

深圳市金证科技股份有限公司

二〇〇七年度报告

二〇〇八年四月十一日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	2
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	87

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、公司除董事徐岷波因工作原因出差未能亲自参加会议，委托董事赵剑出席会议并行使表决权之外，其它董事全部出席董事会会议。

3、北京立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人杜宣，主管会计工作负责人周永洪及会计机构负责人（会计主管人员）周永洪声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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

公司法定中文名称缩写：金证股份

2、公司法定代表人：杜宣

3、公司董事会秘书：杨德仁

电话：0755—82955524

传真：0755—82955534

E-mail: yangdr@mail.szkingdom.com

联系地址：深圳市福田区福华路 322 号文蔚大厦 22 楼

4、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：518024

公司国际互联网网址：<http://www.szkingdom.com>

公司电子信箱：jzki@mail.szkingdom.com

5、公司信息披露报纸名称：证券时报、上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：上海证券交易所与公司董事会秘书办公室

6、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

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 21 日

公司首次注册登记地点：深圳市

公司法人营业执照注册号：4403012005330

公司税务登记号码：国税深字 440301708447860

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	42,930,254.90
利润总额	46,135,230.05
归属于上市公司股东的净利润	34,282,858.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,347,674.55
经营活动产生的现金流量净额	84,098,722.87

(二)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
非流动资产处置损益	15,254.28
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,154,484.53
委托投资损益	12,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	35,236.34
其他非经常性损益项目	2,730,208.96
合计	17,935,184.11

注 1、上表所列金额已扣除少数股东收益因素、所得税影响因素的影响。

2、上表中“其他非经常性损益项目”列示的金额为本期职工福利费余额冲减管理费用的金额。

(三)报告期末公司前三年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	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	958,335,785.26	932,495,918.35	2.77	706,145,542.81
利润总额	46,135,230.05	71,642,504.64	-35.60	-33,858,346.94
归属于上市公司股东的净利润	34,282,858.66	55,786,104.70	-38.55	-40,686,338.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,347,674.55	13,647,660.70	19.78	6,672,370.19
基本每股收益	0.25	0.41	-39.02	-0.59

稀释每股收益	0.25	0.41	-39.02	-0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.12	0.10	20.00	0.10
全面摊薄净资产收益率(%)	9.53	17.14	-7.61	-14.98
加权平均净资产收益率(%)	10.01	18.69	-8.68	-13.75
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.54	4.19	0.35	2.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.77	4.57	0.20	2.25
经营活动产生的现金流量净额	84,098,722.87	-3,881,503.72		-21,774,813.61
每股经营活动产生的现金流量净额	0.61	-0.03		-0.32
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	764,621,957.60	595,008,236.38	28.51	455,678,061.66
所有者权益(或股东权益)	359,763,992.21	325,481,133.55	10.53	271,633,007.25
归属于上市公司股东的每股净资产	2.62	2.37	10.55	3.95

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		4,578,789.99	4,578,789.99	-400,932.50
合计		4,578,789.99	4,578,789.99	-400,932.50

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+)、(-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持	89,920,000	65.42				-49,658,388	-49,658,388	40,261,612	29.29

股									
其中：									
境内法人持股	4,316,160	3.14				-4,316,160	-4,316,160	0	0
境内自然人持股	85,603,840	62.28				-45,342,228	-45,342,228	40,261,612	29.29
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	89,920,000	65.42				-49,658,388	-49,658,388	40,261,612	29.29
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	47,520,000	34.58				49,658,388	49,658,388	97,178,388	70.71
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	47,520,000	34.58				49,658,388	49,658,388	97,178,388	70.71
三、股份总数	137,440,000.00	100				0	0	137,440,000.00	100

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杜宣	17,213,972	6,872,000	0	10,341,972	股权分置限售	2008年4月7日
赵剑	17,143,056	6,872,000	0	10,271,056	股权分置限售	2008年4月7日
李结义	16,696,292	6,872,000	0	9,824,292	股权分置限售	2008年4月7日
徐岷波	16,696,292	6,872,000	0	9,824,292	股权分置限售	2008年4月7日
合计	67,749,612	27,488,000	0	40,261,612	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

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。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		19,358				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股份数量
杜 宣	境内自然人	12.52	17,213,972	0	10,341,972	0
徐岷波	境内自然人	12.09	16,624,292	-72,000	9,824,292	0
赵 剑	境内自然人	11.88	16,338,434	-804,622	10,271,056	0
李结义	境内自然人	11.42	15,696,292	-1,000,000	9,824,292	0
王开因	境内自然人	1.23	1,688,000	-528,088	0	0
许联俊	境内自然人	0.81	1,117,631	1,117,631	0	未知
唐昶荣	境内自然人	0.50	691,420	0	0	0
王海航	境内自然人	0.50	690,000	-19,148	0	0
王阿花	境内自然人	0.44	601,880	601,880	0	未知
查玉宝	境内自然人	0.44	600,000	-250,978	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份 数量		股份种类	
杜宣			6,872,000		人民币普通股	
徐岷波			6,800,000		人民币普通股	
赵剑			6,067,378		人民币普通股	
李结义			5,872,000		人民币普通股	
王开因			1,688,000		人民币普通股	
许联俊			1,117,631		人民币普通股	
唐昶荣			691,420		人民币普通股	
王海航			690,000		人民币普通股	
王阿花			601,880		人民币普通股	
查玉宝			600,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			1、公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜宣	10,341,972	2008年4月7日	6,872,000	金证股份的股权分置改革方案通过以后,其各自所持有的股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份占股份总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内不超过10%。
2	赵剑	10,271,056	2008年4月7日	6,872,000	
3	李结义	9,824,292	2008年4月7日	6,872,000	
4	徐岷波	9,824,292	2008年4月7日	6,872,000	

注:因杜宣、赵剑、李结义、徐岷波为本公司董事,在其持有的本公司股份限售期满后,其持有的公司股份的转让应按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定执行。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人控股股东情况

控股股东姓名：杜宣

国籍：中国

最近五年内职业：1998 年创建本公司，任公司第一届董事会董事长职务至今

最近五年内职务：董事长

控股股东姓名：赵剑

国籍：中国

最近五年内职业：1998 年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今

最近五年内职务：董事、总裁

控股股东姓名：李结义

国籍：中国

最近五年内职业：1998 年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今。

最近五年内职务：董事、副总裁

控股股东姓名：徐岷波

国籍：中国

最近五年内职业：1998 年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今。

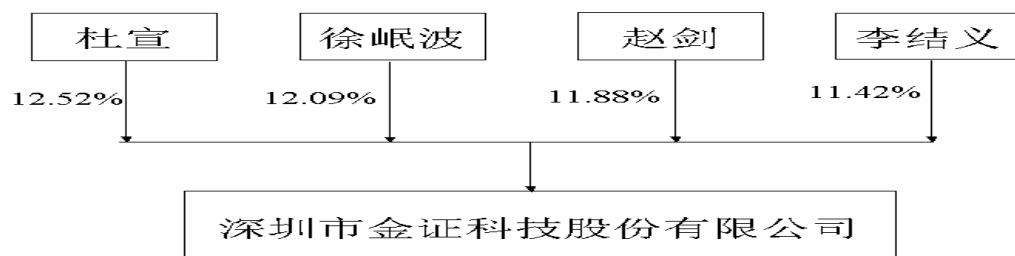
最近五年内职务：董事、副总裁

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(2) 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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
杜宣	董事长	男	44	2007-9-14 ~ 2010-9-13	17,213,972	17,213,972		395,861					否
赵剑	董事总裁	男	40	2007-9-14 ~ 2010-9-13	17,143,056	16,338,434	二级市场卖出	375,000					否
李结义	董事、副总裁	男	42	2007-9-14 ~ 2010-9-13	16,696,292	15,696,292	二级市场卖出	329,372					否
徐岷波	董事、副总裁	男	41	2007-9-14 ~ 2010-9-13	16,696,292	16,624,292	二级市场卖出	370,728					否
王开因	董事	男	42	2007-9-14 ~ 2010-9-13	2,216,088	1,688,000	二级市场卖出	293,961					否
孙建文	独立董事	男	46	2007-9-14 ~ 2010-9-13	0	0		15,000					否
齐玉武	独立董事	男	38	2007-9-14 ~ 2010-9-13	0	0		15,000					否
蔡敬侠	独立董事	女	40	2007-9-14 ~ 2010-9-13	0	0		15,000					否
王凯	监事会主席	男	34	2007-9-14 ~ 2010-9-13	106,374	79,781	二级市场卖出	203,839					否

唐昶荣	监事	男	38	2007-9-14 ~ 2010-9-13	691,420	691,420		216,588					否
刘 瑛	监事	女	31	2007-9-14 ~ 2010-9-13	0	0		101,620					否
杜同舟	营销总监	男	41	2007-9-14 ~ 2010-9-13	600,262	450,000	二 级 市 场 卖 出	356,095					否
王海航	技术总监	男	39	2007-9-14 ~ 2010-9-13	709,148	690,000	二 级 市 场 卖 出	347,295					否
周永洪	财务总监	男	40	2007-9-14 ~ 2010-9-13	106,374	80,000	二 级 市 场 卖 出	181,909					否
杨德仁	董事会秘 书	男	42	2007-9-14 ~ 2010-9-13	1,170,096	540,000	二 级 市 场 卖 出	141,200					否
合计	/	/	/	/	73,349,374	70,092,191	/	3,313,468			/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

董事：

(1) 杜宣, 现年 44 岁, 学士学位, 成都电子科技大学计算机专业毕业, 现任公司董事长。杜宣先生 1984 年至 1989 年在成都电子科技大学任教并从事 MIS 的开发; 1989 年至 1993 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司, 任开发二部经理; 1993 年至 1998 年任职于深圳市新华威科技有限公司, 任总经理; 1998 年创建本公司, 任公司第一届董事会董事长职务至今。杜宣先生于 2000 年荣获深圳市“彭年科技奖”, 2001 年被评为深圳市十大杰出青年, 2003 年当选深圳市福田区人大代表。

(2) 赵剑, 现年 40 岁, 硕士学位, 西安交通大学应用经济学专业毕业, 现任公司董事、总裁。赵剑先生 1989 年至 1992 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司; 1992 年至 1998 年任职于深圳市捷意电脑有限公司, 任总经理; 1998 年创建本公司, 出任公司第一届董事会董事至今。赵剑先生主持开发的公司三项产品通过了深圳市科技局的科技成果鉴定, 其中“金证证券柜台交易系统”获 2000 年深圳市科技进步一等奖。

(3) 李结义, 现年 42 岁, 硕士学位, 成都电子科技大学计算机专业毕业, 现任公司董事、副总裁。李结义先生 1989 年至 1993 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司, 任经营部主任; 1993 年至 1998 年任职于深圳市新华威科技有限公司, 任副总经理; 1998 年创建本公司, 出任公司第一届董事会董事至今。

(4) 徐岷波, 现年 41 岁, 学士学位, 清华大学工业自动化专业毕业, 现任公司董事、副总裁。徐岷波先生 1990 年至 1992 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司; 1992 年至 1998 年任职于深圳市捷意电脑有限公司, 任副总经理; 1998 年创建本公司, 出任公司第一届董事会董事至今。

(5)王开因,现年 42 岁,学士学位,内蒙古大学计算数学与应用软件专业毕业。王开因先生 1993 年至 1996 年任职于深圳市新华威科技有限公司,1996 年至 1998 年任职于深圳市泰能电子科技有限公司;1998 年开始任职于本公司,现任公司总裁助理;2001 年 8 月被选为公司第一届董事会董事至今。

独立董事:

(6)孙建文,现年 46 岁,学士学位,孙建文先生 1997 年至 2001 年任职于联合证券有限责任公司,任行政事务部总经理、信息部总经理;2001 年 5 月至今任职于北京金辉世纪投资管理有限公司,任执行董事,现任公司第三届董事会独立董事。

(7)齐玉武,现年 38 岁,毕业于北京大学经济学院,经济学硕士,齐玉武先生 1992 年至 1994 年就职于山东省民政厅福利公司,2000 年至今就职于中国银河证券,任高级业务经理,现任公司第三届董事会独立董事

(8)蔡敬侠,现年 40 岁,毕业于清华大学,工商管理硕士,蔡敬侠女士 2005 年至 2006 年 6 月就职于广东德美精细化工股份有限公司,任总经理助理;2006 年 7 月至今就职于德美化工(集团)科技有限公司,任财务总监,现任公司第三届董事会独立董事

监事:

(9)王 凯,现年 34 岁,本科学历,毕业于陕西财经学院,现任本公司经营管理部总经理、第三届监事会召集人。

(10)唐昶荣,现年 38 岁,毕业于抚顺石油学院计算机系,现任营销软件中心总经理,第三届监事会监事。

(11)刘 瑛,现年 31 岁,在职研究生,从业六年,具有沪深交易所董秘从业资格,2003 年任职于深圳和光现代商务股份有限公司证券部;2005 年至今任职于金证股份,曾任公司证券事务代表,现任公司第三届监事会职工监事。

高级管理人员:

(12)杜同舟,现年 41 岁,硕士学位,毕业于四川师范学院,曾任深圳正弦电源公司总经理,现任本公司营销总监。

(13)王海航,现年 39 岁,硕士学位,毕业于成都电子科技大学计算机专业,长期在国泰君安证券从事交易软件研究与开发工作,曾任国泰君安证券电脑部副总经理。现任本公司技术总监。

(14)周永洪,现年 40 岁,本科学历,毕业于四川大学。自 1998 年任职于本公司,现任本公司财务总监。

(15)杨德仁,现年 42 岁, 1989 年毕业于成都科技大学计算机系, 获工学硕士学位。1989-1993 年在成都科技大学计算机系工作; 1993-1998 年在深圳新华威科技有限公司从事技术工作; 1998 至今在深圳市金证科技股份有限公司从事技术和管理的工作, 历任技术支持部经理、研发中心总经理等职。现任公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙建文	北京金辉世纪投资管理有限公司	执行董事	2001 年		是
齐玉武	中国银河证券	高级业务经理	2000 年		是
蔡敬侠	德美化工(集团)科技有限公司	财务总监	2006 年		是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司向董事会提出建议, 经董事会以及股东大会审议后确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 董事津贴及董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会根据公司董事、监事、高级管理人员的工作情况以及同行业其它上市公司的水平, 向董事会提出建议, 经董事会以及股东大会审议后确定。

本公司董事、监事、高级管理人员均在公司任职, 公司根据其担任的职务支付相应的职务薪酬, 不另行发放津贴。董事津贴及董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会根据公司董事、监事、高级管理人员的工作情况以及同行业其它上市公司的水平, 向董事会提出建议, 经董事会以及股东大会审议后确定。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
龚志忠	独立董事	董事会换届
李 毅	独立董事	董事会换届
李智渊	独立董事	董事会换届
袁继全	独立董事	董事会换届
吴晓琳	监 事	监事会换届

注：2007 年 9 月 14 日经公司 2007 年第三次临时股东大会审议选举杜宣、赵剑、徐岷波、李结义、王开因、孙建文、齐玉武、蔡敬侠为第三届董事会董事（其中孙建文、齐玉武、蔡敬侠为独立董事）；会议同意由王凯、唐昶荣、刘瑛三人组成公司第三届监事会，其中刘瑛由公司职工代表大会选举产生。王凯、唐昶荣为公司股东委派监事。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 861 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。截止报告期末，公司在职员工为 861 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	89
销售人员	181
技术质量人员	443
财务人员	29
行政管理人员	119

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生（含以上）	24
本科	488
大专	271
中专	60
高中	18

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治事准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。2007 年为了更好的落实中国证监会有关文件精神，根据中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《深圳市金证科技股份有限公司章程》等有关规定，公司先后制定了公司信息披露制度、公司独立董事工作制度、总裁工作细则、高管持股变动管理规则等相关制度，并将这些制度作为公司行动的指南，落实到日常工作中。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

按照深圳证监局《关于对上市公司大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》（深

圳证局公司字[2007]11号)及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》(深证局公司字(2007)39号)的要求,报告期内公司对向大股东、实际控制人提供未公开信息的情况进行了自查,公司没有发现内幕信息知情人员泄露内幕信息、从事内幕交易等情况。同时鉴于本公司股东又是管理层的特殊结构,因此深圳证监局上述通知规定的有关对大股东、实际控制人提供未公开信息的报送及审批程序本公司不适用。

1、关于股东和股东大会:公司严格按照《上市公司股东规范意见》及《股东大会议事规则》的要求,规范股东大会召集、召开、表决程序,平等对待所有股东,确保股东特别是中小股东能充分行使权利。股东大会提案审议均符合程序,会议召开过程中,会议主持人及出席会议的董事、监事和高管人员能认真听取所有参会股东的意见和建议,平等对待所有股东,确保了中小股东的话语权。

2、关于控股股东与上市公司:公司具有完整的业务及自主经营能力,公司控股股东严格规范自己的行为,公司重大事项经营决策均按照各项规则由公司经理层、董事会、股东大会讨论决定,不存在控股股东控制公司经营决策的情况。公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”,各自独立核算,独立承担责任和风险,公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作,不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

3、关于董事与董事会:公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,严格董事的选聘程序,公司董事人员构成和人数符合法律法规的要求。董事会依法行使职权,公司各位董事均能勤勉诚信地履行职责,并按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》要求,亲自参加或者委托其他董事参加董事会会议,并在会议上发表自己的意见和建议,且对会议的各项议案独立的进行表决。

4、关于监事与监事会:公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度,定期召开监事会会议,并以认真负责的态度列席董事会会议;在日常工作中,公司监事会依照国家有关法律、法规 and 公司章程,对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高管人员执行职务的情况以及公司管理制度进行了监督对公司的重大事项进行审议,履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任,维护公司及全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制:公司正逐步建立并不断完善公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制,董事津贴及董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会根据公司董事、监事、高级管理人员的工作情况以及同行业其它上市公司的水平,向董事会提出建议,经董事会以及股东大会审议后确定。

6、关于相关利益者:公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,共同推进公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露和透明度:公司董事会秘书负责公司的信息披露工作,接待股东来访和投资者咨询。报告期内,公司修订了《信息披露管理制度》,确保信息披露真实、准确、完整,切实保证投资

者能平等的获得有关信息，公司指定信息披露报纸为《证券时报》。

8、公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，本公司自 2007 年 4 月起，进行了认真的治理自查，并于 6 月 30 日披露了公司治理自查报告。经过自查和公众评议阶段的工作，中国证监会深圳监管局（以下简称为：深圳监管局）于 9 月 18 日对本公司的治理情况及治理专项活动的开展情况进行了现场检查，并于 9 月 30 日下发了《关于对深圳市金证科技股份有限公司治理情况的监管意见》，公司高度重视监管部门下发的监管意见，及时组织公司董事、监事及高级管理人员认真学习，对“意见”中所列公司当前存在的问题进行了深入研究，结合《上市公司治理准则》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）及深圳监管局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证监公司字[2007]14 号）的文件精神，及本公司章程的有关规定，针对监管意见中提出的问题制订了整改措施，公司于 2007 年 10 月 23 日召开了第三届董事会 2007 第二次会议审议并通过了《深圳市金证科技股份有限公司公司治理整改报告》，金证股份公司治理整改报告于 2007 年 10 月 24 日在上海证券交易所网站进行了披露。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
龚志忠	6	5	1	0	
李毅	6	5	1	0	
李智渊	6	5	1	0	
袁继全	6	6	0	0	
孙建文	2	2	0	0	
齐玉武	2	2	0	0	
蔡敬侠	2	2	0	0	

报告期内，公司独立董事严格按照有关规定勤勉尽责，忠实履行职务，积极参加公司召开的董事会会议，认真审议各项议案，积极发表意见，利用专业知识做出独立、客观的判断。对公司的治理专项活动、聘任高级管理人员等事项发表独立意见，从专业角度对公司的决策提出了建设性意见或建议，保证了公司董事会决策的公正性、客观性和科学性，为董事会的科学决策及保护中小股东利益起到了积极作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立的研发、采购、生产和销售系统，产供销研发均在公司董事会和经营班子的组织领导下实施，在研发、采购、生产和销售方面均独立面向市场，与股东及股东控股企业之间不存在同业竞争关系，也不依赖于股东或者其他任何关联方。

2、人员方面：公司董事、监事、高级管理人员的任免符合法定程序，不存在法律、法规和其他规范性文件限制或禁止的兼职情况，也不存在超越本公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。公司具有独立、完善的劳动社会保障、人事和工资管理制度。

3、资产方面：公司与股东之间的产权权属明确。公司设立时，股东出资全部真实到位。公司拥有独立于股东及控股股东的生产经营场所，包括其他生产经营所需的资产都属于本公司，不存在股东及控股股东占用公司资产的情况。

4、机构方面：公司机构完整，机构的设置完全按照法定程序并根据公司情况需要设立，公司的生产经营和办公机构与股东单位或个人的场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，股东与公司职能部门没有直接上下级关系。

5、财务方面：公司设立独立的财务会计部门，且建立了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，独立依法纳税，公司不与股东单位或者其他任何单位或者个人共用银行账户。公司除为一家子公司提供担保外，没有为股东、其他关联方、其他机构以及提供任何担保。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《经营班子考核方案》和《绩效奖励基金管理办法》，年初时根据公司总体发展战略和年度经营目标确定各位高管人员的年度经营业绩考核综合指标或管理职责，年末根据各高管人员的经营业绩综合指标进行考核。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

根据监管部门发布的《上市公司内部控制指引》，结合公司实际情况，公司建立了覆盖生产经营、财务管理、信息披露等各环节的内部控制制度，内控制度的建立有效的防范和化解公司日常经营中的各类风险，保证了公司业务活动的正常开展，对公司合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要保证。报告期内，公司先后制定了公司信息披露制度、公司独立董事工作制度、总裁工作细则、高管持股变动管理规则等相关制度，从制度上进一步强化了公司的内部控制建设。

公司设有专门的内部审计部门，内控制度明确规定公司审计部门要对公司内部控制运行情况进行检查监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况等形成内部审计报告，向董事会和监事会通报。如发现公司存在重大异常情况，可能或已经遭受重大损失时，应立即报告公司董事会并抄报监事会，由公司董事会提出切实可行的解决措施，必要时要及时报告上海证券交易所并公告。公司要求将内部控制制度的健全完备和有效执行情况，作为对公司各部门（含分支机构）、

控股子公司的绩效考核重要指标之一，并建立责任追究机制，对违反内部控制制度和影响内部控制制度执行的有关责任人予以查处。

公司内部审计部门在董事会审计委员会领导下，负责对公司内部控制制度的建立健全及执行情况进行监督检查，公司内部控制制度在公司的经营管理中均得到了有效遵守和执行。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司董事会没有聘请审计机构对公司内部控制出具评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

深圳市金证科技股份有限公司 2006 年度股东大会于 2007 年 4 月 27 日在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。本次出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 人，代表股份 67,749,612 股，占公司有表决权股份总数的 49.29%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长杜宣先生主持，经出席本次股东大会股东审议，以现场投票方式审议并通过了《关于公司 2006 年度报告及报告摘要的议案》、《2006 年度公司董事会工作报告》、《2006 年度公司监事会工作报告》、《2006 年度公司财务决算报告》、《2006 年度公司利润分配议案》、《关于续聘公司财务审计机构的议案》。本次年度股东大会决议公告已于 2007 年 2 月 28 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1、深圳市金证科技股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会于 2007 年 6 月 22 日在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。本次出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 人，代表股份 65,872,990 股，占公司有表决权股份总数的 47.93%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长杜宣先生主持，经出席本次股东大会股东审议，以现场投票方式审议并通过了《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》。本次临时股东大会决议公告已于 2007 年 6 月 23 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》。

2、深圳市金证科技股份有限公司 2007 年第二次临时股东大会于 2007 年 8 月 10 日在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。本次出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 人，代表股份 65,872,990 股，占公司有表决权股份总数的 47.93%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长杜宣先生主持，经出席本次股东大会股东审议，以现场投票方式审议并通过了《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》、《关于为控股子公司深圳市金证卡尔电子有限公司提供担保的议案》。本次临时股东大会决议公告已

于 2007 年 8 月 11 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》。

3、深圳市金证科技股份有限公司 2007 年第三次临时股东大会于 2007 年 9 月 14 日在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。本次出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 人，代表股份 65,872,990 股，占公司有表决权股份总数的 47.93%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长杜宣先生主持，经出席本次股东大会股东审议，以现场投票方式审议并通过了《关于公司董事会换届的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。本次临时股东大会决议公告已于 2007 年 9 月 15 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》。

4、深圳市金证科技股份有限公司 2007 年第四次临时股东大会于 2007 年 10 月 12 日在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开，本次出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 人，代表股份 65,872,990 股，占公司有表决权股份总数的 47.93%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长杜宣先生主持，经出席本次股东大会股东审议，以现场投票方式审议并通过了《关于成立董事会专业委员会的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》。本次临时股东大会决议公告已于 2007 年 10 月 13 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

本报告期内，公司利用证券 IT 行业持续好转的良好环境，加大公司优势领域的投入，进行积极的市场开拓和挖掘，为客户提供优质的整体解决方案服务，通过合理的资源配置，加强规范化管理，提高工作效率和销售业绩。

本报告期内，公司经营业绩继续增长。2007 年，公司营业收入 958,335,785.26 元，较上年增 2.77%；利润总额 46,135,230.05 元，较上年减 35.60%；归属于上市公司股东的净利润 34,282,858.66 元，较上年减 38.55%。其中，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 16,347,674.55 元，较上年增 19.78%。

2、主营业务经营情况

报告期内，公司主营业务为金融、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。

(1)公司在“持续发展、做精做强、抓住机会、扩大优势”的经营管理战略思想指导下，对原有的经营思路、管理模式、规章制度和各种资源进行重新审视，并根据新形势进行适当调整、完善，把握良好的市场机遇，提高运营效率。

(2)在软件业务这一公司核心业务上，公司继续保持业内优势地位。公司在新一代证券集中交易系统、call center 系统、CRM 系统等领域进行了重点投入，不断提升产品质量，保持产品功能和性能的

先进性，扩大市场占有率。其中，公司的 **call center** 系统不仅在证券、基金行业得到了较大推广，并且进入了政府领域。本报告期内，公司顺利通过了 **CMMI3** 认证，这为公司进一步提高软件开发管理的规范程度、提高产品研发能力提供了坚实的基础。

(3) 在系统集成方面，公司积极与国内外著名厂商合作，建立战略伙伴关系。通过探索金融和非金融领域的系统集成发展模式，提出了“新集成”的业务思路，对公司传统的系统集成业务进行拓展，延伸到智能化系统工程等新领域。报告期内，“新集成”业务所占比例大幅提高。在项目方面，采取“抓大放小增值拓展”的策略，在重大项目的运作和管理方面得到进一步加强。

(4) 新业务领域继续良性发展，金慧盈通是公司在金融 IT 服务运营领域的尝试，目前虽仍处于前期投入阶段，但一些基础性建设工作已基本完成，业务运行良好。金证卡尔已开始成为一些国内汽车厂商的设备配套商，本年度越过了盈亏平衡线。齐普生公司借助其专业 IT 服务技术在行业内继续保持领先优势，稳健发展。

3、公司的行业地位及区域市场

(1) 公司存在的优势

公司对证券、基金等金融行业的 IT 需求有深刻的理解，能提供一体化的整体解决方案，在行业内拥有大量优质客户。公司经过多年发展，研制了一批具有竞争力的核心软件产品。公司通过了 **CMMI3** 认证，建立了完整的软件企业质量管理体系。公司与国内外著名 IT 企业建立了长期战略合作关系。另外，公司注重员工发展，在技术、服务、营销和管理方面拥有优秀的人才。

(2) 公司面临的主要困难

优秀人才是软件企业的重要优质资产，是企业成功的关键。吸引、保留优秀人才，是软件企业永久面临的课题。目前，物价上涨、社保制度的加强和新《劳动合同法》实施等因素将带来人力资源成本上涨，另外国际厂商本地化、券商 IT 部门扩充等将加剧人才竞争，给公司人力资源管理带来新的挑战。

(3) 公司经营和盈利的连续性和稳定性分析

报告期内，公司主营业务软件业务继续取得稳定增长，利润大幅提升，发展势头良好；同时公司控股的新业务公司除服务运营商业业务外，均已基本渡过培育期，公司经营与赢利能力良好。公司未来几年更具有连续与稳定的主营业务和经营能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
行业						
信息技术	958,335,785.26	798,292,451.00	16.70	2.77	-0.88	增加 22.51 个百分点
产品						
自制软件销售收入	3,674,660.74	813,800.00	77.85	444.03		减少 22.15 个百分点
系统集成收入	156,869,900.10	138,612,949.55	11.64	57.80	61.05	减少 13.28 个百分点
定制软件收入	60,213,067.47	3,669,663.58	93.91	56.36	50.65	增加 0.25 个百分点
系统维护、技术服务收入	21,014,025.48	2,826,796.41	86.55	-56.26	-75.68	增加 14.17 个百分点
建安工程收入	24,289,772.64	18,979,197.13	21.86	355.93	459.28	减少 39.77 个百分点
商品销售收入	713,976,376.35	660,394,683.63	7.50	-8.44	-10.89	增加 51.32 个百分点
短信服务收入	7,269,704.97		100.00			
小计	987,307,507.75	825,297,090.30	16.41	1.60	-2.29	增加 25.44 个百分点
减: 各业务分部间抵销	28,971,722.49	27,004,639.30	6.79	-26.15	-31.17	
合计	958,335,785.26	798,292,451.00	16.70	2.77	-0.88	增加 22.51 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北分部	168,547.01	-72.64
华北分部	32,007,046.51	83.28
华东分部	27,510,189.01	156.73
中南分部	915,604,960.71	-2.29
西南分部	12,016,764.51	106.19

小计	987,307,507.75	1.60
减：各业务分部间抵销	28,971,722.49	-26.15
合计	958,335,785.26	2.77

4、对公司未来发展的展望

(1) 2008 年市场分析

2008 年，公司主营业务所依存的证券市场，就其整体的外部环境而言，依然值得期待。一方面，随着证券行业大集中交易系统的日益普及，券商在业务创新和服务创新等方面的需求将不断增加；另一方面，证券市场创业板的可能推出，股指期货交易的可能开通等金融创新，亦将为公司提供新的发展商机。在市场竞争方面，主要竞争格局不会有大的改变，市场竞争仍然会比较激烈。

(2) 发展机遇与战略规划

2008 年公司提出的主营业务战略是“抓住市场机遇，扩大企业收益；提升质量管理，增强核心优势；完善激励体系，打造人才战略；整合内外资源，提升企业价值。”。公司将充分利用自身已有的品牌、技术、和资源优势，抓住金融证券 IT 需求持续增长的良好机会，围绕年初制定的各项任务目标，开展各项重点工作，加强管理、细化考核。在保持核心软件产品和系统集成方面的竞争优势的同时，不断扩大公司的软件产品和服务范围。不断完善以质量控制为核心的软件管理体系和价值体系，完善公司的激励体系，提高工作效率，创造更好的效益。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 222,504,655.82 元，已累计使用 164,855,579.53 元，其中本年度已使用 40,315,036.91 元，尚未使用 57,649,076.29 元。尚未使用募集资金存放在银行。

2、募集资金使用情况分项目说明：

1)、软件研发基地建设目

公司原计划通过购买现成的软件园办公楼宇，进行统一装修的方式来建设软件研发基地。但在公司上市后，受深圳市政府扶植高科技企业的政策优惠，以最优惠的价格获得了位于深圳市高科技园区内的一块土地，用于建造办公楼。虽然建楼的预算费用会超出原计划中购楼的投入金额，但其单位成本将远低于购楼的单位成本。为适应市场变化，经过慎重研究，公司终止了原募集资金项目中证券投资信息系统项目、证券总部综合业务管理软件项目的实施，变更为以购置的土地自建金证科技大厦；剩余募集资金 40,392,254.11 元补充公司流动资金。

上述变更募集资金投向项目事宜已经公司第二届董事会 2006 年第五次会议及公司 2006 年第三次临时股东大会审议通过。目前软件研发基地建设项目仍在建设阶段，尚未产生收益。

2) 集中式证券交易软件项目

集中式证券交易软件项目经过前期开发和销售,项目已顺利结束,产生收益 50002877.47 元。集中交易系统未达到预期收益的主要原因:行业发展趋势发生了很大变化,产品销售价格不断下降,毛利率不断降低,根据市场变化,公司推出了高、低端系统供客户选用,使得每套系统的均价低于立项时的预期,因此难以达到原可行性研究报告所预期的效益。

3)、企业级金融客户服务中心系统项目

企业级金融客户服务中心系统收益未到预期的原因是:由于市场状况发生变化,目前公司重点在证券 IT 行业发展,因此未达到预期的收益。

4)、多渠道金融电子商务平台系统收益未达到预期的原因:是由于市场竞争,导致产品销售价格下降,系统均价低于预期。

5)、证券投资信息系统、证券总部综合业务管理软件两个募集资金项目,考虑到证券公司的经营环境及管理模式已经发生很大变化,这两个项目的投资回报率已不能达到当初预期,不再具有投资价值,公司经过慎重研究,决定取消这两个募集资金投向项目。上述变更募集资金投向项目事宜已经公司第二届董事会 2006 年第五次会议及公司 2006 年第三次临时股东大会审议通过。

3、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	产生收益情况	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	87,733,400.00	是	19,791,150.11	10,200,000.00		否	否
集中式证券交易软件项目	29,608,345.89	是	29,608,345.89	72,550,000.00	50002877.47	否	否
企业级金融客户服务中心系统项目	39,685,500.00	否	39,685,492.37	61,900,000.00	11286945.00	否	否
多渠道金融电子商务平台项目	35,356,300.00	否	35,378,337.05	33,600,000.00	16934176.75	否	否
补充流动资金	40,392,254.11	是	40,392,254.11			否	否
合计	232,775,800.00	/	164,855,579.53	178,250,000.00	78,223,999.22		

1)、软件研发基地建设项目

项目拟投入 87,733,400.00 元,实际投入 19,791,150.11 元

2)、集中式证券交易软件项目

项目拟投入 29,608,345.89 元，实际投入 29,608,345.89 元

3)、企业级金融客户服务中心系统项目

项目拟投入 39,685,500.00 元，实际投入 39,685,492.37 元

4)、多渠道金融电子商务平台项目

项目拟投入 35,356,300.00 元，实际投入 35,378,337.05 元

5)、补充流动资金

项目拟投入 40,392,254.11 元，实际投入 40,392,254.11 元

4、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。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 3 月 30 日召开第二届董事会 2007 第一次会议，审议并通过了《2006 年年度报告及报告摘要的议案》、《2006 年公司董事会工作报告》、《2006 年度公司总裁工作报告》、《2006 年度公司财务决算报告》、《2006 年度公司利润分配预案》、《关于续聘公司财务审计机构的议案》、《关于对控股子公司深圳市金慧盈通数据服务有限公司增资的议案》、《关于公司召开 2006 年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 3 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(2) 公司于 2007 年 4 月 25 日召开第二届董事会 2007 第二次会议，审议并通过了《2007 年第一季度公司冲回部分对天一证券委托理财减值准备的议案》、《公司 2007 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(3) 公司于 2007 年 6 月 5 日召开第二届董事会 2007 第三次会议，审议并通过了《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 6 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2007 年 6 月 29 日召开第二届董事会 2007 第四次会议，审议并通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》、《关于信息披露事务管理制度的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2007 年 7 月 25 日召开第二届董事会 2007 第五次会议, 审议并通过了《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》、《关于为控股子公司深圳市金证卡尔电子有限公司提供担保的议案》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2007 年 8 月 21 日召开第二届董事会 2007 第六次会议, 审议并通过了《关于公司 2007 年中期报告及报告摘要的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司向银行申请融资的议案》、《关于公司召开 2007 年第三次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(7) 公司于 2007 年 9 月 19 日召开第三届董事会 2007 第一次会议, 审议并通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于成立董事会专业委员会的议案》、《关于董事会专业委员会议事细则的议案》、《关于召开公司 2007 年第四次临时股东大会议案》。决议公告刊登在 2007 年 9 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》。

(8) 公司于 2007 年 10 月 23 日召开第三届董事会 2007 第二次会议, 审议并通过了《公司 2007 年第三季度报告的议案》、《关于公司治理整改报告的议案》、《关于公司独立董事工作制度、总裁工作细则、高管持股变动管理规则的议案》。决议在上海证券交易所备案未公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2007 年 6 月 22 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过的《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》, 董事会已为本公司控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司与深圳商业银行的 4000 万元人民币银行承兑授信额度提供连带责任担保。

(2) 根据 2007 年 8 月 10 日召开的 2007 年第二次临时股东大会审议通过的《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》, 董事会已为本公司控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行申请肆仟万元短期借款提供连带责任担保; 已为本公司控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行申请贰仟万元银行承兑汇票借款提供连带责任担保。

根据 2007 年 8 月 10 日召开的 2007 年第二次临时股东大会审议通过的《关于为本公司控股子公司深圳市金证卡尔电子有限公司提供担保的议案》, 董事会已为本公司控股子公司深圳市金证卡尔电子有限公司与兴业银行股份有限公司深圳中心区支行申请伍佰万的短期借款提供连带责任担保。

(3) 根据 2007 年 9 月 14 日召开的公司 2007 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司董事会换届的议案》、《关于监事会换届选举的议案》, 公司第三届董事会、监事会已成立。

(4) 根据 2007 年 10 月 12 日召开的公司 2007 年第四次临时股东大会审议通过的《关于成立董事

会专业委员会的议案》，公司董事会专业委员会已成立，并已制定专业委员会议事细则。

根据 2007 年第四次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程部分条款的议案》，公司已对章程相关条款进行修改。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 董事会审计委员会工作情况

在公司第三届董事会成立后，2007 年 9 月 14 日经公司第三届董事会 2007 年第一次会议审议，公司成立了董事会会审计委员会，并制定相关议事细则。报告期内，根据监管部门有关文件的要求，审计委员会对年度报告财务会计报告发表了两次审阅意见。

(2) 在年审注册会计师进场前，对未经审计的财务报告发表首次书面意见，审计委员会意见如下：我们认真审阅了公司计划财务部 2008 年 1 月 21 日提交的财务报表，包括截止 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度利润表、股东权益变动表和现金流量表。

我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则》等具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照新会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅相关资料、以及对重大财务数据进行分析，我们认为：公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况，未发现有大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司计划财务部重点关注并严格按照新企业准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅财务报告并发表第二次书面意见：我们审阅了公司财务部提交的经年审注册会计师出具初步审计意见后，按照《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，针对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照业会计准则和公司有关财务制度规定编制及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后，我们认为：公司财务报表已按新企业会计准则及公司财务制度编制，在所有重大方面公允反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

(4) 关于会计事务所年报审计工作的总结报告以及对下年度续聘会计师事务所的决议情况，审计委员会关于北京立信会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告：

2008 月 1 月我们收到了公司财务部提交的公司年报审计安排情况表及 2007 年财务报表,按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则》等具体准则以及公司有关财务制度规定,我们对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照新会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。2 月我们约见了公司年报审计的主审人员及会计师就年报审计中的有关问题进行了充分的沟通。2008 年 4 月北京立信会计师事务所有限责任公司为公司 2007 年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

我们认为:北京立信会计师事务所有限责任公司在提任公司审计机构期间,坚持以公允、客观的态度进行独立审计,很好的履行了责任和义务。出具的审计报告充分反映公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量,出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会关于续聘会计师事务所的意见

鉴于北京立信会计师事务所有限责任公司在公司年度审计工作中表现中的执业能力及勤勉尽责的工作态度,同意继续聘请该所为公司 2008 年度审计单位。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的 2007 年薪酬情况进行了审核,认为:公司董事、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合规定,公司年初时根据公司总体发展战略和年度经营目标确定各位高管人员的年度经营业绩考核综合指标或管理职责,年末根据各高管人员的经营业绩综合指标进行考核,上述人员的薪酬标准符合公司薪资管理办法的规定,公司 2007 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

公司 2007 度将不进行分红派息,也不进行资本公积金转增股本。以上分配方案尚需提交公司股东大会审议通过。

(七) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:为公司长远发展,本报告期公司不进行利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划:补充公司流动资金

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

**关于深圳市金证科技股份有限公司
2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明**

京信核字[2008]582 号

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，已于 2008 年 4 月 11 日完成了对深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2007 年度财务报表的审计工作，并出具了京信审字[2008]601 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号，以下简称“56 号文”）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的截止 2007 年 12 月 31 日贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。贵公司的责任是如实编制汇总表并提供真实、合法、完整的有关资金占用情况的全部资料。我们的责任是在实施年度财务报表审计工作的基础上，按 56 号文以及证监会银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知证监发[2005]120 号文的相关要求出具专项说明。

截止 2007 年 12 月 31 日，贵公司不存在控股股东及其他关联方违规占用贵公司资金的情况。

本专项说明仅供贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

北京立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周珊珊

中国·北京

中国注册会计师：夏如意

二〇〇八年四月十一日

附件一：深圳市金证科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2007 年年初占用资金余额	2007 年度占用累计发生金额	2007 年度占用资金的利息	2007 年度偿还累计发生金额	2007 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东实际控制人及其附属企业	杜宣	持股 12.52%	无	无	无	无	无	无		
	赵剑	持股 11.89%	无	无	无	无	无	无		
	徐岷波	持股 12.09%	无	无	无	无	无	无		
	李结义	持股 11.42%	无	无	无	无	无	无		
合计			无	无	无	无	无	无		

公司法定代表人：杜宣

主管会计机构负责人：周永洪

会计机构负责人 周永洪

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第二届监事会 2007 年第一次会议于 2007 年 3 月 30 日下午 14 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《2006 年度公司监事会工作报告》、《公司 2006 年度报告及报告摘要》。本次会议的决议公告刊登于 2007 年 4 月 3 日的《证券时报》和《上海证券报》。

2、公司第二届监事会 2007 年第二次会议于 2007 年 4 月 25 日上午 11 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《公司 2007 年第一季度报告》。本次会议的决议公告刊登于 2007 年 4 月 26 日的《证券时报》和《上海证券报》。

3、公司第二届监事会 2007 年第三次会议于 2007 年 6 月 29 日下午 14 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代

理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》。本次会议的决议公告刊登于 2007 年 6 月 30 日的《证券时报》和《上海证券报》。

4、公司第二届监事会 2007 年第四次会议于 2007 年 8 月 21 日下午 14 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《公司 2007 年中期报告及报告摘要》、《关于公司监事会换届选举的议案》。本次会议的决议公告刊登于 2007 年 8 月 22 日的《证券时报》和《上海证券报》。

5、公司第三届监事会 2007 年第一次会议于 2007 年 9 月 19 日下午 14 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《关于选举第三届监事会召集人的议案》。本次会议的决议公告刊登于 2007 年 9 月 20 日的《证券时报》和《上海证券报》。

6、公司第三届监事会 2007 年第二次会议于 2007 年 10 月 23 日下午 14 时在深圳市福华路 322 号文蔚大厦 22 楼会议室召开。会议由监事会召集人王凯先生主持，本次会议应到监事 3 人，实到监事及代理人 3 人。会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的投票结果，审议并通过了《公司 2007 年第三季度报告的议案》。本次会议的决议在上海证券交易所备案未公告。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依照国家有关法律、法规和公司章程，对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高管人员执行职务的情况以及公司管理制度进行了监督，并列席了 2007 年度内所召开的各次董事会会议和股东会会议。监事会认为：公司在管理运作方面，认真遵守国家法律、法规及公司章程的规定，决策程序合法，已建立了的内控制度；信息披露做到了及时、准确、完整；公司董事及高管在执行公司职务时，诚实守信，未发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为发生。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会本着对全体股东负责的精神，对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查，公司监事会认为：公司财务管理制度比较完善，各项内控制度得到执行，北京立信会计师事务所有限公司审计公司财务报表后出具的标准无保留审计意见，真实、客观、公正的反映了公司 2007 年的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 222,504,655.82 元，已累计使用 164,855,579.53 元，其中

本年度已使用 40,315,036.91 元，尚未使用 57,649,076.29 元。尚未使用募集资金存放在银行。

报告期内监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为公司募集资金投向符合国家法规的有关规定，未发现有损害公司中、小股东利益的行为。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发生收购、出售资产的交易行为

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司没有发生收购、出售资产的交易行为

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况						
担保对象名称	发生日期 （协议签署 日）	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	2007-10-16	1,750	连 带 责 任担保	2007-10-16 ~ 2009-10-16	否	是
深圳市齐普生信息科技有限公司	2007-6-4	4,000	连 带 责 任担保	2007-6-4 ~ 2009-6-4	否	是
深圳市齐普生信息科技有限公司	2006-11-13	4,000	连 带 责 任担保	2006-11-13 ~ 2008-11-13	是	是
深圳市金证卡尔电子有限公司	2007-7-27	500	连 带 责 任担保	2007-7-27 ~ 2009-7-27	否	是
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				10,250		
报告期末对子公司担保余额合计				6,520		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				6,520		
担保总额占公司净资产的比例				16.48%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

(1) 本公司于 2006 年 11 月 13 日与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了《人民币额度借款合同》(保 2006 流 1104086R-1)，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2006 年 11 月 28 日至 2007 年 11 月 27 日期间内总额在 4000 万元内的借款提供连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日，深圳市齐普生信息科技有限公司在中国建设银行股份有限公司深圳分行借款金额为 1985 万元。

(2) 本公司于 2007 年 10 月 16 日与广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行签订了 10200107276-01《最高额保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2007 年 10 月 18 日至 2008 年 10 月 17 日期间总额在 1750 万元内的银行承兑汇票借款提供连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日深圳市齐普生信息科技有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行已出票未到期的银行承兑汇票金额为 776 万元。

(3) 本公司于 2007 年 6 月 4 日与深圳市商业银行营业部（已更名为：深圳平安银行股份有限公司营业部）签订了深商银（营）授信保字（2007）第 A110010700025 号《最高额保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2007 年 6 月 4 日至 2008 年 6 月 3 日期间总额在 4000 万元内的银行承兑汇票借款提供连带责任保证（保证期间从《最高额保证合同》生效之日起至主合同项下所有融资中最后到期的融资期限届满日另加两年）。截止 2007 年 12 月 31 日深圳市齐普生信息科技有限公司在深圳市商业银行营业部已出票未到期的银行承兑汇票金额为 4000 万元。

(4) 本公司于 2007 年 7 月 27 日与兴业银行股份有限公司深圳中心区支行签订了兴银深中字（2007）第 009 号《保证合同》，为控股子公司—深圳市金证卡尔电子有限公司短期借款 500 万元（借款期限为 2007 年 7 月 31 日至 2008 年 4 月 10 日）提供担保。

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

本公司股权分置改革方案中，公司非流通股股东做出的承诺是：根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定：（一）持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东承诺：1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；2、在前项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。非流通股股东一致承诺并保证将忠实履行上述承诺，且不因金证股份的任何变更而变更；金证股份股权分置改革方案实施后，保证不变更、解除承诺；承诺和保证如果不履行或者不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此遭受的损失。

非流通股股东严格履行了股权分置改革方案中所做出的各项承诺。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任北京立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 24 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。公司现聘任北京立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

1、公司于 2006 年 9 月 15 日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（2006 深稽立通字 002 号），因涉嫌虚假陈述，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对公司立案调查。

2、中国证监会深圳监管局（以下简称为：深圳监管局）于 9 月 18 日对本公司的治理情况及治理专项活动的开展情况进行了现场检查，并于 9 月 30 日下发了《关于对深圳市金证科技股份有限公司治理情况的监管意见》，公司高度重视监管部门下发的监管意见，及时组织公司董事、监事及高级管理人员认真学习，对“监管意见”中所列公司当前存在的问题进行了深入研究，结合《上市公司治理准则》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）及深圳监管局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证监公司字[2007]14 号）的文件精神，及本公司章程的有关规定，针对监管意见中提出的问题制订了整改措施，公司于 2007 年 10 月 23 日召开了第三届董事会 2007 第二次会议审议并通过了《深圳市金证科技股份有限公司公司治理整改报告》，金证股份公司治理整改报告于 2007 年 10 月 24 日在上海证券交易所网站进行了披露。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	000415	汇通集团	4,787,962.49	421,800	4,201,077.38	91.75	-586,885.11
2	股票	601857	中国石油	116,900.00	7,000	215,670.00	4.71	98,770.00
3	股票	601390	中铁申购	28,800.00	6,000	68,700.00	1.50	39,900.00
4	股票	601866	中海集运	26,480.00	4,000	48,381.30	1.06	21,901.30
5	股票	002179	中航光电	8,095.00	500	22,820.00	0.50	14,725.00
6	股票	002184	海得控制	6,450.00	500	11,455.00	0.25	5,005.00
7	股票	002188	新嘉联	5,035.00	500	10,686.31	0.23	5,651.31
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	
合计				4,979,722.49	-	4,578,789.99	100%	-400,932.50

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
深圳市金证科技股份有限公司 2006 年度业绩预告	证券时报第 32 版, 上海证券报	2007 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
深圳市金证科技股份有限公司第二届董事会 2007 年第一次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
深圳市金证科技股份有限公司 2006 年年度股东大会通知的公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
深圳市金证科技股份有限公司第二届监事会 2007 年第一次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
深圳市金证科技股份有限公司关于财务审计机构更名的公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
深圳市金证科技股份有限公司有限售条件的流通股上市流通的公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届董事会 2007 年第二次会议决议公告	证券时报第 89 版, 上海证券报	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
金证股份股价异常波动公告	证券时报第 5 版, 上海证券报	2007 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第一次临时股东大会	证券时报第 33 版, 上海证券报	2007 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届董事会 2007 年第三次会议	证券时报第 40 版, 上海证券报	2007 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届董事会 2007 年第四次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届监事会 2007 年第三次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2007 年中期业绩预告公告	证券时报第 12 版, 上海证券报	2007 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届董事会 2007 年第五次会议决议公告	证券时报第 16 版, 上海证券报	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第二次临时股东大会通知公告	证券时报第 16 版, 上海证券报	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报第 12 版, 上海证券报	2007 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届董事会 2007 年第六次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第三次临时股东大会通知的公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第二届监事会 2007 年第四次会议决议公告	证券时报第 49 版, 上海证券报	2007 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第三次临时股东大会决议公告	证券时报第 29 版, 上海证券报	2007 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第三届董事会 2007 年第一次会议决议公告	证券时报第 33 版, 上海证券报	2007 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn
金证股份第三届监事会 2007 年第一次会议决议公告	证券时报第 33 版, 上海证券报	2007 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn

金证股份 2007 年第四次临时股东大会通知的公告	证券时报第 33 版, 上海证券报	2007 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第四次临时股东大会决议公告	证券时报第 12 版, 上海证券报	2007 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
金证股份 2007 年第三季度报告	证券时报第 40 版, 上海证券报	2007 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司治理整改报告	证券时报第 44 版, 上海证券报	2007 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京立信会计师事务所有限公司注册会计师审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

京信审字[2008]601号

深圳市金证科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳市金证科技股份有限公司(以下简称金证股份)财务报表, 包括2007年12月31日的资产负债表, 2007年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金证股份管理层的责任。这种责任包括:(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2) 选择和运用恰当的会计政策;(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决

于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金证股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金证股份2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

北京立信会计师事务所

中国注册会计师：周珊珊

有限公司

中国注册会计师：夏如意

中国 ● 北京

二〇〇八年四月十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		275,165,474.70	202,103,920.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,578,789.99	
应收票据		11,808,175.11	18,732,333.00
应收账款		91,757,613.44	121,681,279.52
预付款项		37,501,424.57	24,564,325.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		54,531,351.02	42,086,706.33
买入返售金融资产			
存货		259,455,366.51	159,118,677.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		734,798,195.34	568,287,242.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1.00	1.00
投资性房地产			
固定资产		12,555,936.37	9,903,442.59
在建工程		5,623,480.51	3,216,646.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,465,253.46	6,435,002.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,592,955.29	1,847,993.94
递延所得税资产		3,586,135.63	5,317,908.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,823,762.26	26,720,994.08
资产总计		764,621,957.60	595,008,236.38

流动负债：			
短期借款		25,350,000.00	27,495,865.4
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		47,760,000.00	47,530,888.00
应付账款		95,868,984.09	72,151,008.14
预收款项		156,260,928.84	60,550,450.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,904,095.87	12,372,450.31
应交税费		-3,317,982.01	362,045.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,106,641.19	5,668,052.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		354,932,667.98	226,130,760.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,100,000.00	7,020,000.00
非流动负债合计		14,100,000.00	7,020,000.00
负债合计		369,032,667.98	233,150,760.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		137,440,000.00	137,440,000.00
资本公积		133,851,865.01	133,851,865.01
减：库存股			
盈余公积		26,504,783.80	21,707,746.73
一般风险准备			
未分配利润		61,967,343.40	32,481,521.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		359,763,992.21	325,481,133.55
少数股东权益		35,825,297.41	36,376,342.32
所有者权益合计		395,589,289.62	361,857,475.87
负债和所有者权益总计		764,621,957.60	595,008,236.38

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:周永洪

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		178,855,963.75	158,244,153.00
交易性金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款		29,987,454.53	27,102,999.05
预付款项		20,258,917.11	5,964,721.66
应收利息			
应收股利		5,728,901.20	6,682,171.00
其他应收款		49,340,846.48	37,388,090.38
存货		93,722,080.93	46,713,219.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,575,473.46	26,505,623.80
流动资产合计		427,469,637.46	308,700,978.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		62,885,001.00	62,885,001.00
投资性房地产			
固定资产		5,241,100.24	5,781,772.82
在建工程		5,623,480.51	3,216,646.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,515,058.68	4,648,819.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,459,466.72	1,630,026.68
递延所得税资产		1,778,125.22	3,365,229.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,502,232.37	81,527,495.55
资产总计		508,971,869.83	390,228,473.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		30,265,753.42	12,075,064.68
预收款项		102,967,606.62	42,726,959.25
应付职工薪酬		5,486,444.88	4,994,075.94
应交税费		-177,070.35	3,640,144.75
应付利息			
应付股利			

其他应付款		6,548,219.88	4,385,578.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		145,090,954.45	67,821,823.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,300,000.00	4,700,000.00
非流动负债合计		6,300,000.00	4,700,000.00
负债合计		151,390,954.45	72,521,823.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		137,440,000.00	137,440,000.00
资本公积		133,851,865.01	133,851,865.01
减：库存股			
盈余公积		21,800,404.05	17,812,977.53
未分配利润		64,488,646.32	28,601,807.59
所有者权益（或股东权益）合计		357,580,915.38	317,706,650.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		508,971,869.83	390,228,473.67

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:周永洪

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 深圳市金证科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		958,335,785.26	932,495,918.35
其中: 营业收入		958,335,785.26	932,495,918.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		913,264,071.22	867,710,581.87
其中: 营业成本		798,292,451.00	805,384,152.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,968,260.64	3,661,847.48
销售费用		42,779,634.84	32,269,454.39
管理费用		86,414,758.85	66,781,545.53
财务费用		-5,673,404.62	-8,387,676.50
资产减值损失		-13,517,629.49	-31,998,741.84
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-400,932.50	
投资收益 (损失以“-”号填列)		-1,740,526.64	6,169,340.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		42,930,254.90	70,954,677.37
加: 营业外收入		3,248,240.24	905,430.30
减: 营业外支出		43,265.09	217,603.03
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		46,135,230.05	71,642,504.64
减: 所得税费用		5,789,321.25	8,587,978.38
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		40,345,908.80	63,054,526.26
归属于母公司所有者的净利润		34,282,858.66	55,786,104.70
少数股东损益		6,063,050.14	7,268,421.56
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.25	0.41
(二) 稀释每股收益		0.25	0.41

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:周永洪

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位: 元 币种:人民币

编制单位: 深圳市金证科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		201,942,107.18	144,042,694.08
减: 营业成本		154,432,341.67	98,654,343.74
营业税金及附加		1,481,738.66	1,262,492.53
销售费用		4,385,438.42	2,994,092.38
管理费用		20,121,804.86	22,128,834.79
财务费用		-1,867,229.60	-1,042,261.05
资产减值损失		-12,143,985.43	-32,923,381.77
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		7,458,447.62	9,130,373.52
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		42,990,446.22	62,098,946.98
加: 营业外收入		1,010,014.40	34,449.56
减: 营业外支出		7,520.00	212,479.43
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		43,992,940.62	61,920,917.11
减: 所得税费用		4,118,675.37	7,829,663.81
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		39,874,265.25	54,091,253.30

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:周永洪

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 深圳市金证科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,234,012,762.09	1,062,814,067.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			61,947.53
收到其他与经营活动有关的现金		23,423,995.52	13,439,387.14
经营活动现金流入小计		1,257,436,757.61	1,076,315,402.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,027,998,694.28	964,421,975.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		62,509,827.59	43,997,431.66
支付的各项税费		23,408,326.40	14,144,713.46
支付其他与经营活动有关的现金		59,421,186.47	57,632,785.49
经营活动现金流出小计		1,173,338,034.74	1,080,196,906.07
经营活动产生的现金流量净额		84,098,722.87	-3,881,503.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,901,694.33	67,164,595.01
取得投资收益收到的现金		396,535.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,350.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,330,580.29	67,164,595.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,702,629.88	4,672,779.58
投资支付的现金		45,581,459.52	8,277,786.32
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,284,089.40	12,950,565.90
投资活动产生的现金流量净额		-14,953,509.11	54,214,029.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,700,000.00	117,495,865.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,700,000.00	117,495,865.40
偿还债务支付的现金		95,350,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,419,988.35	1,755,168.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,614,095.05	
支付其他与筹资活动有关的现金			1,937,978.40
筹资活动现金流出小计		104,769,988.35	123,693,147.14
筹资活动产生的现金流量净额		-4,069,988.35	-6,197,281.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		65,075,225.41	44,135,243.65
加：期初现金及现金等价物余额		190,118,274.74	145,983,031.09
六、期末现金及现金等价物余额		255,193,500.15	190,118,274.74

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:周永洪

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 深圳市金证科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		268,876,514.75	189,519,185.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,564,120.01	2,985,418.56
经营活动现金流入小计		274,440,634.76	192,504,604.39
购买商品、接受劳务支付的现金		235,216,362.04	158,074,310.19
支付给职工以及为职工支付的现金		11,353,550.01	16,401,539.78
支付的各项税费		11,635,365.04	4,922,227.54
支付其他与经营活动有关的现金		11,406,461.65	16,015,810.02
经营活动现金流出小计		269,611,738.74	195,413,887.53
经营活动产生的现金流量净额		4,828,896.02	-2,909,283.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			52,712,562.98
取得投资收益收到的现金		8,411,717.42	3,078,086.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,411,717.42	55,790,649.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,749,777.24	3,041,745.22
投资支付的现金			3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,749,777.24	6,041,745.22
投资活动产生的现金流量净额		5,661,940.18	49,748,904.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,937,978.40
筹资活动现金流出小计		-	11,937,978.40
筹资活动产生的现金流量净额		-	-11,937,978.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,490,836.20	34,901,643.08
加: 期初现金及现金等价物余额		158,244,153.00	123,342,509.92
六、期末现金及现金等价物余额		168,734,989.20	158,244,153.00

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:周永洪

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 深圳市金证科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	137,440,000.00	133,972,437.05		21,935,336.49		27,048,993.42		36,142,800.65	356,539,567.61	
加：会计政策变更		-120,572.04		-227,589.76		5,432,528.39		233,541.67	5,317,908.26	
前期差错更正										
二、本年初余额	137,440,000.00	133,851,865.01		21,707,746.73		32,481,521.81		36,376,342.32	361,857,475.87	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,797,037.07		29,485,821.59		-551,044.91	33,731,813.75	
（一）净利润						34,282,858.66		6,063,050.14	40,345,908.80	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得										

税影响									
4. 其他									
上述（一） 和（二） 小计						34,282,858.66		6,063,050.14	40,345,908.80
（三）所 有者投入 和减少资 本									
1. 所有者 投入资本									
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额									
3. 其他									
（四）利 润分配				4,797,037.07		-4,797,037.07		-6,614,095.05	-6,614,095.05
1. 提取盈 余公积				4,797,037.07		-4,797,037.07			
2. 提取一 般风险准 备									
3. 对所有 者（或股 东）的分 配								-6,614,095.05	-6,614,095.05
4. 其他									
（五）所 有者权益 内部结转									
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）									
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）									
3. 盈余公 积弥补亏 损									
4. 其他									
四、本期 期末余额	137,440,000.00	133,851,865.01		26,504,783.80		61,967,343.40		35,825,297.41	395,589,289.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	68,720,000.00	204,509,843.41		19,112,866.41		-29,969,716.72		28,176,162.57
加: 会计政策变更				-46,673.38		9,306,687.53		52,330.23
前期差错更正								
二、本年年年初余额	68,720,000.00	204,509,843.41		19,066,193.03		-20,663,029.19		28,228,492.80
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,720,000.00	-70,657,978.40		2,641,553.70		53,144,551.00		8,147,849.52
(一) 净利润						55,786,104.70		7,268,421.56
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计						55,786,104.70		7,268,421.56
(三) 所有者投入和减少资本		-1,937,978.40						879,427.96
1. 所有者								879,427.96

投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-1,937,978.40							-1,937,978.40
(四) 利润分配				2,641,553.70	-2,641,553.70				
1. 提取盈余公积				2,641,553.70	-2,641,553.70				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	68,720,000.00	-68,720,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,720,000.00	-68,720,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	137,440,000.00	133,851,865.01		21,707,746.73		32,481,521.81		36,376,342.32	361,857,475.87

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:周永洪

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	137,440,000.00	133,972,437.05		18,069,932.01	30,914,397.90	320,396,766.96
加：会计政策变更		-120,572.04		-256,954.48	-2,312,590.31	-2,690,116.83
前期差错更正						
二、本年初余额	137,440,000.00	133,851,865.01		17,812,977.53	28,601,807.59	317,706,650.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,987,426.52	35,886,838.73	39,874,265.25
（一）净利润					39,874,265.25	39,874,265.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					39,874,265.25	39,874,265.25
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				3,987,426.52	-3,987,426.52	
1. 提取盈余公积				3,987,426.52	-3,987,426.52	
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	137,440,000.00	133,851,865.01		21,800,404.05	64,488,646.32	357,580,915.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	68,720,000.00	204,509,843.41		16,154,447.79	-27,011,298.10	262,372,993.10
加: 会计政策变更					3,180,382.13	3,180,382.13
前期差错更正						
二、本年初余额	68,720,000.00	204,509,843.41		16,154,447.79	-23,830,915.97	265,553,375.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,720,000.00	-70,657,978.40		1,658,529.74	52,432,723.56	52,153,274.90
(一) 净利润					54,091,253.30	54,091,253.30
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					54,091,253.30	54,091,253.30
(三) 所有者投入和减少资本		-1,937,978.40				-1,937,978.40
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		-1,937,978.40				-1,937,978.40
(四) 利润分配				1,658,529.74	-1,658,529.74	
1. 提取盈余公积				1,658,529.74	-1,658,529.74	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	68,720,000.00	-68,720,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,720,000.00	-68,720,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	137,440,000.00	133,851,865.01		17,812,977.53	28,601,807.59	317,706,650.13

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:周永洪

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。股票代码：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。法人代表：杜宣。

本公司原注册资本人民币 6872 万元，根据公司 2006 年 8 月 14 日 2006 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司于 2006 年 8 月 24 日由资本公积转增注册资本人民币 68,720,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 137,440,000.00 元。

2006 年 3 月 20 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.2 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截止到 2007 年 12 月 31 日，股本总数为 137440000 股，其中：有限售条件股份为 40261612 股，占股份总数的 29.29%，无限售条件股份为 97178388 股，占股份总数的 70.71%

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）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装。

主要产品：金融证券软件、系统集成及服务。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

遵循企业会计准则的声明。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债表年初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136 号文和证监会计字[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1) 公允价值计量属性

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本年公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产
本公司从证券交易所公布的股票或基金价格扣除已宣告但未发放的现金股利和相关交易税费之和确定相关资产的公允价值。

2) 计量属性在本年发生变化的报表项目：交易性金融资产

3) 计量属性本年发生变化的报表项目采用的计量属性：公允价值。

6、现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。在资产负债表日，外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币专门借款发生的汇兑差额，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其他的汇兑差额在发生时根据其发生额计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融资产和金融负债的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个会计年度不再将任何金融资产分类为持有至到期。但下列情况除外：出售日

或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

5) 金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

年末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,确认减值损失。

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:对于年末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失,计提坏账准备。

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,

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	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

10、存货核算方法:

1) 存货的分类

本公司存货分类为:原材料、低值易耗品、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。

2) 取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价;原材料在领用和发出时采用加权平均法。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益

11、投资性房地产的种类和计量模式：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

机器设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

5) 固定资产折旧计提方法

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程核算方法：

1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、无形资产计价方法：

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2) 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括财务及其他软件、网站系统、土地使用权等。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3) 内部开发活动形成的无形资产、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部开发活动形成的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，年末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

16、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

1) 长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据及资产减值的依据：

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。）

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

18、长期股权投资的核算方法：

1) 初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3) 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对合营企业的投资不采用比例合并法，对其投资采用权益法核算。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得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。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）

19、借款费用资本化的核算方法：

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

20、股份支付及权益工具的处理方法：

1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

2) 公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付；

3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

21、收入确认原则：

1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司各项业务收入确认的具体方法如下：

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：

(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) 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。

22、确认递延所得税资产的依据：

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

23、合并报表合并范围发生变更的理由：

报告期内，合并报表的合并范围未发生变更。

24、公司年金计划的主要内容及重大变化：

报告期内，本公司无年金计划。

25、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

1、按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在 2007 年 1 月 1 日，对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益，导致“递延所得税资产”增加 5,317,908.26 元、“未分配利润”增加 4,543,219.13 元、“盈余公积”增加 504,802.13 元、归属于少数股东权益增加 269,887.00 元。。

2、将“少数股东权益”调入“股东权益”，增加“股东权益——少数股东权益”36,142,800.65 元。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销项税扣除允许抵扣的进项税的差额计算缴纳或按应税收入	17%、6%、4%
营业税	按营业收入的 3%、5%	5%、3%
城建税	按应纳增值税、营业税的 1%、7%	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、33%

2、优惠税负及批文

深圳市金证软银科技有限公司经 2007 年 4 月 10 日深圳市福田区国家税务局深国税福减免[2007]0084 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 年至 5 年减半征收所得税。该公司 2007 年度为第一个获利年度。

北京北方金证科技有限公司被认定为高新技术企业，2007 年度按 15%的税率征收企业所得税。

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”优惠政策期满后，按 15%的税率征收企业所得税。

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。该公司 2004 年度为第一个获利年度。

深圳市金证卡尔电子有限公司经 2007 年 11 月 26 日深圳市南山区国家税务局深国税南减免[2007]0187 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。

(五)企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海金证高科技有限公司	控股子公司	上海		300	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。
深圳市金至典科技有限公司	控股子公司	深圳		100	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、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。
北京北方金证科技有限公司	控股子公司	北京		300	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。
成都市金证科技有限责任公司	控股子公司	成都		300	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)。
沈阳市金证科技有限公司	控股子公司	沈阳		300	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。
广州市金证科技有限公司	控股子公司	广州		300	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)。
郑州市金证科技有限公司	控股子公司	郑州		300	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。
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	控股子公司	深圳		1,100	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。
深圳市齐普生信	控股子公司	深		5,000	计算机软硬件产品及其配套设备的技术

息科技有限公司		圳			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	控股子公司	深圳		1,000	计算机软硬件产品、汽车电子产品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（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。
深圳市金证软银科技有限公司	控股子公司	深圳		300	计算机应用系统及配套设备的技术开发、销售，电子产品、通讯器材、机械设备的购销及其他国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海金证高科技有限公司	298.5		99.50	99.50	是
深圳市金至典科技有限公司	80		80	80	是
北京北方金证科技有限公司	240		80	80	是
成都市金证科技有限责任公司	270		90	90	是
沈阳市金证科技有限公司	270		90	90	是
广州市金证科技有限公司	270		90	90	是
郑州市金证科技有限公司	270		90	90	是
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	940		85.45	85.45	是
深圳市齐普生信息科技有限公司	2,650		53	53	是
深圳市金证卡尔电子有限公司	700		70	70	是
深圳市金证软银科技有限公司	300		100	100	是

企业合并及合并财务报表的说明：

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。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、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六)合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	158,055.10	247,750.14
人民币	254,819,248.66	184,662,063.92
其他货币资金:		
人民币	20,188,170.94	17,194,106.69
合计	275,165,474.70	202,103,920.75

货币资金年末数比年初数增加 73,061,553.95 元, 增加比例为 36.15%, 变动原因主要为: 本年度加强了应收账款的管理使货款回收加快及预收账款增加。

2、交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	4,578,789.99	
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	4,578,789.99	

注: (1) 交易性金融资产年末数比年初数增加 4,578,789.99 元, 增加比例为 100%, 变动原因主要为: 上年度四季度公司将交易性权益工具全部变现。

(2) 年末交易性权益工具投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,808,175.11	18,732,333.00
合计	11,808,175.11	18,732,333.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
青岛海信	2007 年 11 月 14 日	2008 年 1 月 13 日	1,830,988.00
长城计算机	2007 年 9 月 18 日	2008 年 1 月 18 日	6,807,650.00
维新康	2007 年 10 月 29 日	2008 年 1 月 29 日	1,000,000.00
维新康	2007 年 10 月 29 日	2008 年 1 月 29 日	1,000,000.00
维新康	2007 年 10 月 29 日	2008 年 1 月 29 日	1,000,000.00

北京太极华青	2007 年 11 月 2 日	2008 年 1 月 30 日	838,575.00
青岛海信	2007 年 11 月 14 日	2008 年 2 月 13 日	489,694.00
合肥汇英	2007 年 11 月 19 日	2008 年 2 月 19 日	2,600,000.00
依格欣	2007 年 11 月 26 日	2008 年 2 月 26 日	574,333.00
维新康	2007 年 11 月 27 日	2008 年 2 月 27 日	925,419.00
杭州德昌隆	2007 年 12 月 7 日	2008 年 3 月 5 日	648,383.00
北京太极华青	2007 年 12 月 6 日	2008 年 3 月 6 日	268,258.00
北京太极华青	2007 年 12 月 6 日	2008 年 3 月 6 日	469,724.00
北京太极华青	2007 年 12 月 6 日	2008 年 3 月 6 日	831,870.00
甘肃汇宇	2007 年 9 月 10 日	2008 年 3 月 10 日	200,000.00
维新康	2007 年 12 月 13 日	2008 年 3 月 13 日	740,599.00
安徽四创	2007 年 12 月 14 日	2008 年 3 月 14 日	519,080.00
维新康	2007 年 12 月 19 日	2008 年 3 月 19 日	882,397.00
合计	--	--	21,626,970.00

应收票据年末数比年初数增加 6,924,157.89 元，增加比例为 36.96%，变动原因主要为：本年度公司已背书未到期的应收票据较上年度增加。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,402,502.51	2.41	2,402,502.51	100	2,498,745.08	1.90	2,498,745.08	100
其他不重大应收账款	97,204,678.02	97.59	5,447,064.58		128,892,741.64	98.10	7,211,462.12	
合计	99,607,180.53	--	7,849,567.09	--	131,391,486.72	--	9,710,207.20	--

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
合计	—		—	—

本年实际核销的应收账款金额为 312,781.08 元。

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名		2,707,134.00	1 年以内	2.72
第二名		2,333,450.00	1 年以内	2.34
第三名		1,971,887.00	1 年以内	1.98
第四名		1,985,230.33	1 年以内	1.99
第五名		1,983,590.33	1 年以内	1.99
合计	—	10,981,291.66	—	11.02

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	50,000,000.00	82.78	5,000,000.00		50,000,000.00	83.76	17,000,000.00	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	10,400,537.48	17.22	869,186.46		9,695,638.58	16.24	608,932.25	
合计	60,400,537.48	--	5,869,186.46	--	59,695,638.58	--	17,608,932.25	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
委托天一证券理财资金	50,000,000.00	5,000,000.00		经本公司第三届董事会 2008 年第三次会议决议，对上述委托理财的减值准备由年初的 17,000,000.00 元调整为 5,000,000.00 元。有关委托理财的

				相关情况请参见附注十一、1。
合计	50,000,000.00	5,000,000.00	—	—

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名		50,000,000.00	2-3 年	82.78
第二名		1,021,448.00	1-2 年	1.69
第三名		567,326.32	2-3 年	0.94
第四名		410,823.45	1 年以内	0.68
第五名		265,000.00	1-2 年	0.44
合计	—	52,264,597.77	—	86.53

6、预付账款

(1) 预付账款账龄

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	35,615,337.97	94.97	21,823,416.30	88.85
一至二年	369,886.00	0.99	2,194,251.04	8.93
二至三年	1,057,281.77	2.82	443,331.28	1.80
三年以上	458,918.83	1.22	103,326.40	0.42
合计	37,501,424.57	100	24,564,325.02	100

(2) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳中电投资股份有限公司	12,408,992.00	1 年内	委托代理进口预付款
深圳市罗湖建筑安装工程有限公司(基建)	4,731,739.70	1 年内	预付金证科工贸大厦基建款项
中铁建工集团有限公司深圳分公司(基建)	4,072,400.00	1 年内	预付金证科工贸大厦基建款项
合计	21,213,131.7	--	--

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

预付款项年末数比年初数增加 12,937,099.55 元，增加比例为 52.66%，变动原因主要为：本年度公司预付基建款和预付委托代理进口款较上年增加。

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	1,261,871.77		1,261,871.77	883,425.54		883,425.54
库存商品	25,922,427.84	1,121,777.69	24,800,650.15	32,419,480.01	1,102,574.02	31,316,905.99
在产品	120,264,380.40		120,264,380.40	49,977,822.31		49,977,822.31
发出商品	113,128,464.19		113,128,464.19	76,940,523.84		76,940,523.84
合计	260,577,144.2	1,121,777.69	259,455,366.51	160,221,251.70	1,102,574.02	159,118,677.68

注：（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）2007 年 12 月 31 日存货余额比年初余额增加 100,355,892.50 元，增长 62.63%，主要原因为：本公司本年系统集成业务增长而使年末工程成本增加及子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司年末按合同约定发出商品但期末未完成合同的商品成本较上年末增加。

（3）本公司本年末“存货—发出商品”为按相关合同约定已发出商品，但未完成合同而未办理结算的商品成本。

8、长期股权投资

（1）按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
北京金证海通科技有限公司	1	1		1	

年初对联营公司的投资含对广州广捷信息技术有限公司的投资，其中投资成本为 700,000.00 元（持股比例为 35%）、累计损益调整金额为 700,000.00 元，账面价值为零。2006 年 12 月 8 日，广州广捷信息技术有限公司股东会议决定，同意本公司将持有广州广捷信息技术有限公司 35%的股权转让给自然人温兴菊，转让的相关手续（含工商变更登记手续）已于 2007 年 1 月办理完毕。

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。

9、固定资产

（1）固定资产情况

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：	18,681,003.05	5,686,415.64	322,545.39	24,044,873.3
其中：房屋及建筑物	6,000,736.00			6,000,736.00
机器设备				
运输设备	1,698,346.14	124,000.00	120,000.00	1,702,346.14
电子设备	8,499,436.72	3,546,619.78	202,545.39	11,843,511.11
其他设备	2,482,484.19	2,015,795.86		4,498,280.05
二、累计折旧合计：	8,405,232.33	3,016,826.14	305,449.67	11,116,608.8
其中：房屋及建筑物	1,567,692.06	285,510.33		1,853,202.39
机器设备				
运输设备	1,307,809.62	184,521.54	114,000.00	1,378,331.16

电子设备	4,718,308.86	2,078,589.86	191,449.67	6,605,449.05
其他设备	811,421.79	468,204.41		1,279,626.20
三、固定资产净值合计	10,275,770.72			12,928,264.50
其中：房屋及建筑物	4,433,043.94			4,147,533.61
机器设备				
运输设备	390,536.52			324,014.98
电子设备	3,781,127.86			5,238,062.06
其他设备	1,671,062.40			3,218,653.85
四、减值准备合计	372,328.13			372,328.13
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备	239,710.20			239,710.20
其他设备	132,617.93			132,617.93
五、固定资产净额合计	9,903,442.59			12,555,936.37
其中：房屋及建筑物	4,433,043.94			4,147,533.61
机器设备				
运输设备	390,536.52			324,014.98
电子设备	3,541,417.66			4,998,351.86
其他设备	1,538,444.47			3,086,035.92

注：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，截止 2007 年 12 月 31 日尚未办妥产权证书。

10、在建工程

1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
金证科工贸大厦	87,733,400.00	3,216,646.27	2,406,834.24	6%	募集	5,623,480.51
合计				--	--	

2) 在建工程减值准备

(1) 在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。

(2) 期末本公司对在建工程进行了检查，经检查期末在建工程无需计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备 金额
土地使用权	4,499,537.00		93,903.36	4,405,633.64	
商标注册	9,195.00	8,000.00	4,959.96	12,235.04	

郎新软件	271.97		196.97	75.00	
证券短信服务系统	116,666.75		39,999.96	76,666.79	
金蝶财务软件	88,670.62		32,559.06	56,111.56	
OA 信息化系统	46,500.00		18,000.00	28,500.00	
MIMIX 软件	256,463.29		65,480.04	190,983.25	
ECU 软件	72,549.86		8,866.08	63,683.78	
测试软件	6,666.60		800.04	5,866.56	
打包软件	2,976.71		759.96	2,216.75	
备份复制软件	47,040.00		10,080.00	36,960.00	
金蝶财务软件	69,480.28		16,675.32	52,804.96	
网络安全管理系统	98,333.33		20,000.04	78,333.29	
网站系统	206,067.33		41,912.04	164,155.29	
RASII2.0 软件	14,583.30		3,500.03	11,083.27	
迪 华 龙 DESS 券 商系统软 件	899,999.98		200,000.04	699,999.94	
迪 华 龙 DESS 证 券短信服 务系统		300,000.00	5,000.00	295,000.00	
网上交易 行情系统		203,000.00	6,766.67	196,233.33	
港股行情 软件		93,380.00	4,668.99	88,711.01	
合计	6,435,002.02	604,380.00	574,128.56	6,465,253.46	

12、递延所得税资产的说明

1) 因资产减值准备等因素形成的递延所得税资产年末数 2,513,107.52,年初数 3,904,340.04

2) 因未弥补亏损形成的递延所得税资产年末数 1,073,028.11,年初数 1,413,568.22

13、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	27,319,139.45	806,520.70	14,406,906.60		14,406,906.60	13,718,753.55
二、存货跌价准备	1,102,574.02	82,756.41		63,552.74	63,552.74	1,121,777.69

三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	372,328.13					372,328.13
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	28,794,041.6	889,277.11	14,406,906.60	63,552.74	14,470,459.34	15,212,859.37

14、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		7,495,865.40
担保借款	25,350,000.00	20,000,000.00
合计	25,350,000.00	27,495,865.4

注：1) 保证借款为本公司之子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司、深圳市金证卡尔电子有限公司的银行借款，保证方为本公司。详见附注十一、2。

2) 期末无已到期未偿还的借款。

15、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	47,760,000.00	47,530,888.00
合计	47,760,000.00	47,530,888.00

16、应付账款

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明:

客户名称	金 额	未结转原因
深圳市福田区信息中心	3,823,200.00	工程尚未完工
深圳市制药厂	2,767,560.55	工程尚未完工
杭州工商信托投资股份有限公司	2,928,000.00	工程尚未完工
合计	9,518,760.55	

18、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,310,797.97	67,195,025.89	57,969,698.89	17,536,124.97
二、职工福利费	4,061,652.34	84,309.75	4,145,962.09	
三、社会保险费		3,160,513.98	3,146,088.54	14,425.44
其中: 医疗保险费		787,769.50	776,168.76	11,600.74
基本养老保险费		2,116,409.28	2,113,584.58	2,824.70
失业保险费		137,368.02	137,368.02	
工伤保险费		118,967.18	118,967.18	
生育保险费				
四、住房公积金		70,840.00	70,840.00	
五、其他		1,907,040.69	553,495.23	1,353,545.46
工会经费和职工教育		1,729,933.69	376,388.23	1,353,545.46
非货币性福利		177,107.00	177,107.00	
合计	12,372,450.31	72,417,730.31	65,886,084.75	18,904,095.87

19、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-4,702,998.02	-3,439,091.56	以销项税扣除允许抵扣的进项税的差额计算缴纳或按应税收入
营业税	249,337.07	920,412.77	按营业收入的 3%、5%
所得税	725,776.87	2,510,057.45	按应纳税所得额
个人所得税	331,005.50	182,427.70	
城建税	35,080.16	54,115.41	按应纳增值税、营业税的 1%、7%
教育费附加	33,949.70	126,192.43	
主要副食品价格调控基金	4,578.97	2,115.29	
堤围费	1,150.33	4,096.07	

河道工程维护管理费	3,015.00	200.76	
地方教育费附加	1,122.41	1,519.30	
合计	-3,317,982.01	362,045.62	--

注：各税项计税基础、减免依据、减免幅度、减免期限详见附注四。

20、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、股本

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	137,440,000.00	100				0	0	137,440,000.00	100

22、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
资本溢价（股本溢价）	133,851,865.01			133,851,865.01
	133,851,865.01			133,851,865.01
合计	133,851,865.01			133,851,865.01

23、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	21,705,786.59	4,797,037.07		26,502,823.66
任意盈余公积	1,960.14			1,960.14
合计	21,707,746.73	4,797,037.07		26,504,783.80

24、未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	27,048,993.42	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,432,528.39	-
调整后 年初未分配利润	32,481,521.81	-
加：本期净利润	34,282,858.66	-
减：提取法定盈余公积	4,797,037.07	10%
期末未分配利润	61,967,343.40	-

调整年初未分配利润明细

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计 5,432,528.39 元。

25、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	958,335,785.26	932,495,918.35
其他业务收入		
合计	958,335,785.26	932,495,918.35

(2) 主营业务（分行业）

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	958,335,785.26	798,292,451.00	932,495,918.35	805,384,152.81
合计	958,335,785.26	798,292,451.00	932,495,918.35	805,384,152.81

(3) 主营业务（分产品）

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
自制软件销售收入	3,674,660.74	813,800.00	675,447.51	
系统集成收入	156,869,900.10	138,612,949.55	99,410,558.89	86,069,677.92
定制软件收入	60,213,067.47	3,669,663.58	38,508,317.85	2,435,890.76
系统维护、技术服务收入	21,014,025.48	2,826,796.41	48,040,930.69	11,624,078.64
建安工程收入	24,289,772.64	18,979,197.13	5,327,534.50	3,393,503.67
商品销售收入	713,976,376.35	660,394,683.63	779,766,113.47	741,093,986.38
短信服务收入	7,269,704.97			
小计	987,307,507.75	825,297,090.30	971,728,902.91	844,617,137.37
减：各业务分部间抵销	28,971,722.49	27,004,639.30	39,232,984.56	39,232,984.56
合计	958,335,785.26	798,292,451.00	932,495,918.35	805,384,152.81

(4) 主营业务（分地区）

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	168,547.01	71,179.49	616,062.83	241,540.41
华北分部	32,007,046.51	25,425,641.65	17,463,559.05	12,522,185.19
华东分部	27,510,189.01	23,137,859.68	10,715,510.54	5,348,901.79
中南分部	915,604,960.71	766,618,067.75	937,105,902.87	822,239,017.27
西南分部	12,016,764.51	10,044,341.73	5,827,867.62	4,265,492.71
小计	987,307,507.75	825,297,090.30	971,728,902.91	844,617,137.37

减：各业务分部间抵销	28,971,722.49	27,004,639.30	39,232,984.56	39,232,984.56
合计	958,335,785.26	798,292,451.00	932,495,918.35	805,384,152.81

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
销售收入前五名客户合计	56,930,110.46	5.94%
合计		

注：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、金证软银、齐普生公司构成；西南分部由成都分公司、成都金证构成。

26、营业税金及附加：

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	4,380,262.45	3,128,865.14	按营业收入的 3%、5%
城建税	211,650.88	265,537.98	按应纳增值税、营业税的 1%、7%
教育费附加	352,997.36	251,494.04	按应纳增值税、营业税的 3%、4%
主要副食品价格调控基金	14,236.81	6,545.99	按含税营业收入的 1‰
堤围费	1,762.24	6,888.85	按营业收入的 1.8‰
河道工程维护管理费	7,350.90	2,515.48	按应缴流转税的 0.25%
合计	4,968,260.64	3,661,847.48	--

27、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
金融工具公允价值变动收益	-400,932.50	
合计	-400,932.50	

28、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
交易性金融资产投资收益	6,169,340.89	-1,740,526.64	
合计	6,169,340.89	-1,740,526.64	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元币种:人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	-1,740,526.64	6,169,340.89
其它		
合计	-1,740,526.64	6,169,340.89

29、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-13,600,385.9	-31,998,741.84
二、存货跌价损失	82,756.41	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-13,517,629.49	-31,998,741.84

30、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,000.00	17,083.56
其中:固定资产处置利得	22,000.00	17,083.56
无形资产处置利得		
政府补助	3,154,484.53	861,947.53
罚款收入及其他	71,755.71	26,399.21
合计	3,248,240.24	905,430.30

31、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,745.72	211,409.43
其中: 固定资产处置损失	6,745.72	211,409.43
无形资产处置损失		
罚款支出及其他	36,519.37	6,193.60
合计	43,265.09	217,603.03

32、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	4,057,548.62	4,714,114.30
递延所得税	1,731,772.63	3,873,864.08
合计	5,789,321.25	8,587,978.38

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为年初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时, 已考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

34、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
收到现金折扣和存款利息	7,905,407.23
财政补贴及资助资金	7,080,000.00
收到其他单位及个人往来款	8,438,588.29
合计	23,423,995.52

35、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
费用性支出	58,716,287.58
支付其他单位往来款及职工备用金	704,898.89
合计	59,421,186.47

36、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,345,908.80	63,054,526.26
加: 资产减值准备	-13,517,629.49	-32,429,617.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,016,826.14	3,603,003.44
无形资产摊销	574,128.56	295,326.92
长期待摊费用摊销	255,038.65	346,739.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-15,254.28	194,325.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	400,932.50	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,917,277.97	1,755,168.74
投资损失(收益以“-”号填列)	1,740,526.64	-6,169,340.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,731,772.63	3,873,864.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-100,336,688.83	-43,835,371.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,756,097.78	-64,784,994.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	138,229,785.80	70,214,864.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,098,722.87	-3,881,503.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	255,193,500.15	190,118,274.74
减: 现金的期初余额		145,983,031.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	190,118,274.74	
现金及现金等价物净增加额	65,075,225.41	44,135,243.65

现金流量表中反映的现金期初余额、期末余额较资产负债表中货币资金的期初数、期末数分别少 11,985,646.01 元、19,971,974.55 元,系资产负债表中货币资金的期初数含应付票据保证金 11,985,646.01 元,期末数含应付票据保证金及保函保证金 19,971,974.55 元,在编制现金流量表时将其从期初现金及现金等价物中剔除。

(七)母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,893,407.00	5.63	1,893,407.00	100	1,893,407.00	6.14	1,893,407.00	100
其他不重大应收账款	31,719,787.54	94.37	1,732,333.01		28,961,669.05	93.86	1,858,670.00	
合计	33,613,194.54	--	3,625,740.01	--	30,855,076.05	--	3,752,077.00	--

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

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
欠款金额前五名		10,268,154.66		30.55%
合计	—		—	

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	50,000,000.00	91.31	5,000,000.00		50,000,000.00	91.43	17,000,000.00	
单项金额不重大但按信用风								

险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大 的 其 他 应 收 款 项								
其 他 不 重 大 其 他 应 收 款 项	4,755,824.06	8.69	414,977.58		4,685,494.94	8.57	297,404.56	
合 计	54,755,824.06	--	5,414,977.58	--	54,685,494.94	--	17,297,404.56	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
				单项金额重大的其他 应收款详见本附注 七、7。
合 计	50,000,000.00	5,000,000.00	—	—

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

3、预付账款

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

4、长期股权投资

(1)按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
对子公司投资		62,885,000.00		62,885,000.00	
其他股权投资		1.00		1.00	

根据《企业会计准则解释第 1 号》的规定, 本公司本年度对控股子公司的长期股权投资进行了追溯调整, 共调减长期股权投资 6,055,346.60 元, 调减留存收益 5,934,774.56 元、调减资本公积 120,572.04 元。

5、应付账款

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6、预收账款

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

8、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
合计	133,851,865.01			133,851,865.01

9、未分配利润

单位:元币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	30,914,397.90	-
调整后 年初未分配利润	28,601,807.59	-
期末未分配利润	64,488,646.32	-

10、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,942,107.18	144,042,694.08
其他业务收入		
合计	201,942,107.18	144,042,694.08

(2) 主营业务（分行业）

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
合计	201,942,107.18	154,432,341.67	144,042,694.08	98,654,343.74

(3) 主营业务（分产品）

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收入	243,247.86		85,470.09	
系统集成收入	109,842,438.97	97,285,847.33	71,924,757.12	62,644,128.03
定制软件收入	18,859,280.00	3,656,764.87	22,070,791.85	1,509,782.74
系统维护、技术服务收入	7,792,400.39	997,606.19	12,466,546.79	1,279,688.25
建安工程收入	23,730,076.29	18,567,518.24	4,332,139.90	3,235,270.98
商品销售收入	41,474,663.67	33,924,605.04	33,162,988.33	29,985,473.74
合计	201,942,107.18	154,432,341.67	144,042,694.08	98,654,343.74

(4) 主营业务（分地区）

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
合计	201,942,107.18	154,432,341.67	144,042,694.08	98,654,343.74

11、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,458,447.62	4,653,346.76
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		4,477,026.76
其它		
合计	7,458,447.62	9,130,373.52

(八)关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海金证高科技有限公司	上海		300	99.50	99.50	
深圳市金至典科技有限公司	深圳		100	80	80	
北京北方金证科技有限公司	北京		300	80	80	
成都市金证科技有限责任公司	成都		300	90	90	
沈阳市金证科技有限公司	沈阳		300	90	90	
广州市金证科技有限公司	广州		300	90	90	
郑州市金证科技有限公司	郑州		300	90	90	
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	深圳		1,100	85.45	85.45	
深圳市齐普生信息科技有限公司	深圳		5,000	53	53	
深圳市金证卡尔电子有限公司	深圳		1,000	70	70	
深圳市金证软银科技有限公司	深圳		300	100	100	

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
深圳市金证创新电子有限公司	其他	

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(九)股份支付:

无

(十)或有事项:

无

(十一)承诺事项:

截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的承诺事项。

(十二)资产负债表日后事项:

1) 2008 年 4 月 11 日, 本公司第三届董事会 2008 年第三次会议就利润分配作出了预案, 会议决议: 2007 年度不分配利润, 也不进行资本公积金转增股本。

2) 本公司于 2008 年 1 月 15 日与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了《综合融资额度保证合同》(保 2007 综 1122086R-1), 为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2008 年 1 月 15 日至 2009 年 1 月 14 日期间内总额在 3500 万元内的借款提供连带责任保证。

3) 公司于 2008 年 3 月 14 日以通讯表决方式召开第三届董事会 2008 年第二次会议, 会议审议通过如下决议: (1) 同意公司用不超过 3000 万元自有资金投资银行现金增值产品; (2) 通过关于运用不超过人民币 5000 万元闲置资金申购新股的议案。(3) 公司将向兴业银行深圳福田支行申请累计不超过人民币 2857 万元整的综合授信业务, 业务品种为银行承兑汇票、保函, 额度项下可融通使用, 开立银行承兑和保函各收取 30%保证金, 并由深圳市齐普生信息科技有限公司提供保证担保。日期间内总额在 3500 万元内的借款提供连带责任保证。

除上述事项外, 截止 2008 年 4 月 11 日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十三)其他重要事项:

1) 委托理财诉讼事项

本公司与天一证券有限责任公司于 2004 年 4 月 30 日和 5 月 18 日分别签订两份《国债委托管理及买卖协议》, 约定由本公司将自有资金 5,000 万元委托天一证券有限责任公司进行国债买卖及管理。协议到期后, 天一证券有限责任公司未向本公司支付委托资金及收益, 并提出资金困难, 请求继续延长委托期限。本公司同意延长委托期限, 双方就其中 1,500 万元委托资金本金于 2005 年 6 月 17 日签订《委托理财协议》, 约定本公司将 1,500 万元委托天一证券有限责任公司进行国债买卖, 委托期限从 2005 年 5 月 18 日至 2006 年 2 月 17 日止, 天一证券有限责任公司以其有处分权的 500 万股宁波富达股票作为质押。就其中 3,500 万元委托资金本金延长委托期限, 双方于 2005 年 6 月 17 日签订《委托理财协议》, 约定本公司将 3,500 万元委托天一证券有限责任公司进行国债买卖, 委托期限从 2005 年 4 月 30 日至 2005 年 7 月 29 日止, 天一证券有限责任公司以其有处分权的 400 万股宁波富达股票作为质押。

协议签订后, 天一证券有限责任公司一直不予办理股票质押手续, 亦不向本公司支付委托资金本金及收益, 其行为已构成违约。2005 年 9 月 23 日, 天一证券有限责任公司致函本公司称财务困难的状况未得到根本性改善, 不能归还本公司委托资金。为保护自身权益, 本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼, 同时递交了财产保全申请书。诉讼请求为: (1) 依法判令解除本公司、天一证券有限责任公司所签订的尚未期满的《委托理财协议》; (2) 依法判令天一证券有限责任公司向本公司返还委托资金本金人民币 5000 万元; (3) 依法判令天一证券有限责任公司向本公司支付委托资金收益人民币 318 万元; (4) 依法判令天一证券有限责任公司向本公司支付逾期付款违约金 1,446,631.00 元(暂计至 2006 年 1 月 31 日); (5) 依法判令由天一证券有限责任公司承担本案全部诉讼费及财产保全费。

2005 年 11 月 14 日, 深圳市中级人民法院予以立案, 案号为: [2005]深中法民二初字第(493)号、[2005]深中法民二初字第(494)号, 并在立案当日向本公司送达案件受理通知书。法院在担保人杜宣、赵剑、李结义、徐岷波以其自有财产提供担保的前提下已按照本公司的申请对天一证券有限责任公司采取了下

列财产保全措施：A、总计冻结天一证券有限责任公司持有的宁波富达股份 3,407,100 股，冻结期限为一年，自 2005 年 11 月 16 日至 2006 年 11 月 15 日止。具体如下：（1）2005 年 11 月 14 日，深圳市中级人民法院向申银万国证券股份有限公司发出协助执行通知书，要求协助冻结天一证券有限责任公司持有的“宁波富达”证券普通股 468,900 股；（2）2005 年 11 月 16 日，深圳市中级人民法院向天一证券有限责任公司宁波开明街证券营业部发出协助执行通知书，要求协助冻结天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”证券 192 万股；（3）2005 年 11 月 15 日，深圳市中级人民法院向天一证券有限责任公司发出协助执行通知书，要求协助冻结天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”证券 1,018,200 股。B、查封天一证券有限责任公司交易席位 38 个，查封期限一年，自 2005 年 11 月 18 日起至 2006 年 11 月 17 日止。具体如下：（1）2005 年 11 月 17 日，深圳市中级人民法院向上海证券交易所发出协助执行通知书，要求协助查封天一证券有限责任公司在上海证券交易的 23 个交易席位；（2）2005 年 11 月 18 日，深圳市中级人民法院向深圳证券交易所发出协助执行通知书，要求协助查封天一证券有限责任公司在深圳证券交易的 15 个交易席位。2005 年度本公司对此委托理财全额计提了减值准备。

2006 年 5 月 30 日，本公司与天一证券有限责任公司就案件的部分事实于庭外自愿达成和解协议并经深圳市中级人民法院民事调解书确认（（2005）深中法民二初字第 493-494 号之一），双方协议如下：

（1）被告天一证券有限责任公司对拖欠本公司委托理财本金 5,000 万元的债务无异议。对于本公司提出的其他诉讼请求，尚有争议，双方同意协商处理。（2）被告同意在调解书生效后，当日内立即履行还款义务，否则法院立即启动执行程序。

2006 年 6 月 23 日，本公司收到广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法执字第 648、649 号之三号通知书，深圳市中级人民法院于 2006 年 6 月 21 日已将天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”股票 3,597,793 股扣划到本公司证券账户中。并通知本公司在接到通知之日起 20 个工作日内将上述股票抛售变现，变现款暂不得处分，并在股票全部抛售后 2 日内将抛售情况书面报告广东省深圳市中级人民法院。

2006 年 8 月 29 日，本公司收到广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法执字第 648、649 号之六号通知书，深圳市中级人民法院于 2006 年 7 月 7 日已将天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”股票 833,500 股扣划到本公司证券账户中。并通知本公司在接到通知之日起 20 个工作日内将上述股票抛售变现，变现款暂不得处分，并在股票全部抛售后 2 日内将抛售情况书面报告广东省深圳市中级人民法院。

2006 年 9 月 11 日，本公司收到广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法执字第 648、649 号之七号通知书，深圳市中级人民法院于 2006 年 7 月 6 日已将天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”股票 468,900 股扣划到本公司证券账户中。并通知本公司在接到通知之日起 20 个工作日内将上述股票抛售变现，变现款暂不得处分，并在股票全部抛售后 2 日内将抛售情况书面报告广东省深圳市中级人民法院。

即截止 2007 年 12 月 31 日，本公司已累计收到深圳市中级人民法院扣划到本公司账户下的天一证券有限责任公司名下的“宁波富达”股票 4,900,193 股。

截止 2008 年 1 月 24 日，上述股票（含宁波富达股份有限公司股权分置改革送股 794,464 股）已全部抛售完毕，变现款为 39,658,869.95 元；同时本公司利用股票变现款进行新股申购，截止 2007 年 12 月 31 日取得收益及期间利息收入合计 6,175,714.53 元。

2008 年 1 月 25 日，本公司于 2008 年 1 月 25 日向深圳市中级人民法院递交了《结案申请书》，并交纳案件执行费 41,659.00 元。公司于 2008 年 3 月 11 日收到深圳中院有关结案通知书，深圳中院对公司提出的结案申请予以同意，至此，（2005）深中法民二初字第 493-494 号之一民事调解书执行完毕。截止 2007 年 12 月 31 日，由于上述股票抛售款及申购新股取得的收益本公司暂不得处分、抵偿欠本公司委托理财的本金也不能具体确定，因此 2007 年 12 月 31 日，本公司暂未对上述股票及委托理财本金进行账务处理，财务部门作备查登记。

根据本公司第三届董事会 2008 年第三次会议决定，本公司对上述委托理财的减值准备由年初的

1,700 万元调整至年末的 500 万元。

2) 担保事项

(1) 本公司于 2006 年 11 月 13 日与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了《人民币额度借款合同》(保 2006 流 1104086R-1)，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2006 年 11 月 28 日至 2007 年 11 月 27 日期间内总额在 4000 万元内的借款提供连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日，深圳市齐普生信息科技有限公司在中国建设银行股份有限公司深圳分行借款金额为 1985 万元。

(2) 本公司于 2007 年 10 月 16 日与广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行签订了 10200107276-01《最高额保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2007 年 10 月 18 日至 2008 年 10 月 17 日期间总额在 1750 万元内的银行承兑汇票借款提供连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日深圳市齐普生信息科技有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行已出票未到期的银行承兑汇票金额为 776 万元。

(3) 本公司于 2007 年 6 月 4 日与深圳市商业银行营业部(已更名为：深圳平安银行股份有限公司营业部)签订了深商银(营)授信保字(2007)第 A110010700025 号《最高额保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司 2007 年 6 月 4 日至 2008 年 6 月 3 日期间总额在 4000 万元内的银行承兑汇票借款提供连带责任保证(保证期间从《最高额保证合同》生效之日起至主合同项下所有融资中最后到期的融资期限届满日另加两年)。截止 2007 年 12 月 31 日深圳市齐普生信息科技有限公司在深圳市商业银行营业部已出票未到期的银行承兑汇票金额为 4000 万元。

(4) 本公司于 2007 年 7 月 27 日与兴业银行股份有限公司深圳中心区支行签订了兴银深中字(2007)第 009 号《保证合同》，为控股子公司—深圳市金证卡尔电子有限公司短期借款 500 万元(借款期限为 2007 年 7 月 31 日至 2008 年 4 月 10 日)提供担保。

3) 关于监管部门对本公司的立案调查事项

本公司于 2006 年 9 月 15 日收到中国证券监督管理委员会深圳稽查局立案调查通知书(2006 深稽立通字 002 号)，因涉嫌虚假陈述，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对本公司立案调查。截止 2008 年 4 月 11 日调查尚未结束。

(十四)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

深圳市金证科技股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	320,433,112.29	320,396,766.96	36,345.33
1	长期股权投资差额			
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	5,317,908.26	5,317,908.26	无
13	少数股东权益	36,106,455.32	36,142,800.65	-36,345.33
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他			
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	361,857,475.87	361,857,475.87	

两次披露数出现差异的原因说明：

2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）：

此部分差异系根据《企业会计准则解释第 1 号》的规定，对合并范围内公司间的长期股权投资进行追溯调整，使少数股东权益减少 36,345.33 元、归属母公司股东权益增加 36,345.33 元，但 2007 年 1 月 1 日新准则下股东权益总额未发生变化。注 1

少数股东权益：

此部分差异系根据《企业会计准则解释第 1 号》的规定，对合并范围内公司间的长期股权投资进行追溯调整，使少数股东权益减少 36,345.33 元、归属母公司股东权益增加 36,345.33 元，但 2007 年 1 月 1 日新准则下股东权益总额未发生变化。注 1

(十五)补充资料:

1、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:

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.53	10.01	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54	4.77	0.12	0.12

2、2006 年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年度净利润(原会计准则)	66,928,390.34
追溯调整项目影响合计数	-3,873,864.08
其中:	
归属于母公司股东的净利润	-4,055,075.52
少数股东损益	181,211.44
2006 年度净利润(新会计准则)	63,054,526.26
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	2,959,609.74
其中:	
1. 应付福利费余额冲回	2,959,609.74
其中: 归属于母公司股东的净利润	2,752,984.28
少数股东损益	206,625.46
2006 年度模拟净利润	66,014,136.00

1) “上述追溯调整项目影响数”系递延所得税追溯调整调增 2006 年度“所得税费用”及对合并范围内公司间的投资由权益法变更为成本法核算并进行追溯调整,造成 2006 年归属母公司股东的净利润净减少 4,055,075.52 元、少数股东损益增加 181,211.44 元。

2) 假定 2006 年全面执行新会计准则,其他项目对本公司 2006 年度净利润的影响主要有两方面:一是交易性金融资产的公允价值变动损益的影响;二是福利费冲回的影响。

由于 2005 年 12 月 31 日,本公司交易性金融资产的账面价值均低于或等于可变现价值,公司已按企业会计制度的规定计提了跌价准备,2006 年 12 月 31 日本公司交易性金融资产已处置完毕。因此交易性金融资产公允价值变动事项对 2006 年度的净利润无影响。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》和《上海证券报》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

2008 年 4 月 11 日