担保对象名称	发生日期(协议签署日期)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
深圳市齐普生信息科技有限公司	2004 年 5 月 28 日	4000 万元	连带责任保证	主合同期限届满后二年	否	是
担保发生额合计				0 元		
担保余额合计				0 元		
其中:关联担保余额合计				0 元		
违规担保总额				0 元		
上市公司对控股子公司担保发生额合计				4000 万元		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				12.83		

（三）委托理财事项

按照《董事会工作细则及授权规则》对董事长的授权，报告期内公司以暂时闲置的募集资金 5000 万元与天一证券有限责任公司签订了两笔国债委托管理及买卖协议：

1、委托金额 3000 万元，合同期限自 2004 年 4 月 30 日至 2005 年 4 月 29 日止，收益按扣除国家规定的税费及其他费用后的净收益计算；

2、委托金额 2000 万元，合同期限自 2004 年 5 月 18 日至 2005 年 5 月 17 日止，收益按扣除国家规定的税费及其他费用后的净收益计算。

七、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行前述规定情况的专项说明和独立董事意见：

（一）专项说明：

根据 2004 年半年度报告制作要求，按照《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》（证监发【2003】56 号）的规定，我们核查了深圳市金证科技股份有限公司（下简称：金证股份）的对外担保情况。现将有关情况说明如下：

1、公司能够严格遵守相关法律法规的规定，没有有偿或无偿的拆借资金给控股股东使用的情况；没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

2、公司未直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保；

3、截止报告期末，金证股份有一项对控股子公司的担保：经董事会审议，2004 年 5 月 28 日，对控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供最高额保证，最高本金余额为 4000 万元（2004 年 5 月 30 日，深圳市齐普生信息科技有限公司的资产负债率为 25%）。

（二）独立董事意见：

我们认为金证股份能严格遵守《公司章程》的有关规定，决策程序符合有关规定，不存在违规担保行为。

独立董事：龚志忠、李毅、李智渊、袁继全

八、公司或持有公司 5%以上股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、已披露重要信息索引

报告期内，公司共披露 11 个临时报告和 2 个定期报告。具体如下：

（一）2004 年 1 月 16 日，公司公布金证股份第一届董事会 2004 年第一次会议决议公告暨召开 2004 年第一次临时股东大会的通知(编号 2004-01)、金证股份第一届监事会 2004 年第一次会议决议公告(编号 2004-02)，刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（二）2004 年 2 月 12 日，公司公布金证股份第一届董事会 2004 年第二次会议决议公告（编号 2004-03），刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（三）2004 年 2 月 17 日，公司公布金证股份 2004 年第一次临时股东大会决议公告、北京金杜律师事务所法律意见书(编号 2004-04)，刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（四）2004 年 4 月 16 日，公司公布金证股份第一届董事会 2004 年第三次会议决议公告暨召开 2003 年年度股东大会的通知（编号 2004-05）、金证股份第一届监事会 2004 年第三次会议决议公告（编号 2004-06）、公司 2003 年年报，刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（五）2004 年 4 月 26 日，公司公布金证股份 2004 年 1 季度报告，刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（六）2004 年 5 月 18 日，公司公布金证股份 2003 年度股东大会决议、北京金杜律师事务所法律意见书（编号 2004-07），刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（七）2004 年 6 月 11 日，公司公布金证股份第二届董事会 2004 年第一次会议决议公告（编号 2004-08）、金证股份第二届监事会 2004 年第一次会议决议公告（编号 2004-09），刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

（八）2004 年 6 月 28 日，公司公布金证股份第二届董事会 2004 年第二次会议决议公告（编号 2004-10），刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

（九）2004 年 7 月 13 日，公司公布 2004 年中期预亏公告（编号 2004-11），刊登于《证券时报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

第七节 财务报告

资产负债表

2004年6月30日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	(七)-1	159,964,277.70	134,492,796.11	321,739,030.69	284,725,863.16
短期投资	(七)-2	48,998,498.20	48,998,498.20		
应收票据				100,000.00	
应收股利			10,987,574.08		11,707,316.85
应收利息					
应收账款	(七)-3	46,577,039.85	16,959,972.50	20,646,507.03	13,166,734.13
其他应收款	(七)-4	19,274,279.58	2,063,694.40	4,652,327.13	1,914,394.11
预付账款	(七)-5	28,822,497.44	17,050,496.93	11,660,759.47	10,243,723.42
应收补贴款					
存货	(七)-6	79,390,195.69	16,369,550.65	17,964,459.21	12,439,619.18
待摊费用	(七)-7	125,824.47	14,000.00	301,156.68	112,049.00
一年内到期的长期债权投资					
内部往来		10,000.00	49,883,507.32		3,906,703.03
流动资产合计		383,162,612.93	296,820,090.19	377,064,240.21	338,216,402.88
长期投资：	(七)-8				
长期股权投资		1.00	36,644,513.82		29,981,930.63
长期债权投资					
其他长期投资		23,030,000.00	23,030,000.00		
长期投资合计		23,030,001.00	59,674,513.82	-	29,981,930.63
固定资产：					
固定资产原价	(七)-9	22,347,437.47	16,676,680.92	22,936,253.72	17,722,478.40
减：累计折旧	(七)-9	9,711,803.95	5,863,290.19	9,079,168.58	5,752,956.37
固定资产净值		12,635,633.52	10,813,390.73	13,857,085.14	11,969,522.03
减：固定资产减值准备	(七)-10	124,574.19	120,940.02	362,247.58	358,613.41
固定资产净额	(七)-10	12,511,059.33	10,692,450.71	13,494,837.56	11,610,908.62
工程物资					
在建工程		20,000.00	20,000.00		
固定资产清理					
固定资产合计		12,531,059.33	10,712,450.71	13,494,837.56	11,610,908.62
无形资产及其他资产					
无形资产	(七)-11	118,849.85	32,741.59	81,895.03	78,520.03
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		118,849.85	32,741.59	81,895.03	78,520.03
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		418,842,523.11	367,239,796.31	390,640,972.80	379,887,762.16

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

资产负债表(续)

2004年6月30日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款					
应付票据	(七)-12	45,644,049.40	15,000,000.00		
应付账款	(七)-13	19,148,276.32	14,141,570.67	25,291,200.71	20,939,442.96
预收账款	(七)-14	12,059,718.34	8,359,567.44	7,018,802.20	5,509,284.30
应付工资		518,235.70	238,461.03	559,821.50	
应付福利费		1,275,087.76	545,090.90	883,907.25	290,421.72
应付股利	(七)-15	9,108,906.24	9,108,906.24	28,819,104.00	28,819,104.00
应交税金	(七)-16	-2,839,137.02	394,747.85	3,099,427.29	1,198,605.28
其他应交款	(七)-17	34,479.84	12,708.63	76,419.04	28,583.74
其他应付款	(七)-18	1,109,885.43	606,024.71	1,331,346.41	605,793.50
预提费用	(七)-19	1,776,176.98	1,229,750.76	1,851,157.66	1,404,610.66
预计负债					
内部往来			577,232.82		
其他流动负债					
流动负债合计		87,835,678.99	50,214,061.05	68,931,186.06	58,795,846.16
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	(七)-20	6,112,500.00	5,200,000.00	5,090,000.00	4,800,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		6,112,500.00	5,200,000.00	5,090,000.00	4,800,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		93,948,178.99	55,414,061.05	74,021,186.06	63,595,846.16
少数股东权益：		13,068,608.86		327,870.74	
股东权益					
股本	(七)-21	68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00	68,720,000.00
资本公积	(七)-22	204,509,843.41	204,509,843.41	204,509,843.41	204,509,843.41
盈余公积	(七)-23	15,562,335.52	15,562,335.52	15,562,335.52	15,562,335.52
其中：法定公益金		5,188,751.92	5,188,751.92	5,186,791.79	5,186,791.79
未分配利润	(七)-24	23,033,556.33	23,033,556.33	27,499,737.07	27,499,737.07
已宣告未发放股利					
外币报表折算差额					
股东权益合计		311,825,735.26	311,825,735.26	316,291,916.00	316,291,916.00
负债和股东权益总计		418,842,523.11	367,239,796.31	390,640,972.80	379,887,762.16

企业负责人：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 表

2004年6月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期数		上年同期数	
		合并	公司	合并	公司
一、主营业务收入	(七)-25	121,164,637.43	49,915,277.96	84,920,232.26	47,417,171.56
减：主营业务成本	(七)-25	91,209,657.11	35,243,172.79	45,615,006.98	23,899,753.76
主营业务税金及附加	(七)-26	789,559.61	227,647.89	647,743.63	84,708.27
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		29,165,420.71	14,444,457.28	38,657,481.65	23,432,709.53
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）					
减：营业费用		8,151,465.41	2,595,841.74	6,253,262.54	3,347,656.70
管理费用	(七)-27	27,579,553.86	17,953,497.07	23,373,406.44	14,349,472.07
财务费用	(七)-28	-1,345,782.94	-1,466,561.97	-184,169.15	-118,490.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,219,815.62	-4,638,319.56	9,214,981.82	5,854,070.86
加：投资收益（损失以“-”号填列）	(七)-29	-1,040.89	-640,103.18	-58,134.14	3,857,724.32
补贴收入	(七)-30	710,511.54	160,700.86	601,112.70	316,113.73
营业外收入	(七)-31	161,510.52	161,410.52	558,460.89	558,460.89
减：营业外支出	(七)-32	-469,485.57	-491,579.13	300,111.15	249,289.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,879,348.88	-4,464,732.23	10,016,310.12	10,337,080.43
减：所得税		118,223.00	1,448.51	79,432.54	500,713.49
少数股东损益		468,608.86		100,510.64	
七、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,466,180.74	-4,466,180.74	9,836,366.94	9,836,366.94

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

附表：期末净资产收益率和每股收益计算表

报告期利润	附注	本期				去年同期			
		净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润		9.35	9.29	0.42	0.42	51.04	54.58	0.76	0.76
营业利润		-1.67	-1.66	-0.08	-0.08	12.16	13.01	0.18	0.18
净利润		-1.43	-1.42	-0.06	-0.06	12.99	13.89	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润		-1.62	-1.61	-0.73	-0.73	12.42	13.28	0.19	0.19

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

利润分配表

2004年6月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期数		上年同期数	
		合并	公司	合并	公司
一、净利润		-4,466,180.74	-4,466,179.74	9,836,366.94	9,836,366.94
加：年初未分配利润		27,499,737.07	27,499,738.07		
盈余公积金转入数					
二、可供分配的利润		23,033,556.33	23,033,558.33	9,836,366.94	9,836,366.94
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三、可供投资者分配的利润		23,033,556.33	23,033,558.33	9,836,366.94	9,836,366.94
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本(或股本)的普通股股利					
四、未分配利润		23,033,556.33	23,033,558.33	9,836,366.94	9,836,366.94

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

合并应交增值税明细表

2004年6月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、应交增值税：			
1、年初未抵扣数（以“—”号填列）	1	-48,893.59	-833,098.05
2、销项税额	2	16,897,682.88	24,269,707.67
出口退税	3		
进项税额转出	4	111,734.84	50,775.25
转出多缴增值税	5		
小规模纳税人应交增值税	6	-6,378.85	97,908.08
	7		
3、进项税额	8	19,540,047.35	18,330,068.29
已交税金	9		
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11		
转出未交增值税	12	996,686.98	5,304,118.25
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“—”号填列）	15	3,582,589.05	-48,893.59
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“—”号填列）	16	1,501,950.34	1,608,513.53
2、本期转入数（多交数以“—”号填列）	17	996,686.98	5,304,118.25
3、本期已交数	18	1,925,633.98	5,410,681.44
4、期末未交数（多交数以“—”号填列）	20	573,003.34	1,501,950.34

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

合并资产减值准备明细表

2004年6月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			资产价值回升转回	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1,571,252.26	2,224,093.28	×	82,025.01	82,025.01	3,713,320.53
其中：应收账款	1,267,573.60	1,442,801.85	×	60,754.81	60,754.81	2,649,620.64
其他应收款	303,678.66	781,291.43	×	21,270.20	21,270.20	1,063,699.89
二、短期投资跌价准备合计	-	-		-	-	-
其中：股票投资					-	-
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	275,338.90	-		-	-	275,338.90
其中：工程成本					-	-
原材料	275,338.90				-	275,338.90
四、长期投资减值准备合计	-	-		-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	362,247.58	11,588.61		249,262.00	249,262.00	124,574.19
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备					-	-
电子设备	314,196.36	11,588.61		244,078.54	244,078.54	81,706.43
运输设备					-	-
其他设备	48,051.22			5,183.46	5,183.46	42,867.76
六、无形资产减值准备	497,733.33	-		497,733.33	497,733.33	-
其中：开发平台软件	497,733.33			497,733.33	497,733.33	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
减值准备合计	2,706,572.07	2,235,681.89		829,020.34	829,020.34	4,113,233.62

企业负责人：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

2004年6月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	金额	
		合并	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		108,076,797.58	51,059,894.08
收到的税费返还		879,713.26	160,700.86
收到的其他与经营活动有关的现金		7,004,863.74	421,286.64
现金流入小计		115,961,374.58	51,641,881.58
购买商品、接受劳务支付的现金		145,272,498.26	43,589,277.78
支付给职工以及为职工支付的现金		16,072,921.36	10,155,016.30
支付的各项税费		4,496,702.99	1,487,608.09
支付的其他与经营活动有关的现金	(七)-33	30,996,806.27	45,110,867.28
现金流出小计		196,838,928.88	100,342,769.45
经营活动产生的现金流量净额		-80,877,554.30	-48,700,887.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		198,575.11	
取得投资收益所收到的现金		384.00	8,687,030.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,830.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		200,789.11	8,687,030.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,431,421.10	880,514.15
投资所支付的现金		72,228,498.20	89,628,498.20
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		73,659,919.30	90,509,012.35
投资活动产生的现金流量净额		-73,459,130.19	-81,821,981.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		12,400,000.00	
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		12,400,000.00	-
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		19,838,068.50	19,710,197.76
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		19,838,068.50	19,710,197.76
筹资活动产生的现金流量净额		-7,438,068.50	-19,710,197.76
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-161,774,752.99	-150,233,067.05

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

补 充 资 料	附注	金 额	
		合 并	公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-4,466,180.74	-4,466,180.74
加：少数股东损益		468,608.86	
计提的减值准备		2,235,681.89	261,832.77
固定资产折旧		2,417,730.47	1,867,421.76
无形资产摊销		547,140.51	543,511.77
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		175,332.21	98,049.00
预提费用的增加（减：减少）		-74,980.68	-174,859.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-612,088.11	-633,131.67
固定资产报废损失			
财务费用			
投资损失（减：收益）		1,424.89	640,103.18
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-61,425,736.48	-3,929,931.47
经营性应收项目的减少（减：增加）		-58,834,157.49	-53,825,646.32
经营性应付项目的增加（减：减少）		38,689,670.37	10,917,953.75
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-80,877,554.30	-48,700,877.87
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		159,964,277.70	134,492,796.11
减：现金的期初余额		321,539,030.69	284,725,863.16
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额		200,000.00	
现金及现金等价物净增加额		-161,774,752.99	-150,233,067.05

企业负责人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：崔燕玲

三、会计报表附注

会计报表附注

2004 年 6 月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

(一)公司基本情况

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。

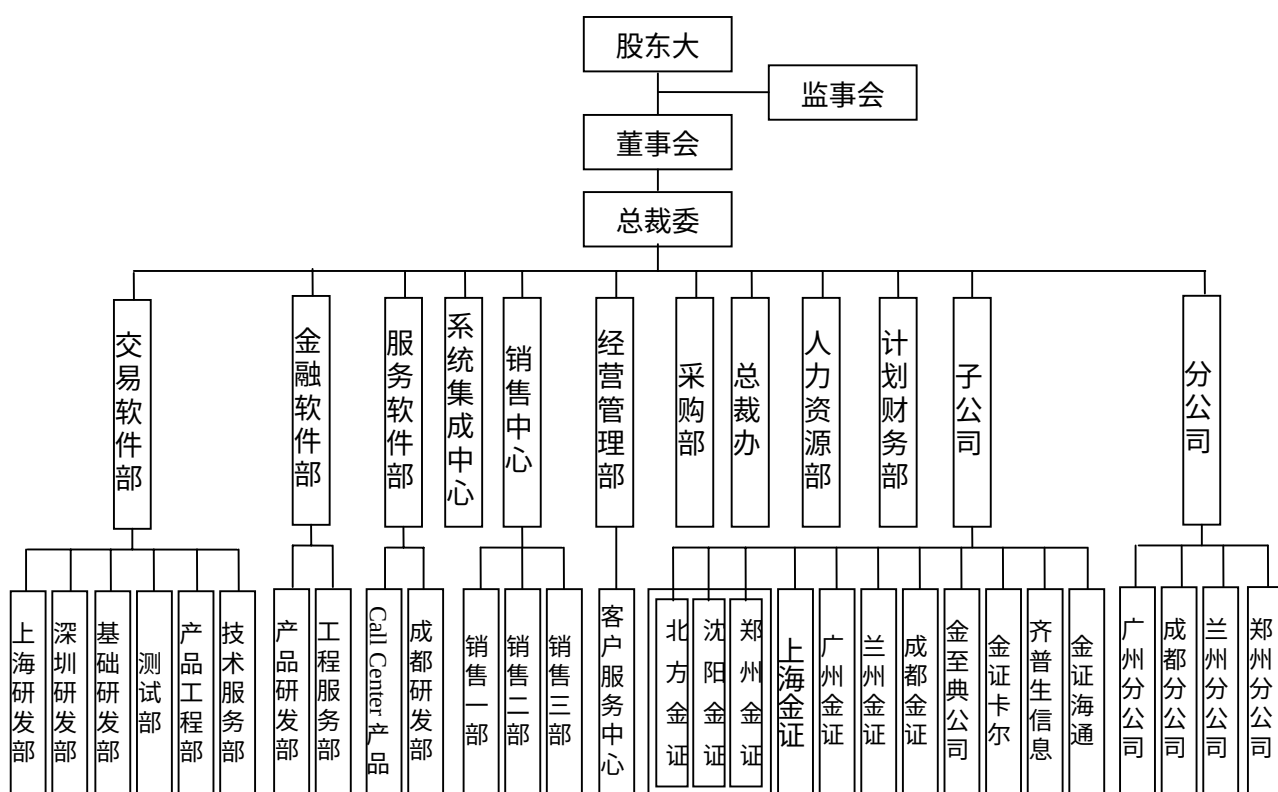
行业性质：IT 行业。

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。

公司组织机构图见下页。

公司组织机构图



公司下设兰州分公司、成都分公司、广州分公司、郑州分公司。其中兰州分公司、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。

(二)母公司会计报表的编制范围

本财务报告所载“ 母公司 ”的会计报表由深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）、郑州分公司、兰州分公司、成都分公司、广州分公司的会计报表汇总而得。

(三)公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

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：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一会计年度。

3、记账本位币：

以人民币为记账本位币。

4、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、外币财务报表的折算方法：

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、现金等价物的确定标准：

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、坏账的核算方法：

(1) 坏账的确认标准：

①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。

②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。

③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。

(2) 坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。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。估计的坏账损失的比例如下：

应收款项账龄	估计损失比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	8
2-3 年	20
3 年以上	50

10、存货核算方法：

存货分类、取得和发出的计价方法：

存货主要包括原材料、工程成本、分期收款发出商品、低值易耗品等。

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；工程成本即合同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工程费用。工程成本按工程项目对直接材料、直接人工、直接费用进行归集，期末按工程项目确认的营业收入结转相应营业成本；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。

(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：

- ①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- ③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；

④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；

⑤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；

③生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

④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：

①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，按权益法核算并合并报表。

②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。

③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。

②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。

③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：

①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。

②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：

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：

<u>固定资产类别</u>	<u>估计使用年限</u>	<u>年折旧率%</u>
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：

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，应当自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，并按关于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。

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：

① 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；

②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；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用的会计处理方法：

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

16、无形资产核算方法：

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：

①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；

②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；

③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。

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：

①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；

②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；

③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；

④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。

①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；

②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；

③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。

17、长期待摊费用核算方法：

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。

18、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。

19、收入确认原则：

收入确认的一般原则：

(1) 销售商品：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②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；

③与交易相关的经济利益能够流入企业；

④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务：

①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。

②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。

③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。

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、分期收款销售收入，各项业务收入确认的具体方法如下：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

20、企业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。

21、合并财务报表的编制方法：

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。

本公司本期出资 1060 万元投资深圳市齐普生信息科技有限公司，拥有 53%的股权。按照会计制度，将其报表列入合并报表，从而扩大了合并的范围。由于合并深圳市齐普生信息科技有限公司报表使主营业务收入、主营业务成本和净利润分别增加 44,616,496.74 元、38,896,543.93 元和 526,327.51 元。

22、研究开发费用的核算方法：

研究开发费用按实际成本核算，均在研究开发费用实际发生时计入当期管理费用。

(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、兰州市金证科技有限公司、深圳市金证科技股份有限公司郑州分公司、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：深圳市金证科技股份有限公司兰州分公司、广州分公司、成都分公司、深圳市金至典科技有限公司。

(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 9 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 6 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。

(9)兰州市金证科技有限公司根据甘肃省电子信息工业办公室甘 R-2003-0001 证书被认定为软件企业，根据国发[2000]18 号文的精神，认定其 1 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。

15、 营业税：

维护、技术服务收入按应税收入的 5%计算交纳；工程安装收入按应税收入的 3%计算交纳。

16、 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按应纳增值税额和营业税额的 1%计算交纳；其余各分公司、子公司均按应纳增值税额和营业税额的 7%计算交纳。

17、 教育费附加：

按应纳增值税额和营业税额的 3%计算交纳的公司有：深圳市金证科技股份有限公司(深圳本部)、深圳市金证科技股份有限公司郑州分公司、深圳市金证科技股份有限公司广州分公司、深圳市金证科技股份有限公司兰州分公司、深圳市金证科技股份有限公司成都分公司、

深圳市金至典科技有限公司、上海金证高科技有限公司、北京北方金证科技有限公司、广州市金证科技有限公司、成都市金证科技有限责任公司、郑州市金证科技有限公司、兰州市金证科技有限公司、深圳市齐普生信息科技有限公司。

按应纳增值税额和营业税额的 4% 计算交纳的公司有：沈阳市金证科技有限公司。

18、 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）按 15% 缴纳企业所得税。

(2) 本公司下属分公司

下属郑州分公司、广州分公司、成都分公司、兰州分公司均按 33% 的税率计算缴纳企业所得税。

(3) 本公司控股子公司

① 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按 15% 缴纳企业所得税。

② 上海金证高科技有限公司企业所得税税率为 30%。

③ 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。

④ 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。

⑤ 沈阳市金证科技有限公司经“辽宁省地方税务局辽宁省高新技术企业税收优惠通知书”编号第 286 号批准：从取得第一笔收入当天起免征企业所得税二年；第三年至第五年减半征收，2002 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日免征企业所得税，2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日按 7.5% 征收企业所得税。期满后按 15% 税率征收企业所得税。

⑥ 兰州市金证科技有限公司、成都市金证科技有限责任公司按 33% 税率征收企业所得税。

（五）控股子公司及合营企业

子公司及合营企业名称	注册资本	本公司实际投资额	本公司所占权益比例	主要经营范围	本期合并情况
------------	------	----------	-----------	--------	--------

上海金证高科技有 限公司	3,000,000.00	2,985,000.00	99.50%	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。	合并
深圳市金至典科技 有限公司	1,000,000.00	800,000.00	80%	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)。	合并
广州广捷信息技 术有限公司	2,000,000.00	700,000.00	35%	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。	不合并
北京北方金证科技 有限公司	3,000,000.00	2,400,000.00	80%	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。	合并
成都市金证科技有 限责任公司	3,000,000.00	2,700,000.00	90%	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)。	合并
沈阳市金证科技有 限公司	3,000,000.00	2,700,000.00	90%	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。	合并
广州市金证科技有 限公司	3,000,000.00	2,700,000.00	90%	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）。	合并
郑州市金证科技有 限公司	3,000,000.00	2,700,000.00	90%	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。	合并
兰州市金证科技有 限公司	3,000,000.00	2,700,000.00	90%	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。	合并
深圳市齐普生信息 技术有限公司	20,000,000.00	10,600,000.00	53%	计算机软硬件产品及其	合并

				配套设备的技术开发、销售、维修；信息咨询（不含限制项目）；楼宇智能化产品的技术开发及销售（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；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（不含专营、专控、专卖商品）	
--	--	--	--	--	--

说明：2004年3月设立了深圳市齐普生信息科技有限公司。

(六)利润分配方法

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。

(七)合并会计报表主要项目注释

1、货币资金：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金	282,730.17		282,730.17			209,308.76
其中：人民币	282,730.17		282,730.17	209,308.76		209,308.76
银行存款	30,134,950.70		30,134,950.70			286,622,539.84
其中：人民币	26,183,984.47		26,183,984.47	286,622,539.84		286,622,539.84
其他货币资金	129,546,596.83		129,546,596.83	34,907,182.09	-	34,907,182.09
其中：外埠存款	-		-			
银行汇票存款	-		-			
银行本票存款	-		-			
存出保证金	7,495,175.66		7,495,175.66	3,202,397.00		3,202,397.00
存出投资款	122,051,421.17		122,051,421.17	31,704,785.09		31,704,785.09
合计	159,964,277.70		159,964,277.70	321,739,030.69		321,739,030.69

说明：截止2004年6月30日的货币资金期末余额比期初余额减少50.44%，系本期支付股东股利外，支付用于投资的资金。

2、短期投资：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股权投资		225,560.00	200,000.00	25,560.00-
其中:股票投资		225,560.00	200,000.00	25,560.00
债券投资		48,972,938.20		48,972,938.20
其他投资				
合计		49,198,498.20	200,000.00	48,998,498.20

说明： 投资情况

项目	期末数	期末市价
股票投资	25,560.00	41,340.00
债券投资[04 国债 (1)]	48,972,938.20	49,060,000.00

3、应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	45,636,362.16	92.71%	2,281,818.11	43,354,544.05	18,797,010.90	85.78	939,850.55	17,857,160.36
1-2年	3,185,587.93	6.47%	254,847.03	2,930,740.90	2,730,869.33	12.46	218,469.55	2,512,399.78
2-3年	297,999.00	0.61%	59,599.80	238,399.20	279,489.00	1.28	55,897.80	223,591.20
3年以上	106,711.40	0.22%	53,355.70	53,355.70	106,711.40	0.49	53,355.70	53,355.70
合 计	49,226,660.49	1.00	2,649,620.64	46,577,039.85	21,914,080.63	100.00	1,267,573.59	20,646,507.04

说明：(1)截止 2004 年 6 月 30 日应收账款前五名合计 13,565,991.60 元，占应收账款期末余额的 27.56%。

(2)截止 2004 年 6 月 30 日应收帐款期末余额比期初余额增加 124.63%，主要因为价款回收期未到，同时其回收期有所延长。

(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) 本年无实际冲销的应收款项。

4、其他应收款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	20,017,792.53	0.98	999,648.12	19,018,144.41	3,926,649.82	79.23	196,332.50	3,730,317.32
1-2年	134,380.19	0.01	10,750.42	123,629.77	846,041.97	17.07	67,683.36	778,358.61
2-3年	132,006.75	0.01	26,401.35	105,605.40	173,314.00	3.50	34,662.80	138,651.20
3年以上	53,800.00	0.00	26,900.00	26,900.00	10,000.00	0.20	5,000.00	5,000.00
合 计	20,337,979.47	1.00	1,063,699.89	19,274,279.58	4,956,005.79	100.00	303,678.66	4,652,327.13

说明：(1)截止 2004 年 6 月 30 日其他应收款欠款前五名合计 15,632,123.43 元，占其他应收款期末余额的 76.86%。

(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) 本年无实际冲销的应收款项。

5、预付账款：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	28,530,849.06	98.99%	11,312,695.05	97.02
1-2年	262,940.38	0.91%	276,386.42	2.37
2-3年	12,408.00	0.04%	71,678.00	0.61
3年以上	16,300.00	0.06%		
合计	28,822,497.44	100.00%	11,660,759.47	100.00

说明：(1) 预付账款期末余额欠款前五名计 18,764,850.95 元，占预付账款期末余额 65.10%。

(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) 截止 2004 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的预付账款计 291,648.38 元，主要是因为项目未结算。

(4) 截至 2004 年 6 月 30 日预付账款期末余额比期初余额增加 147.18%，系用于预付供应商购货款以及软件研发基地建设项目用地预付款和租用办公楼预付租赁费用等增加。

(5)截止 2004 年 6 月 30 日预付账款期末余额账龄超过 1 年的大额列示如下：

单位名称	金 额	欠款原因
深圳润世宝计算机智能系统有限公司	161,729.54	预付购货款
广州正邦科技有限公司	16,300.00	预付购货款

6、存货：

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
工程成本	20,439,112.98		20,439,112.98	13,960,394.00		13,960,394.00
原材料	-			4,279,404.11	275,338.90	4,004,065.21
库存商品	23,777,180.13	275,338.90	23,501,841.23			-
分期收款发出	35,449,241.48		35,449,241.48			
合计	79,665,534.59	275,338.90	79,390,195.69	18,239,798.11	275,338.90	17,964,459.21

说明：(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 2004 年 6 月 30 日存货期末余额比期初余额增加 336.77%，主要是因为本公司控股子公司齐普生处于经营初始阶段，进行存货储备所致。

(3)截止 2004 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
世纪证券有限责任公司	2,841,528.57
深圳市人民政府办公厅	2,222,309.79
一德证券经纪有限责任公司	1,718,707.50
天同证券有限责任公司	1,716,474.77
益民基金管理有限公司	1,653,692.09

(4) 截止 2004 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：

单位名称	分期收款发出商品余额
北京润博星原科技发展有限公司	6,916,408.10
北京合力金桥系统集成技术有限公司	4,378,598.30
北京太极华青信息技术有限公司	2,970,919.70
江西思创数码科技科技有限公司	3,176,478.20
北京东华合创数码科技股份有限公司	2,950,587.20

7、待摊费用：

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房租	216,858.18	434,867.50	587,508.36	64,217.32
待抵扣进项税	84,298.50	43,125.16	127,423.66	-
办公用品(耗材)		140,855.34	79,248.19	61,607.15
合计	301,156.68	618,848.00	794,180.21	125,824.47

8、长期投资：

(1)联营企业投资：

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资公司注册资本的比例	累计权益增减额	减值准备	备注
广州广捷信息技术有限公司	长期	700,000.00	35%	-700,000.00		
合 计		700,000.00		-700,000.00		

说明：按本公司对广州广捷信息技术有限公司所占权益比例，截止 2004 年 6 月 30 日累计权益增减额为-700,000.00 元，尚有超过账面价值的未确认的投资损失-278,940.10 元。

(2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	占注册资本比例 (%)	期末数
北京金证海通科技有限公司	6 年	1.00	16	1.00

2004 年 6 月，公司投资 1.00 元受让北京海通新星系统集成有限公司 16%股权，后该公司更名为北京金证海通科技有限公司，注册资本 100 万元，本公司占其注册资本的 16%，公司对该项长期股权投资采用成本法核算。

(2)其他投资：

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，于 2004 年 4 月购入的“易基 50 指数基金”3,030,000.00 元，于 2004 年 5 月购入的“大成蓝筹基金”10,000,000.00 元。

9、固定资产及累计折旧：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
原值：					
房屋及建筑物	6,000,736.00			7,357,446.64	
电子设备	11,761,162.67	1,356,710.64	1,714,976.39	10,083,768.38	
运输设备	3,210,522.64	37,582.10	167,652.60	3,053,710.04	
其他设备	1,963,832.41	10,840.00	111,320.00	3,257,645.15	
合计	22,936,253.72	1,405,132.74	1,993,948.99	22,347,437.47	
累计折旧：					
房屋及建筑物	712,587.30	142,517.46		855,104.76	
电子设备	5,719,414.91	1,770,331.54	1,560,176.70	5,929,569.75	
运输设备	1,696,928.78	313,116.60	130,070.50	1,879,974.88	
其他设备	950,237.59	191,764.87	94,847.90	1,047,154.56	
合计	9,079,168.58	2,417,730.47	1,785,095.10	9,711,803.95	
净值：	13,857,085.14			12,635,633.52	

说明：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。

10、固定资产减值准备：

项目	期末数			期初数		
	固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额	固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额
房屋及建筑物	5,145,631.24		5,145,631.24	5,288,148.70		5,288,148.70
电子设备	5,473,327.17	81,706.43	5,391,620.74	5,948,681.09	314,196.39	5,634,484.70
运输设备	1,200,477.26	-	1,200,477.26	1,486,347.97		1,486,347.97
其他设备	816,197.85	42,867.76	773,330.09	1,133,907.38	48,051.19	1,085,856.19
合计	12,635,633.52	124,574.19	12,511,059.33	13,857,085.14	362,247.58	13,494,837.56

说明：2004 年 6 月 30 日本公司分别对固定资产进行了全面检查，对部分技术陈旧的固定资产按其可收回金额低于其账面价值差额计提了减值准备。

11、无形资产：

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
金蝶财务软件	外购	158,479.00	33,016.22	86,362.00		10,090.44	49,191.22	109,287.78	22个月
开发平台软件	外购	7,250,000.00	535,416.85			535,417.05	6,933,750.00	-0.20	
金银岛软件系统	外购	26,000.00	0.20			-	26,000.00	0.20	
财务软件	外购	7,500.00				-		-	
商标注册	外购	4,500.00	3,900.00			450.00	1,050.00	3,450.00	46个月
郎新软件	外购	11,830.00	7,295.09			1,183.02	5,717.93	6,112.07	31个月
合 计		7,458,309.00	579,628.36	86,362.00	-	547,140.51	7,015,709.15	118,849.85	
减:无形资产减值准备			497,733.33			497,733.33		-	
其中:开发平台软件		-	497,733.33			497,733.33		-	
无形资产净值		7,458,309.00	81,895.03			49,407.18		118,849.85	

说明：本公司分别对无形资产进行全面检查，由于部分无形资产已被其他新技术所替代或市价下跌等原因按其预计可收回金额低于其账面价值的差额计提了减值准备。截止 2004 年 6 月 30 日，该部分无形资产已摊销完毕，并将已经计提的减值准备冲回。

12、应付票据：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	45,644,049.40	
1-2 年		
2-3 年		
合计	45,644,049.40	

说明：(1) 截至 2004 年 6 月 30 日，应付票据期末余额大额列示如下：

收票方名称	金 额	票据种类
杭州华为三康技术有限公司	29,999,863.00	银行承兑汇票
深圳市齐普生信息技术有限公司	15,000,000.00	银行承兑汇票
沈阳怡德数码科技有限公司	644,186.40	银行承兑汇票

13、应付账款：

账龄	期末数	期初数
1年以内	18,578,126.91	24,182,131.32
1-2年	130,503.02	689,599.20
2-3年	367,662.19	419,470.19
3年以上	71,984.20	
合计	19,148,276.32	25,291,200.71

说明：(1) 截至 2004 年 6 月 30 日应付账款余额比 2003 年 12 月 31 日应付账款余额减少 24.29%，主要是因为供应商结算期有所缩短。

(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。

14、预收账款：

账龄	期末数	期初数
1年以内	10,418,437.54	5,754,421.20
1-2年	695,727.50	661,327.70
2-3年	801,553.30	480,053.30
3年以上	144,000.00	123,000.00
合计	12,059,718.34	6,895,802.20

说明：(1) 截至 2004 年 6 月 30 日预收账款余额比 2003 年 12 月 31 日预收账款余额增加 74.88%，系公司签订的收取客户的预付款合同增加所致。

(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 2004 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
天同证券有限责任公司	623,200.00	预收工程款
北京首发信安数据系统有限公司	351,000.00	预收工程款
北京证券有限责任公司	340,373.50	预收工程款

15、应付股利：

主要投资者	期末数欠付股利金额	期初数欠付股利金额	原因
杜宣	2,232,491.52	6,858,946.76	尚未支付
赵剑	2,232,491.52	6,858,946.75	尚未支付
徐岷波	2,232,491.52	6,858,946.75	尚未支付
李结义	2,232,491.52	6,858,946.75	尚未支付
深圳市创新科技投资有限公司	178,940.16	1,383,316.99	尚未支付
合计	9,108,906.24	28,819,104.00	

说明：根据 2004 年 4 月 14 日召开的公司第一届董事会 2004 年第三次会议决议：对老股东

享有的利润进行分配，详见附注（十二）-1。

16、应交税金：

税 种	期末数欠交金额(多交用“-”号)	期初数欠交金额(多交用“-”号)
营业税	169,971.32	405,640.17
增值税	-3,347,077.47	1,453,056.75
企业所得税	213,572.90	975,107.16
城市维护建设税	42,186.76	126,750.96
个人所得税	82,209.47	138,872.25
合计	-2,839,137.02	3,099,427.29

说明：各税项减免依据、减免幅度、减免期限详见附注（四）。

17、其他应交款：

项目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	按应纳增值税、营业税的3%、4%	26,413.57	64,885.99
主、副食品价格调控基金	按含税营业收入的1‰	3,780.49	6,992.83
堤围费	按营业收入的1.8‰	4,724.67	3,503.88
交通建设费	按应缴流转税的4%	-766.83	-766.83
河道工程维护管理费	按应缴流转税的0.25%	327.94	920.89
职工劳动保险费		-	882.28
合计		34,479.84	76,419.04

18、其他应付款：

账龄	期末数	期初数
1年以内	686,394.60	958,182.56
1-2年	80,293.83	73,163.85
2-3年	43,196.00	300,000.00
3年以上	300,000.00	
合计	1,109,884.43	1,331,346.41

说明：(1)、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。

(2)、截至 2004 年 6 月 30 日，其他应付款大额列示：

单位名称	金额	原因
深圳市志信实业公司	300,000.00	房价尾款
洛阳开拓工程队	138,000.00	押金

19、预提费用：

类 别	期末数	期初数	结存原因
预提工程费	546,426.22	621,406.90	尚未支付
预提办公楼房租	1,229,750.76	1,229,750.76	尚未支付
合计	1,776,176.98	1,851,157.66	

20、专项应付款：

项目	期末数	期初数
技术创新基金	712,500.00	90,000.00
软件产业发展专项资金	2,400,000.00	2,000,000.00
建设资助资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	6,112,500.00	5,090,000.00

说明：(1)技术创新基金 712,500.00 万元是上海市科技型中小企业创业基金中心拨入上海金证的技术创新基金。

(2)软件产业发展专项资金 240 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 万软件产业发展专资金；广州市东山区科学技术局拨予广州金证项目费 20 万元；根据深圳市福田区区政府常务四届十三次会议纪要拨给本公司的福田区科技三项经费 40 万元。

(3)建设资助资金 300 万元是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。

21、股本：

期末数：68,720,000.00

	期初数	本期变动增减(+、-)						期末数
		配股	转让	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.内部职工股份								-
4.优先股或其他								-
其中：转配股								-
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

22、资本公积：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	10,373,583.60			10,373,583.60
法定公益金	5,186,791.79		-	5,186,791.79
任意盈余公积	1,960.13			1,960.13
合计	15,562,335.52	-	-	15,562,335.52

23、盈余公积：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	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		-	-	-
资产评估增值准备		-		-
股权投资准备		-	-	-
合计	204,509,843.41	-	-	204,509,843.41

24、未分配利润：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分配利润	27,499,737.07		4,466,180.74	23,033,556.33

说明：(1)未分配利润本年减少数系截至 2004 年 6 月 30 日经营亏损。

25、主营业务收入及主营业务成本

(1) 业务分部报表

主营业务收入

项 目	本期发生数	上年同期发生数
自行开发研制的软件产品销售收入	2,011,164.16	3,167,112.04
系统集成收入	57,004,102.07	55,139,395.34
硬件销售收入	43,305,514.74	
定制软件收入	13,974,439.49	18,973,777.00
系统维护收入	7,401,576.40	9,894,161.01
小计	123,696,796.86	87,174,445.39
减:公司内各业务分部间相互抵消	2,532,159.43	2,254,213.13
合计	121,164,637.43	84,920,232.26

说明：2004年6月30日前，本公司前五名客户销售总额合计 16,669,465.82 元，占当期主营业务收入的 13.76%。

主营业务成本

项 目	本期发生数	上年同期发生数
自行开发研制的软件产品销售成本		
系统集成成本	52,406,936.10	44,715,134.60
硬件销售成本	38,896,543.93	
定制软件成本	754,129.82	1,230,640.33
系统维护成本	1,684,206.69	1,923,445.18
小计	93,741,816.54	47,869,220.11
减:公司内各业务分部间相互抵消	2,532,159.43	2,254,213.13
合计	91,209,657.11	45,615,006.98

(2)地区分部报表

主营业务收入

项 目	本期发生数	上年同期发生数
东北分部	2,572,054.64	2,403,241.00
华北分部	5,011,665.91	7,760,244.87
华东分部	7,643,771.59	10,755,378.05
中南分部	100,953,646.67	58,725,829.74
西北分部	1,850,652.52	4,598,256.22
西南分部	5665005.53	2,931,495.51
小计	123,696,796.86	87,174,445.39
减:公司内各业务分部间相互抵消	2,532,159.43	2,254,213.13
合计	121,164,637.43	84,920,232.26

说明：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、郑州分公司、郑州金证、广州分公司、广州金证、金至典构成；西北分部由兰州分公司、兰州金证构成；西南分部由成都分公司、成都金证构成。

主营业务成本

项 目	本期发生数	上年同期发生数
东北分部	1,727,906.36	1,306,754.72
华北分部	2,966,749.46	5,198,590.23
华东分部	4,387,219.71	6,022,428.63
中南分部	78,032,876.30	30,212,262.98
西北分部	2,088,148.75	3,350,084.96
西南分部	4538915.96	1,779,098.59
小计	93,741,816.54	47,869,220.11
减:公司内各业务分部间相互抵消	2,532,159.43	2,254,213.13
合计	91,209,657.11	45,615,006.98

26、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
营业税	按营业收入的3%、5%	723,048.60	469,912.51
城建税	按应纳增值税、营业税的1%、7%	60,346.81	111,629.98
教育费附加	按应纳增值税、营业税的3%、4%	56,576.94	80,172.75
主、副食品价格调控基金	按含税营业收入的1‰	6,329.08	3,245.60
堤围费	按营业收入的1.8‰	4,724.67	6,460.93
河道工程维护管理费	按应缴流转税的0.25%	2,166.20	2,833.97
营业税金及附加返还		-63,632.69	-26,512.11
合 计		789,559.61	647,743.63

27、管理费用

项 目	本期发生数	上年同期发生数
工资及福利	5,690,504.05	6,131,131.64
折旧	1,197,710.39	1,305,603.22
办公费	519,883.04	740,570.84
差旅费	744,955.97	779,318.71
待摊费用摊销	137,434.70	304,894.57
业务招待费	541,244.32	528,620.96
保险费	310,059.52	306,403.97
运费及汽车费	481,864.44	241,904.97
邮电费	341,087.99	335,648.88
租赁费(房租水电)	1,822,198.62	1,493,813.81
技术开发费用	12,193,142.57	9,398,953.95
无形资产摊销	11,723.46	8,544.72
存货盘亏	46,872.32	-9,179.03
坏账准备	1,746,830.33	
其他	1,794,042.14	1,807,175.23
合 计	27,579,553.86	23,373,406.44

说明：各期研究开发费用主要项目及占主营业务收入的比例列示如下：

项目	本期发生数	上年同期发生数
研究开发活动所耗用的材料成本	52,045.14	87,425.71
用于研发活动的固定资产折旧	631,560.90	486,955.71

用于研究活动的无形资产摊销	974,817.09	645,099.96
研发人员的工资性支出	7,659,642.02	5,458,444.68
差旅费	1,431,464.43	681,986.93
房租水电费	784,772.00	836,911.80
其他	658,840.99	1,202,129.16
合计	12,193,142.57	9,398,953.95
主营业务收入	121,164,637.43	84,920,232.26
研发费用占主营业务收入比例%	10.06	11.07

28、财务费用：

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	188,036.10	
减：利息收入	1,571,100.38	194,436.64
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	
其他	37,281.34	10,267.49
合计	-1,345,782.94	-184,169.15

29、投资收益：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
股票投资收益	-1,040.89	7,632.84
债券投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他 债权收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额		-65,766.98
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
合计	-1,040.89	-58,134.14

说明：股票投资亏损 1,040.89 元，其中：“短期投资—金自天正”本期转让损失 1424.89 元；

“短期投资—TCL 集团”本期股息收入 384.004 元。

30、补贴收入：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
增值税返还	710,511.54	601,112.70
合 计	710,511.54	601,112.70

说明：截至 2004 年 6 月 30 日增值税返还 710,511.54 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税款。

31、营业外收入：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
罚没收入	20,000.00	
处理固定资产收益	141,410.52	
房地产销项税转入	-	558,460.62
其他	100.00	0.27
合 计	161,510.52	558,460.89

32、营业外支出：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
处理固定资产损失	29,423.14	41,731.97
罚款支出	1,192.00	8,360.00
资产减值准备	-500,100.73	-11,588.58
房地产销进项税转入	-	244,573.71
固定资产盘亏	-	
赔偿金	-	12,033.00
存货报废	-	
其他	0.02	5,001.05
合 计	-469,485.57	300,111.15

33、支付的其他与经营活动有关的现金，主要项目列示如下：

种类	金额
差旅费	2,154,167.27
电讯费	728,301.41
业务费	1,442,972.42
办公费	714,612.66
运费	166,564.45
房租水电费	2,413,462.57
广告费	327,437.00
保险费	742,613.06
审计费	304,625.26

元器件	13,491.51
汽车费	510,824.32
邮寄费	70,869.86
维修费	73,024.85
董事会费	75,681.83
研发费	2,959,120.30

(八)母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	16,290,860.04	90.60%	814,543.00	15,476,317.04	12,230,956.50	87.43	611,547.83	11,619,408.67
1-2年	1,359,465.83	7.56%	108,757.27	1,250,708.56	1,441,715.83	10.31	115,337.27	1,326,378.56
2-3年	224,489.00	1.25%	44,897.80	179,591.20	209,489.00	1.50	41,897.80	167,591.20
3年以上	106,711.40	0.59%	53,355.70	53,355.70	106,711.40	0.76	53,355.70	53,355.70
合 计	17,981,526.27	100.00%	1,021,553.77	16,959,972.50	13,988,872.73	100.00	822,138.60	13,166,734.13

2、其他应收款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	1,964,747.19	88.80%	96,985.04	1,867,762.15	1,821,315.85	89.22	91,065.79	1,730,250.06
1-2年	115,789.19	5.23%	9,263.14	106,526.05	93,034.84	4.56	7,442.79	85,592.05
2-3年	78,132.75	3.53%	15,626.55	62,506.20	116,940.00	5.73	23,388.00	93,552.00
3年以上	53,800.00	2.43%	26,900.00	26,900.00	10,000.00	0.49	5,000.00	5,000.00
合 计	2,212,469.13	100.00%	148,774.73	2,063,694.40	2,041,290.69	100.00	126,896.58	1,914,394.11

3、长期股权投资：

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	金额	减值准备	净额			金额	减值准备	净额
长期股权投资	29,981,930.63	-	29,981,930.63	16,959,513.82	10,296,930.63	36,644,513.82		36,644,513.82
其中：对子公司投资	29,981,930.63		29,981,930.63	16,959,513.82	10,296,930.63	36,644,513.82		36,644,513.82
对合营企业投资			-			-		-
对联营企业投资			-					
其他股权投资			-			-		-
合计	29,981,930.63	-	29,981,930.63	16,959,513.82	10,296,930.63	36,644,513.82	-	36,644,513.82

子公司及联营公司投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司 注册资本的比例	累计权益增减额	期末数
深圳市金至典科技有限公司	10年	800,000.00	80%		800,000.00
上海金证高科技有限公司	10年	2,985,000.00	99.50%		2,985,000.00
北京北方金证高科技有限公司	20年	2,400,000.00	80%		2,400,000.00
广州市金证科技有限公司	长期	2,700,000.00	90%		2,700,000.00
沈阳市金证科技有限公司	10年	2,700,000.00	90%		2,700,000.00
郑州市金证科技有限公司	3年	2,700,000.00	90%		2,700,000.00
成都市金证科技有限公司	长期	2,700,000.00	90%		2,700,000.00
兰州市金证科技有限公司	10年	2,700,000.00	90%		2,700,000.00
广州广捷信息技术有限公司	长期	700,000.00	35%	-700,000.00	
深圳市齐普生信息科技有限公司	10年	10,600,000.00	53%		10,600,000.00
北京金证海通科技有限公司	6年	1.00	16%		1.00
深圳市金证卡尔电子有限公司	10年	7,000,000.00	70%		7,000,000.00
合 计		37,985,001.00		-700,000.00	37,285,001.00

说明：按本公司对广州广捷信息技术有限公司所占权益比例，截止 2004 年 6 月 30 日累计权益增减额为-700,000.00 元。

4、主营业务收入：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
自行开发研制的软件产品销售收入	1,544,070.14	1,723,927.41
系统集成收入	36,236,788.33	27,904,557.69
定制软件收入	9,806,939.49	13,536,489.00
系统维护收入	2,327,480.00	4,252,197.46
小计	49,915,277.96	47,417,171.56
减:公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	49,915,277.96	47,417,171.56

5、主营业务成本

项 目	本期发生数	上年同期发生数
自行开发研制的软件产品销售成本		
系统集成成本	34,164,619.08	21,294,690.42
定制软件成本	555,426.86	1,174,435.09
系统维护成本	523,126.85	1,430,628.25
小计	35,243,172.79	23,899,753.76
减:公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	35,243,172.79	23,899,753.76

6、投资收益：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
股票投资收益	384.00	7,632.84
债券投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他 债权收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-640,487.18	3,850,091.48
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
合计	-640,103.18	3,857,724.32

说明：股票投资收益系 “ 短期投资—TCL 集团 ” 本期股息收入 384.00 元。

(九)关联方关系及其交易

1、关联方关系明细项目列示如下：

(1) 持本公司 5%以上股份的股东

股东名称	年初数	年末数	占总股本比例
杜宣	12,071,360.00	12,071,360.00	17.57%
赵剑	12,071,360.00	12,071,360.00	17.57%
徐岷波	12,071,360.00	12,071,360.00	17.57%
李结义	12,071,360.00	12,071,360.00	17.57%

(2)存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
上海金证高科技 有限公司	上海市	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	子公司	有限责任	赵剑
深圳市金至典科技 有限公司	深圳市	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 （不含专营、专控、专卖商品）	子公司	有限责任	赵剑
北京北方金证科技 有限公司	北京市	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。	子公司	有限责任	赵剑
成都市金证科技有限责任公司	成都市	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。	子公司	有限责任	赵剑
沈阳市金证科技有限公司	沈阳市	计算机系统集成；计算机应用系统及配	子公司	有限责任	赵剑

		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。			
广州市金证科技有限公司	广州市	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）。	子公司	有限责任	赵剑
郑州市金证科技有限公司	郑州市	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（不含无线电）、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。	子公司	有限责任	赵剑
兰州市金证科技有限公司	兰州市	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（不含卫 星地面接收设施）、机械设备的批发零售。	子公司	有限责任	赵剑
深圳市齐普生信息科技有限公司	深圳市	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（不含限 制项目）；楼宇智能化产品的技术开发及 销售（不含限制项目及专营、专控、专卖 商品）；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（不 含专营、专控、专卖商品）	子公司	有限责任	李结义

(3)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
上海金证高科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳市金至典科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京北方金证科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
成都市金证科技有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
广州市金证科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
郑州市金证科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
兰州市金证科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
沈阳市金证科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳市齐普生信息科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00

(4)存在控制关系的关联方本公司所持股份及其变化

企 业 名 称	年初数	比例%	本期增加	本期减少	年末数	比例%
上海金证高科技有限公司	2,985,000.00	99.50			2,985,000.00	99.50
深圳市金至典科技有限公司	800,000.00	80			800,000.00	80
北京北方金证科技有限公司	2,400,000.00	80			2,400,000.00	80
广州市金证科技有限公司	2,700,000.00	90			2,700,000.00	90

成都市金证科技有限责任公司	2,700,000.00	90	2,700,000.00	90
郑州市金证科技有限公司	2,700,000.00	90	2,700,000.00	90
兰州市金证科技有限公司	2,700,000.00	90	2,700,000.00	90
沈阳市金证科技有限公司	2,700,000.00	90	2,700,000.00	90
深圳市齐普生信息科技有限公司	10,600,000.00	53	10,600,000.00	53

(5)不存在控制关系的关联方

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本企业关系</u>
广州广捷信息技术有限公司	联营企业
北京金证海通科技有限公司	联营企业

(十)或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

(十一)承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

(十二)其他重要事项

1、根据 2004 年 4 月 14 日召开的本公司第一届董事会 2004 年第三次会议决议，审议通过了《2003 年度利润分配预案》：

根据 2002 年 4 月 25 日召开的本公司 2001 年度股东大会决议：如公司股票在 2002 年 12 月 31 日之后发行，则 2002 年 12 月 31 日之前的滚存利润由老股东享有，2003 年 1 月 1 日以后的滚存利润由新、老股东共享，根据这一决议，对于 2003 年利润分配及滚存利润，采取如下方案：

2002 年底滚存利润由老股东享有，其中滚存利润为 4,475,464.13 元，按照 2002 年底老股东 5072 万股折算每股股利为 0.0882 元（含税），以现金红利分派给老股东。剩余 1,960.13 元结转入任意盈余公积。

2003 年度公司净利润为 32,352,631.85 元，按 10%提取法定盈余公积，按照 5%提取法定公益金；剩余 27,499,737.07 元，拟不分配，不转增，留待以后分配。

2、本公司享受的各项税收优惠政策[详附注（四）优惠政策]，对本公司各期净利润的影响情况如下：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
增值税	450,805.57	914,999.61
营业税	512,361.22	1,038,132.31
企业所得税	172,308.36	1,979,993.97
合 计	1,135,475.05	3,933,125.89
净利润	-4,466,180.74	9,836,366.34
各项税收优惠占当年净利润的比例%	20.27	39.99

第八节 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。

深圳市金证科技股份有限公司

董事长：杜宣

二〇〇四年八月三十一日