深圳市金证科技股份有限公司

二。。六年度报告

二。。七年三月三十日

目 录

[一、 重要提示 3](#bookmark13)

[二、 公司基本情况简介 3](#bookmark21)

三、 主要财务数据和指标 4

[四、 股本变动及股东情况 7](#bookmark81)

五、 董事、监事和高级管理人员 12

[六、 公司治理结构 18](#bookmark128)

[七、 股东大会情况简介 20](#bookmark140)

[八、 董事会报告 22](#bookmark150)

[九、 监事会报告 31](#bookmark223)

[十、重要事项 34](#bookmark236)

[十一、财务会计报告 40](#bookmark252)

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、 公司全体董事出席董事会会议。

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，会计机构负责人（会计主管人员） 崔燕玲声明：保证本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：杜宣（代）

电话：0755-82955524

传真：0755-82955534

E-mail： [yangdr@mail.szkingdom.com](mailto: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

公司证券事务代表：刘瑛

电话：0755-82955527

传真：0755—82955534

E-mail： [liuying@mail.szkingdom.com](mailto:liuying@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](http://www.szkingdom.com/)

公司电子信箱：[izk@mail.szkingdom.com](mailto:jzkj@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](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

地税深字 440304708447860

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 |
| 利润总额 | 71,642,504.64 |
| 净利润 | 59,841,180.22 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 17,702,736.22 |
| 主营业务利润 | 123,449,918.06 |
| 其他业务利润 | 0 |
| 营业利润 | 31,075,377.25 |
| 投资收益 | 39,879,300.12 |
| 补贴收入 | 861,947.53 |

|  |  |
| --- | --- |
| 营业外收支净额 | -174,120.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,881,503.72 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 44,135,243.65 |

（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 |
| 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 | -194,325.87 |
| 各种形式的政府补贴 | 861, 947. 53 |
| 短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有 经营资格的金融机构获得的短期投资收益） | 6, 169, 340. 89 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值 准备后的其他各项营业外收入、支出 | 20,205.61 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 36,154,157. 33 |
| 所得税影响数 | -872,881.49 |
| 合计 | 42,138,444. 00 |

（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 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减  （%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 932,495,918.35 | 706,145,542.81 | 32.05 | 475,132,420.75 |
| 利润总额 | 71,642,504.64 | -33,858,456.94 | -- | 9,350,411.80 |
| 净利润 | 59,841,180.22 | -40,686,448.03 | -- | 3,947,415.13 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 17,702,736.22 | -47,358,708.22 | -- | 2,239,833.10 |
| 每股收益 | 0.44 | -0.59 | -- | 0.06 |
| 最新每股收益 |  |  | | |
| 净资产收益率（%） | 18.68 | -15.51 | 34.19 | 1.23 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的 净资产收益率（%） | 5.53 | 2.54 | 2.99 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的 加权平均净资产收益率（%） | 6.08 | 2.54 | 3.54 | 0.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,881,503.72 | -21,774,813.61 |  | -29,686,997.47 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.03 | -0.32 | 90.63 | -0.43 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末 增减（％） | 2004年末 |
| 总资产 | 589,690,328.12 | 454,234,017.48 | 29.82 | 484,412,664.63 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 320,396,766.96 | 262,372,993.10 | 22.11 | 320,239,331.13 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 每股净资产 | 2.33 | 3.82 | -39.01 | 4.66 |
| 调整后的每股净资产 | 2.31 | 3.81 | -39.37 | 4.65 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标变动的说明：

1、 报告期内利润总额、净利润增加主要是因为公司对上一年度计提的短期投资减 值准备冲回3300万所致。

2、 报告期内经营活动产生的现金流量净额增加是因公司在2006年应收款回收情况 较好。

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 日 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期  初  数 | 68,720,000.00 | 204,509,843.41 | 19,112,866.41 | 6,370,302.09 | -29,969,716.72 | 262,372,993.10 |
| 本 期 增 加 | 68,720,000.00 | 120,572.04 | 9,192,772.17 |  | 59,841,180.22 | 137,874,524.43 |
| 本 期 减 少 |  | 70,657,978.40 | 6,370,302.09 | 6,370,302.09 | 2,822,470.08 | 79,850,750.57 |
| 期  末  数 | 137,440,000.00 | 133,972,437.05 | 21,935,336.49 | 0 | 27,048,993.42 | 320,396,766.96 |

报告期内股东权益变动情况的说明：公司2006年净利润增加，使得所有者权益相应增加。

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(+,一) | | | | | 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 持股 | 50,720,000 | 73.80 |  | -5,760,000 | 44,960,000 |  | 39,200,000 | 89,920,000 | 65.42 |
| 其中： |  | | | | | | | | |
| 境内法人 持股 | 2,434,560 | 3.54 |  | -276,480 | 2,158,080 |  | 1,881,600 | 4,316,160 | 3.14 |
| 境内自然  人持股 | 48,285,440 | 70.26 |  | -5,483,520 | 42,801,920 |  | 37,318,400 | 85,603,840 | 62.28 |
| 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 | 50,720,000 | 73.80 |  | -5,760,000 | 44,960,000 |  | 39,200,000 | 89,920,000 | 65.42 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普 通股 | 18,000,000 | 26.20 |  | 5,760,000 | 23,760,000 |  | 29,520,000 | 47,520,000 | 34.58 |
| 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 | 18,000,000 | 26.20 |  | 5,760,000 | 23,760,000 |  | 29,520,000 | 47,520,000 | 34.58 |
| 三、股份总数 | 68,720,000 | 100 |  | 0 | 68,720,000 |  | 68,720,000 | 137,440,000 | 100 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上市交易 股份数量 | 有限售条件股份数量  余额 | 无限售条件股份数量余 额 | 说明 |
| 2007年4月9日 | 49,658,388 | 40,261,612 | 47,520,000 |  |

2、股票发行与上市情况

（1）前三年历次股票发行情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 发行日期 | 发行价格  （元） | 发行  数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终  止日期 |
| 人民币普通股  （A股） | 2003年12月4日 | 13.11 | 1,800 | 2003年12月24日 | 1,800 |  |

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2003］142号文核准,公司于2003年12月4 日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）1800万，每股面值1元，发 行价为13.11元/股，募集资金222,504,655.82元人民币。截止本报告期末公司未有增发 新股、配售股份等股票发行与上市情况。

（2）公司股份总数及结构的变动情况

1. 本年股本结构发生变动系经本公司股东大会批准，进行股权分置改革所致。
2. 根据公司2006年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司由资本公 积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币137,440,000.00元，变更后的注册资本业 经北京中天华正会计师事务所有限公司中天华正（京）验字［2006］第3004号验资报告验 证，变更前本公司注册资本6,872万元业经天职孜信会计师事务所天孜湘验［2003］3-568 号验资报告验证。
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（户） | | | 13,746 | | | | |
| 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 | 年度内增减 | 持有有限售条 件股份数量 | | 质押或冻结 的股份数量 |
| 杜宣 | 其他 | 12.52 | 17,213,972 | 8,606,986 | 17,213,972 | | 0 |
| 赵剑 | 其他 | 12.47 | 17,143,056 | 8,571,528 | 17,143,056 | | 0 |
| 徐岷波 | 其他 | 12.14 | 16,696,292 | 8,348,146 | 16,696,292 | | 0 |
| 李结义 | 其他 | 12.14 | 16,696,292 | 8,348,146 | 16,696,292 | | 0 |
| 深圳市金证 创新电子有 限公司 | 其他 | 3.14 | 4,316,160 | 2,158,080 | 4,316,160 | | 0 |
| 王开因 | 其他 | 1.61 | 2,216,088 | 1,108,044 | 2,216,088 | | 0 |
| 合肥迅智软 件科技有限 公司 | 其他 | 1.06 | 1,460,654 | 未知 | 0 | | 未知 |
| 杨德仁 | 其他 | 0.85 | 1,170,096 | 585,048 | 1,170,096 | | 0 |
| 董世英 | 其他 | 0.81 | 1,116,910 | 558,455 | 1,116,910 | | 0 |
| 孙利民 | 其他 | 0.81 | 1,116,910 | 558,455 | 1,116,910 | | 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 | |
| 合肥迅智软件科技有限公司 | | | 1,460,654 | | | 人民币普通股 | |
| 吴亚峰 | | | 704,000 | | | 人民币普通股 | |
| 李红霞 | | | 572,058 | | | 人民币普通股 | |
| 陈智明 | | | 489,600 | | | 人民币普通股 | |
| 陈滢 | | | 475,100 | | | 人民币普通股 | |
| 深圳市兆尊信息技术有限公司 | | | 416,588 | | | 人民币普通股 | |
| 林招金 | | | 310,200 | | | 人民币普通股 | |
| 李浩波 | | | 218,804 | | | 人民币普通股 | |
| 济南正元投资管理顾问有限公司 | | | 200,000 | | | 人民币普通股 | |
| 段晓革 | | | 198,319 | | | 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 | 17,213,972 | 2007年4月9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 | 17,143,056 | 2007年4月9日 | 6,872,000 |
| 3 | 李结义 | 16,696,292 | 2007年4月9日 | 6,872,000 |
| 4 | 徐岷波 | 16,696,292 | 2007年4月9日 | 6,872,000 |
| 5 | 深圳市金证 创新电子有 限公司 | 4,316,160 | 2007年4月9日 | 4,316,160 | 自其所持有的股份获得 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。 |
| 6 | 王开因 | 2,216,088 | 2007年4月9日 | 2,216,088 | 自其所持有的股份获得 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。王开因由于为本 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。 |
| 7 | 杨德仁 | 1,170,096 | 2007年4月9日 | 1,170,096 | 自其所持有的股份获得 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。 |
| 8 | 董世英 | 1,116,910 | 2007年4月9日 | 1,116,910 | 自其所持有的股份获得 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。 |
| 9 | 孙利民 | 1,116,910 | 2007年4月9日 | 1,116,910 | 自其所持有的股份获得 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。 |
| 10 | 查玉宝 | 850,978 | 2007年4月9日 | 850,978 | 自其所持有的股份获得 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 上市流通权之日起，在十 二个月内不上市交易或 者转让。 |

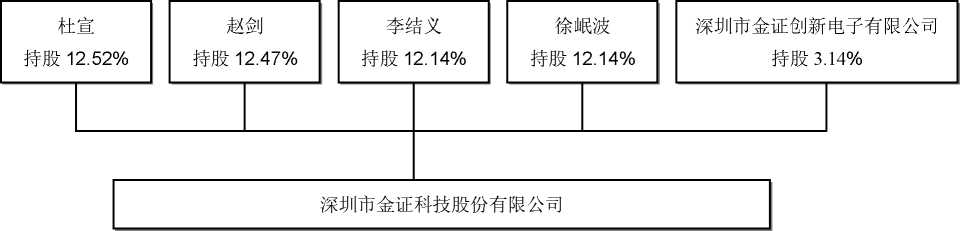
注：因杜宣、赵剑、李结义、徐岷波、王开因为本公司董事，在其持有的本公司股 份限售期满后，其持有的公司股份的转让应按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的 规定执行。

2、控股股东及实际控制人简介

1. 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。

1. 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:股币种:人民币:万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年  龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原 因 | 报告期 内从公 司领取 的报酬 总额  （万元） 税后 |
| 杜宣 | 董事长 | 男 | 44 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 12,071,360 | 17,213,972 | 5,142,612 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 38 |
| 赵剑 | 董事 总裁 | 男 | 40 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 12,071,360 | 17,143,056 | 5,071,696 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 36 |
| 李结义 | 董事 副总裁 | 男 | 42 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 12,071,360 | 16,696,292 | 4,624,932 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 31.80 |
| 徐岷波 | 董事 副总裁 | 男 | 40 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 12,071,360 | 16,696,292 | 4,624,932 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 34.8 |
| 金燕 | 董事 | 女 | 44 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 0 | 0 |  | 2 |
| 王开因 | 董事 | 男 | 42 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 2,216,088 | 2,216,088 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 29 |
| 龚志忠 | 独立  董事 | 男 | 44 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |
| 李毅 | 独立  董事 | 男 | 49 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |
| 李智渊 | 独立  董事 | 男 | 68 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 袁继全 | 独立  董事 | 男 | 52 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |
| 王凯 | 监事会  召集人 | 男 | 34 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 106,374 | 106,374 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 16 |
| 吴晓琳 | 监事 | 男 | 33 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 496,402 | 496,402 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 24.25 |
| 唐昶荣 | 监事 | 男 | 38 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 691,420 | 691,420 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 19.63 |
| 杜同舟 | 营销 总监 | 男 | 41 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 600,262 | 600,262 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 33.70 |
| 王海航 | 技术 总监 | 男 | 39 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 709,148 | 709,148 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 31 |
| 周永洪 | 财务 负责人 | 男 | 40 | 2004 年 5 月 16  日 | 2007 年 5 月 16  日 | 0 | 106,374 | 106,374 | 股改支 付对价 及股权 转让 | 16.50 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 48,285,440 | 72,675,680 | 24,390,240 | / | 336.68 |

注：公司2006年中期进行过公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，公司部 分董事、监事及高级管理人员所持股份相应增加。

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。

1. 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。
2. 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。
3. 金燕，现年44岁，硕士学位，辽宁工程技术大学工程力学专业硕士学历，高级经 济师。金燕女士从1996年起从事高科技项目的投资和上市以及相关的收购兼并工作，是 国内第一批从事风险投资实务运作的专业人士。1999年加盟深圳创新投资集团，任高级 投资经理，负责多家科技企业的投资业务。2000年11月起出任本公司第一届董事会董事 至今。
4. 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

1. 龚志忠，现年44岁，硕士学位，中国政法大学经济法专业毕业，现任本公司独立 董事。龚志忠先生1989年至1997年任职于四通集团公司；1997年至2000年任职于联 合证券有限责任公司外聘首席律师和董事会秘书；1996年作为合伙人创建北京嘉润律师 事务所；2001年8月出任本公司独立董事。
2. 李毅，现年49岁，理学博士，高级工程师，现任本公司独立董事。李毅先生1989 年师从复旦大学数学研究所著名几何学家苏步青教授，攻读计算几何方向博士； 1993年 与他人共同创建深圳市雅都软件股份有限公司，现任深圳市雅都软件股份有限公司董事 长；2002年4月出任本公司独立董事李毅先生成功开发出填补国内空白的自主知识产权 地理信息应用平台GROW，参与的科研项目多次荣获广东省及深圳市科技进步奖，1996 年荣获深圳市十大青年科技专家中银集团奖，2000年被推选为中国地理信息软件协会副 会长。
3. 李智渊，现年68岁，教授，成都电讯工程学院计算机专业研究生毕业，现任本公 司独立董事。李智渊先生1973年至今，于电子科技大学计算机学院从事教学科研工作； 1980年至1983年在美国伯克利加州大学作访问学者。1989年至2001年期间借调至深 圳先后在新欣软件产业有限公司、远望城多媒体电脑有限公司、华强智能技术有限公司任 副总经理兼总工程师、执行董事兼总工程师等职务。李智渊先生先后兼任国家863计划 CIMS专家组成员、全国信息技术标准化技术委员会多媒体分委会主任委员、深圳市信息 化建设专家委员会副主任、深圳软件行业协会副会长兼秘书长等社会职务。2000年11 月出任本公司独立董事。
4. 袁继全，现年52岁，学士学位，高级会计师，中南财经大学工业会计专业毕业, 现任本公司独立董事。袁继全先生曾先后担任大型军工企业电子部710厂副总会计师兼 财务处长，1992年作为优秀人才引进调入深圳，历任深圳市南山建设开发实业公司总会 计师、副总经理兼下属控股公司董事长，深圳招商实业发展有限公司副总经理兼总会计师, 现任深圳市科陆电子科技股份有限公司董事、财务总监；参加过中国证券业协会及深圳证 券交易所举办的独立董事培训班学习并结业(编号深02092)，2002年4月出任本公司独 立董事。

监事

1. 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经

理、第二届监事会召集人。

1. 吴晓琳，现年33岁，大专学历，毕业于汕头大学，现任本公司系统集成中心经 理、第二届监事会监事。
2. 唐昶荣，现年38岁毕业于抚顺石油学院计算机系，现任营销软件中心副总经理, 第二届监事会监事。

高级管理人员

1. 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。
2. 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。
3. 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， 现任本公司计划财务部经理。

(二)在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 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 |
| 金燕 | 深圳市创新投资 集团有限公司 | 高级投资经理 |  |  | 是 |

1999年加盟深圳创新投资集团，任高级投资经理，负责多家科技企业的投资业务。 注:深圳市创新投资集团有限公司于2006年4月将所持本公司股份转让给深圳市金 证创新电子有限公司。

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 |
| 龚志忠 | 北京嘉润律师事务 所 | 合伙人 |  |  | 是 |
| 李毅 | 深圳市雅都软件股  份有限公司 | 董事长 |  |  | 是 |
| 袁继全 | 深圳市科陆电子科 技股份有限公司 | 董事、财务总监 |  |  | 是 |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬情况

单位：万元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 | 336.68 |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额 | 108.80 |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 102.60 |
| 独立董事的津贴 | 6/年/人 |
| 独立董事的其他待遇 | 独立董事出席公司董事会会议和股东大会的差旅费及 按照《公司章程》履行职权所需的费用均由公司承担。 |

2、董事、监事、高级管理人员的决策程序是：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

3、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。

除发起人股东深圳市创新投资集团有限公司委派董事外，本公司其余董事、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 |
| 杨德仁 | 监事 | 因个人原因辞职 |

1、 2006年4月10日杨德仁先生因个人原因申请辞去公司监事会监事职务。

2、 2006年5月12日经公司2005年度股东大会审议通过，选举唐昶荣先生为公司 第二届监事会监事.

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为597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 | 21 |
| 销售人员 | 140 |
| 技术质量人员 | 347 |
| 财务人员 | 21 |
| 行政管理人员 | 68 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 研究生（含以上） | 28 |
| 本科 | 289 |
| 大专 | 221 |
| 中专 | 49 |
| 高中 | 10 |

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》和国家有关法律法规的规定，不断完 善公司法人治理结构、建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司按照监管部门 要求全面修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事 规则》。建立了以公司章程为基础，以三会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以 股东大会、董事会、监事会以及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。比照《上市公 司治理准则》，公司己经建立了较为完善的法人治理结构。公司治理的实际情况符合中国 证监会发布的有关上市公司治理准则的要求。

（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 | 4 | 1 | 1 | 因公出国因此缺席一次董事 会会议 |
| 李毅 | 6 | 5 | 1 | 0 |  |
| 李智渊 | 6 | 5 | 1 | 0 |  |
| 袁继全 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |

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。

报告期内，公司四名独立董事严格按照有关规定行使职权，积极参加公司召开的董 事会会议，关注公司的经营和发展，及时了解公司生产经营情况，参与公司重大事项的决 策并按规定出具独立意见。并按有关规定分别从法律和财务的角度发表独立意见，在公司 规范运作、科学决策、维护中小投资者权益发挥了积极作用。

（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 权作出的人事任免决定。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，2007年公司还将进一步完善考评、 激励机制，在法律、法规的规范内，建立更加完备的激励制度对高级管理人员实施激励。

七、股东大会情况简介

（一） 年度股东大会情况

1、公司2005年度股东大会于2006年5月12日上午10时，在公司22楼会议室 以现场投票方式召开。本次股东大会由公司董事会召集，会议主持人为公司董事长杜宣先 生。经到会股东审议，并以现场投票表决方式通过了如下议案：《关于公司2005年度报 告及报告摘要的议案》、《2005年度公司董事会工作报告》、《2005年度公司监事会工作报 告》、《2005年度公司财务决算报告》、《2005年度公司利润分配议案》、《关于选举公司监 事的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》，本次股东大会决议公告已于2006年5 月13日刊登在《证券时报》及《上海证券报》。

（二） 临时股东大会情况

1、 公司2006年第一次临时股东大会于2006年2月20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48,285,440股，占公司有表决权股份总数的70.28%，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 决议公告己于2006年2月21日刊登在《证券时报》。

2、 公司2006年第二次临时股东大会于2006年6月23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5人，代 表股份34,433,261股，占公司有表决权股份总数的50.11%，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己于2006年6月24日刊登在《证券时报》及《上 海证券报》。

3、公司2006年第三次临时股东大会于2006年8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33,874,806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》、《关于变更部分募集资金用途的议案》《公司2006年度中期资本公积金转增 股本的议案》《关于修订公司股东大会、董事会议事规则的议案》《关于修订公司监事会议 事规则的议案》。本次临时股东大会决议公告己于2006年8月15日刊登在《证券时报》 及《上海证券报》

4、 公司2006年第四次临时股东大会于2006年11月8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33,874,806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 议公告己于2006年11月9日刊登在《证券时报》及《上海证券报》

5、 2006年相关股东大会于2006年3月20日在深圳市景轩酒店会议室召开，本次 出席股东大会的股东及股东授权委托代表共计618人，代表股份58145608股，占公司 有表决权股份总数的84.61%，会议的召开符合公司法和公司章程的有关规定。本次股东 会审议事项为《深圳市金证科技股份有限公司股权分置改革方案》，方案具体内容参见 2006年3月8日在上海证券交易所网站上披露的《深圳市金证科技股份有限公司股权分 置改革说明书》（修订稿）等文件，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、网络投票及通过董事会征集投票等方式审议并通过了《深圳市 金证科技股份有限公司股权分置改革方案》。本次相关股东大会决议公告己于2006年3 月21日刊登在《证券时报》及《上海证券报》

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

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。

年初公司在对市场进行了认真的调研分析后，预见到2006年将是证券市场快速复苏 的一年。根据这一判断，在经营策略、技术力量、产品结构、组织结构、内部管理等方面 进行了有效地调整和充分的准备，使公司及时抓住了市场机会，销售收入和净利润双双创 造历史新高。

2006年，公司实现主营业务收入93249.59万元，较上年度增加32.05%，利润总额 7164.25万元，较上年上升311.59%；净利润5984.12万元，其中非经常性损益冲回3300 万元，扣除非经常性损益后的净利润1770.27万元，较上一报告期增长了 137.38%。

1、 在“稳健发展、局部调整、积极探索、适时突破”的06年经营管理战略指导下， 对公司业务布局进行了合理的调整。同时，公司管理层根据市场发展动态，在资源配置、 技术储备、项目管理能力、市场预热等关键环节上投入了大量的精力进行了研究分析，不 断优化与提高。使公司在市场高峰突然显现时，得以从容应对，牢牢地抓住了市场机会。

2、 在软件这一公司传统竞争优势领域以打造精品为目标，通过提高项目管理水平、 强化软件开发标准化作业和进一步完善软件测试工作，以提高软件的可靠性、安全性、容 错能力和远程管理与维护能力为重点突破口，产品质量得到大幅提升，进一步提高了核心 软件的竞争优势和市场占有率。

3、 新业务领域良性发展，金证卡尔、金慧盈通等子公司在各自的业务领域，以打牢 基础、厚积薄发、良性经营为重点，在基础研发工作上取得了良好的成绩，已经进行的市 场测试中表明，其产品具有一定的竞争优势。齐普生公司通过精细化管理和服务优势，继 续成为行业中的姣姣者。

4、 提高精细化管理水平，公司风险得到根本性改善，运营成本得到有效控制。通过 建立客户信用评估体系，进一步强化信用控制体系并严格了回款考核机制，对应收帐款的 管理落实到了每一个客户、每一笔订单和每一个业务人员，基本上消除了陈年老帐、无人 负责的应收款和风险机构可能造成的风险，公司经营环境得到了根本性的改善。通过优化公司流程、强化费用管理与控制、建立从采购、研发、生产到销售的全过程以投资回报为 目标的考核机制，有效地降地了公司的运营成本。

(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 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务 利润率(％) | 主营业务收入 比上年增减(％) | 主营业务成本 比上年增减(％) | 主营业务利润 率比上年增减  (%) |
| 分行业 |  | | | | | |
| 信息技术 产品 | 932,495,918.35 | 805,384,152.81 | 13.63 | 32.05 | 32.49 | 减少0.29个百  分点 |
| 分产品 |  | | | | | |
| 自行开发 研制的软 件产品销 售 | 675,447.51 |  | 100.00 | -69.81 |  |  |
| 系统集成 | 99,410,558.89 | 86,069,677.92 | 13.42 | 72.67 | 61.24 | 增加6.14个百  分点 |
| 定制软件 | 38,508,317.85 | 2,435,890.76 | 93.67 | -2.08 | -36.70 | 增加3.46个百  分点 |
| 系统维 护、技术 服务 | 48,040,930.69 | 11,624,078.64 | 75.80 | 46.31 | 83.37 | 减少4.89个百  分点 |
| 建安工程 | 5,327,534.50 | 3,393,503.67 | 36.30 | -53.31 | -62.99 | 增加16.64个百  分点 |
| 商品销售 | 779,766,113.47 | 741,093,986.38 | 4.96 | 34.15 | 33.86 | 增加0.21个百  分点 |
| 小计 | 971,728,902.91 | 844,617,137.37 |  | 34.10 | 34.85 |  |
| 减:公司内 各业务分 部间相互 抵消 | 39,232,984.56 | 39,232,984.56 |  |  |  |  |
| 合计 | 932,495,918.35 | 805,384,152.81 | 13.63 | 32.05 | 32.49 | 减少0.29个百  分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 东北分部 | 616,062.83 | -40.69 |
| 华北分部 | 17,463,559.05 | 4.17 |
| 华东分部 | 10,715,510.54 | -47.75 |
| 中南分部 | 937,105,902.87 | 38.74 |
| 西南分部 | 5,827,867.62 | -46.45 |
| 小计 | 971,728,902.91 | 34.10 |
| 减:公司内各业务分部间相互抵 消 | 39,232,984.56 |  |
| 合计 | 932,495,918.35 | 32.05 |

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。

（三） 对公司未来发展的展望

1、 2007年市场分析

2007年，就整体外部环境来说，中国证券市场开始在良性的基础上快速发展，证券

IT市场需求会呈现增长趋势，为公司的软件、系统集成业务提供了良好的市场机会。

同时，市场竞争会依然激烈，竞争格局不会发生大的改变。公司将通过整合软件、 系统系成、网络设备销售业务的优势资源，在争取良好的当期投资回报的同时，亦为公司 长远发展做好技术、市场等各方面的准备。

2、 发展机遇与战略规划

公司将按照“持续发展，做精做强，抓住机遇，扩大优势”的战略思想，抓住金融 证券业快速发展的良好机遇，继续在软件产品和系统集成方面保持与扩大竞争优势，进一 步提升作为软件企业的核心竞争力。同时通过软件业务、系统系成、网络设备销售业务的 优势资源整合，以向用户提供完整的IT业务整体解决方案为出发点取得更大的市场优势, 扩大市场份额，并寻求在新业务模式上的突破。

（四） 、会计制度调整对经营业绩影响的说明

会计制度调整对2006年公司经营业绩没有影响。

1. 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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 124,540,588.51元，其中本年度已使用70,217,240.62元，尚未使用97,964,067.31元。 尚未使用募集资金存放在银行。

2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺项目名 称 | 拟投入金额 | 是否变 更项目 | 实际投入金额 | 预计收益 | 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 | 49,811,700.00 | 是 | 8,282,617.77 | 10,200,000.00 |  | 否 | 否 |
| 集中式证券 交易软件项 目 | 40,000,600.00 | 是 | 29,608,345.89 | 72,550,000.00 | 50942464.23 | 否 | 否 |
| 证券投资信 息系统项目 | 45,417,300.00 | 是 |  | 46,350,000.00 |  | 否 | 否 |
| 证券总部综 合业务管理 软件项目 | 38,143,000.00 | 是 |  | 37,350,000.00 |  | 否 | 否 |
| 企业级金融 客户服务中 心系统项目 | 39,685,500.00 | 否 | 28,013,041.79 | 61,900,000.00 | 17932240.00 | 否 | 否 |
| 多渠道金融 电子商务平 台项目 | 35,356,300.00 | 否 | 18,244,283.06 | 33,600,000.00 | 11825982.00 | 否 | 否 |
| 合计 | 248,414,400.00 | / | 84,148,288.51 | 261,950,000.00 | 80700686.23 | / | / |

1. 软件研发基地建设项目

项目拟投入49,811,700.00元，实际投入8,282,617.77元

1. 集中式证券交易软件项目

项目拟投入40,000,600.00元，实际投入29,608,345.89元

1. 证券投资信息系统项目

项目拟投入45,417,300.00元。

1. 证券总部综合业务管理软件项目

项目拟投入38,143,000.00元

1. 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28,013,041.79元

（6）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18,244,283.06元

3、资金变更项目情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目名称 | 对应原承  诺项目名  称 | 变更后项目拟 投入金额 | 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 | 软件研发 基地建设 项目 | 87,733,400.00 | 8,282,617.77 | 10,200,000.00 |  | 否 | 否 |
| 集中式证 券交易软 件项目 | 集中式证 券交易软 件项目 | 29,608,345.89 | 29,608,345.89 | 72,550,000.00 | 50942464.23 | 否 | 否 |
|  | 证券投资 信息系统 项目 | 0 | 0 | 46,350,000.00 |  | 否 | 否 |
|  | 证券总部 综合业务 管理软件 项目 | 0 | 0 | 37,350,000.00 |  | 否 | 否 |
| 补充流动  资金 |  | 40,392,254.11 | 40,392,300.00 |  |  | 否 | 否 |
| 合计 | / | 157,734,000.00 | 78,283,263.66 | 166,450,000.00 | 50942464.23 | / | / |

1） 、软件研发基地建设项目

公司变更原计划投资项目软件研发基地建设项目，变更后新项目拟投入87,733,400.00 元，实际投入8,282,617.77元。

2） 、集中式证券交易软件项目

公司变更原计划投资项目集中式证券交易软件项目，变更后新项目拟投入29,608,345.89 元，实际投入29,608,345.89元。

3） 、 公司变更原计划投资项目证券投资信息系统项目，变更后新项目拟投入0元，实际

投入0元。

4） 、 公司变更原计划投资项目证券总部综合业务管理软件项目，变更后新项目拟投入0

元，实际投入0元。

5）、补充流动资金

，变更后新项目拟投入40,392,254.11元，实际投入40,392,300.00元。

5、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。

1. 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。

1. 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2006年1月19日召开第二届董事会2006第一次会议，审议并通过了

《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于中国证监会深圳监管局巡回检查意见整改报 告的议案》、《关于提名董事代行董事会秘书职责及聘任证券事务代表的议案》、《关于召开 公司2006年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2006年1月20日的证券时 报。

1. 公司于2006年4月14日召开第二届董事会2006年第二次会议，审议并通过 了《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于2005年年度报告及报告摘要的议案》、

《2005年公司董事会工作报告》、《2005年度公司总裁工作报告》、《2005年度公司财务 决算报告》、《2005年度公司利润分配预案》、《关于公司召开2005年年度股东大会的议 案》。决议公告刊登在2006年4月15日的证券时报、上海证券报。

1. 公司于2006年4月26日召开开第二届董事会2006年第三次会议，以传真方 式审议并通过《公司2006年第一季度报告》。决议公告刊登在2006年4月27日的证券 时报、上海证券报。
2. 公司于2006年6月5日召开第二届董事会2006第四次会议，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2006年6月6日的证券时报、上海证券报。
3. 公司于2006年7月26日召开第二届董事会2006年第五次会议，审议并通过 了《关于为控股子公司深圳齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》、《关于变更部分募 集资金用途的议案》、《关于由董事长代行董事会秘书职责的议案》、《公司2006年度中期 报告及报告摘要的议案》《公司2006年度中期公积金转增股本的预案》、《关于修订公司 董事会议事规则、股东大会议事规则的议案》、《关于公司召开2006年第三次临时股东大 会的议案》。决议公告刊登在2006年7月27日的证券时报、上海证券报。

(6)公司于2006年10月20日召开第二届董事会2006第六次会议，审议并通过了

《关于修改公司章程部分条款的议案》、《2006年第三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2006年第三季度报告的议案》《关于召开公司2006年第四 次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2006年10月21日的证券时报、上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据2006年2月20日召开的2006年第一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》，董事会已经修改了公司章程部分条款。

⑵ 根据2006年6月23日召开的2006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》，董事会己为本公司控股 子公司深圳市齐普生信息科技有限公司与深圳市商业银行营业部签署的肆仟万短期借款 合同提供连带责任担保。

(3)根据2006年8月14日召开的2006年第三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》；公司己为为本公司控股 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签署的肆 仟万短期借款合同提供连带责任担保。

临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司己将将其中 37,921,700元追加到原软件研发基地项目，用于建造金证科技大厦；将其余的募集资金 40,392,254.11元变更为补充公司流动资金。

临时股东大会审议通过的《公司2006年度中期资本公积金转增股本的议案》，公司 己在2006年8月实施完毕。

审议并通过的《关于修订公司股东大会、董事会议事规则的议案》《关于修订公司监 事会议事规则的议案》，以上议事规则己于2006年8月进行修改。

(4)根据2006年11月8日召开的公司2006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》，公司己对章程相关条款进行修改。

（八）利润分配或资本公积金转增预案

公司2006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。

（九）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：

因公司2006年中期己进行过公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股

公司未分配利润的用途和使用计划：公司经营发展的需要

（十）、报告期内公司因股权分置改革更换股票简称为“G金证”。

（十一）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

2006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[2007]320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2007年3月30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”）2006年度财务报表的审计工作，并出具了京信审字[2006]535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2006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2006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。

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

**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OO七年三月三十日

附件一

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 2006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 | 2006年期  初占用资 金余额 | 2006年度  占用累计 发生金额 | 2006年度  占用资金 的利息 | 2006年度  偿还累计  发生金额 | 2006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 | 杜宣 | 持股12.52% | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |  |  |
| 控制人及其附 | 赵剑 | 持股12.47% | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 属企业 | 徐岷波 | 持股12.15% | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |  |  |
| 李结义 | 持股12.15% | 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 会计机构负责人崔燕玲

（十二）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

1、 专项说明：

根据证监发（2003）56号《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》（以下简称“通知”）我们本着认真负责的态度，对深圳市金证科技股 份公司对外担保的情况进行了核查和落实，现就有关问题说明如下：

深圳市金证科技股份有限公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，控股股 东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截止2006年12月31日，公司对外担保 总额9,750万元，对外担保总额未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的50%。 公司对外担保的决策程序符合相关法律法规以及公司章程的规定，并就对外担保事项进行 了及时披露。

2、 独立董事意见：

我们认为：公司没有违反《公司章程》和《通知》及其它法律、法规对担保的有关规 定，也不存在损害其它股东利益的情形。

独立董事：龚志忠、李毅、李智渊、袁继全

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第二届监事会2006年第一次会议于2006年4月14日下午14时在深圳市 金证科技股份有限公司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《2005年度公司监事会工作报告》、《关于选举公司监事的议案》、《公 司2005年度报告及报告摘要》。本次会议的决议公告刊登于2006年4月15日的《证券 时报》和《上海证券报》。

2、公司第二届监事会2006年第二次会议于2006年4月26日上午10时在深圳市 金证科技股份有限公司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2人，实到监事及代理人2人。会议以2票同意，0票反对，0票弃权的表决结 果审议并通过了《公司2006年第一季度报告》。2006年第一季度报告刊登于2006年4 月27日的《证券时报》和《上海证券报》。

3、公司第二届监事会2006年第三次会议于2006年7月26日下午14时在深圳市 金证科技股份有限公司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，审议并通过了以下议案：《公司2006年中期报告及报告摘要》、《关于修订监事会议 事规则的议案》，本次会议的决议公告刊登于2006年7月28日的《证券时报》和《上海 证券报》。

4、公司第二届监事会2006年第四次会议于2006年10月20日上午11时在深圳 市金证科技股份有限公司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23人。会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表 决结果审议并通过了《公司2006年第三季度报告》。2006年第三季度报告刊登于2006 年10月23日的《证券时报》和《上海证券报》。

（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 2006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，己建立了较为完善的内控制度；公司董事及高管在执行公司职务时，诚实 守信，严格按照公司法人治理结构的要求，在日常工作中依法规范运作，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，没有发现公司资产被非法 占用和流失的情况，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2006年的财务状况和经营成果。符合企业 会计准则和股份公司会计制度的有关规定。

（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

报告期内，公司变更了募集资金的投向。由于近几年证券行业持续低迷，公司本着 谨慎原则，没有启动证券投资信息系统、证券总部综合业务管理软件两个募集资金投向项 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。

为提高资金使用效率，公司变更了上述项目部分募集资金用途。将上述两个取消的 项目的募集资金67,921,700元，与已完成的集中式证券交易软件项目剩余的募集资金 10,392,254.11元，合计78313954.11元，投向其他项目：

1、 将其中37,921,700元追加到原软件研发基地项目，用于建造金证科技大厦。

2、 将其余的募集资金40,392,254.11元变更为补充公司流动资金。上述变更投向 的资金总额占总筹资额的35.20%。

3、 针对公司募集资金变更，公司监事会发表意见如下：

本次公司变更部分募集资金投向是为适应市场而做出的适时调整，符合公司发展的 战略，适应市场而做出的适时调整，符合公司发展的目标，将有利于公司募集资金尽快投 入以及保证公司募集资金项目尽快产生收益，对增强公司的竞争能力及促进公司的进一步 发展起到了一定的积极作用。

按照公司发展战略，公司市场拓展和生产经营活动均需要资金支持，在公司暂时没 有寻找到合适的投资项目情况下，此次变更部分募集资金补充流动资金，将有利于避免募 集资金闲置，达到了盘活资金、降低财务费用的目的，对公司发展是有益的。

本次公司董事会审议公司变更部分募集资金投向议案的表决程序合法有效，没有损 害公司和股东的利益，有利于公司的长远发展。本次公司变更部分募集资金投向程序都符 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。同意本次公司变更部 分募集资金投向。

（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，公司未发生重大关联交易

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、因天一证券有限责任公司未能按期归还本公司5000万国债委托理财资金，公司 于2005年11月向深圳市中级人民法院提起诉讼，2005年11月14日，深圳市中级人民 法院予以立案。（以上事项详见2005年11月23日的《金证股份关于重大诉讼的公告》、 2005年11月28日《金证股份重大诉讼补充公告》）

2006年6月7日公司接到广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）民事 调解书［（2005）深中法民二初字第493—494号］,经深圳中院调解，原、被告双方当事 人就案件的部分事实于庭外自愿达成和解协议:被告天一证券对拖欠本公司的委托理财本 金5000万元无异议，对于本公司提出的其它诉讼请求，尚有争议，双方同意另行协商处 理；并同意在调解书生效后当日内履行还款义务，如不履行法院即刻启动执行程序。

因天一证券未能依据调解书约定按期还款，深圳中院启动强制执行程序，将天一证 券名下的宁波富达股票共计4, 900，193股，扣划到本公司证券帐户中。扣划的股票将 抵偿天一证券欠本公司委托理财部分本金，其余欠款公司正在积极追讨。以上事项详见公 司刊登在2006年6月28日、2006年8月30日和2006年9月12日的《证券时报》和 《上海证券报》。根据深圳中院有关规定，公司目前己卖出宁波富达股票3,597,793股， 成交金额合计为26,290,052.24元。截止2006年9月30日，公司持有宁波富达股票 1,302,400 股。

2006年12月22日，宁波富达股份有限公司实施股权分置改革方案（每10股转增 6.1股）公司获得转增股份794, 464股，截止2006年12月31日，公司共持有宁波富达股 票2, 096, 864股。2006年第三季度公司冲回对天一证券委托国债买卖跌价准备3300 万。截止报告期末，按照2006年12月31日前30个交易日平均价3.69元计算，该部分 股票价值人民币7737428元（不含卖出手续费、税费），公司在第三季度预计的该部分股份 的可变现款为7485320元，因目前持股市值与公司原估值差异不大，公司董事会决定对 冲回天一证券委托国债买卖跌价准备3300万元事项不进行调整。

2、本公司于2004年4月7日存入华林证券深南中路营业部交易保证金 30,000,000.00元，截止2005年12月31日在华林证券深南中路营业部交易保证金余额 为30,266,762.88元。后因华林证券深南中路营业部拒绝为本公司办理取款手续。本公司 于2006年4月10日向深圳市中级人民法院就华林证券违约事项目提起诉讼。（以上事项 详见2006年4月20日的《证券时报》及《上海证券报》。

2006年10月16日公司收到广东省深圳市中级人民法院民事判决书［（2006）深中民 法初字第170号］,经广东省深圳市中级人民法院开庭审理，就此案判决如下：a：被告华 林证券有限责任公司深圳深南中路营业部应于本判决生效之日起十日内向原告深圳市金 证科技股份有限公司返还证券交易保证金人民币3000万元及利息（该利息自2004年4 月7日起计至付付清款项之日止，按中国人民银行同期存款利率计算）

被告华林证券有限责任公司应对被告华林证券有限责任公司深圳深南中路证券营业 部的上述债务承担补充清偿责任。

本案受理费162,704.40元，由被告华林证券有限责任公司深圳深南中路证券营业部 负担，被告华林证券有限责任公司对之承担补充清偿责任。（以上事项详见2006年10月 17日的《证券时报》及《上海证券报》

3、 仲裁事项

2005年12月27日公司收到了广州仲裁委员会送达的仲裁通知书，广州仲裁委员会于

2005年12月20日受理了民安证券有限责任公司清算组与我公司就有关技术开发合同纠

纷的仲裁申请。有关本次仲裁的情况详见2005年12月29日的《证券时报》

2006年8月24日公司收到广州仲裁委员会裁决书［（2005）穗仲案字第3118号］,经广 州仲裁委员会开庭审理，就此案裁决如下：

a、 不支持申请人的仲裁请求

b、本案仲裁费33,762元，由申请人承担

本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。（以上事项详见2006年8月26日

的《证券时报》及《上海证券报》。

（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：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况 | | | | | | |
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类 型 | 担保期限 | 是否履  行完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 深圳市齐普生 信息科技有限 公司 | 2006年6月25日 | 4,000 | 连带责 | 2006年6月  25日〜2008 年6月25日 | 否 | 是 |
| 任担保 |
| 深圳市齐普生 | 2006 年 11 月 28 | 4,000 | 连带责 | 2006年11月 | 否 | 是 |
| 信息科技有限 | 日 | 任担保 | 28日〜2008 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 | |  | | 年11月28日 | |  |
| 深圳市齐普生 信息科技有限 公司 | 2006年9月18日 | 1,750 | 连带责  任担保 | 2006年9月  18日〜2008 年9月18日 | 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 | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 9,750 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 9,750 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 |  |  |  |  |  | 9,750 |
| 担保总额占公司净资产的比例（％） | |  |  |  |  | 30.43 |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | |  |  |  | 9,750 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供 | | | |  |  | 0 |
| 的债务担保金额 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | |  |  |  |  | 9,750 |

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 民币额度借款保证合同》，为控股子公司一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 2006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2,000万元。

2、本公司于2006年8月18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《最高额保证合同》，为控股子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司2006年9月 18日至2007年9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2006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1,750万元。

3、本公司于2006年6月25日与深圳市商业银行营业部签订了《最高额保证合同》, 为控股子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司2006年6月5日至2007年6月5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 2006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30,030,888.00元。

（八） 委托理财

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

报告期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。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 | 备注 |
| 杜宣 | 在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。 |  |
| 赵剑 |
| 李结义 |
| 徐岷波 |
| 深圳市金 证创新电 子有限公 司 | （一）持有公司股份总数百分之五以下的非流通股股 东承诺：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； | 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。 |  |

报告期末持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情 况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 限售股份上市日持有 的无限售条件流通股 数量（万股） | 增减变动股数（万股） | 报告期末持有的无限售 条件流通股数量（万股） | 变动原因 |
| 杜宣 | 1,721 | 0 | 1,721 |  |
| 赵剑 | 1,714 | 0 | 1,714 |  |
| 李结义 | 1,669 | 0 | 1,669 |  |
| 徐岷波 | 1,669 | 0 | 1,669 |  |

（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，公司原聘任北京中天华正会计师事务所为公 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 2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

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。

（十三）公司内部控制制度的建设情况

公司自成立以来，一直致力于公司内部控制制度的制定、健全和完善，公司现行的内 部控制制度较为完整，能够适应公司管理和发展的要求。2006年根据中国证监会的有关 要求，公司对章程、三会议事规则等内部控制制度进行了修订，公司现有内控制度主要包 括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《财务管理制度》等 规章制度，2007年公司在提高经营水平的同时，将进一步努力完善内部控制，构建系统、 完整、完善的公司制度体系，并把这些制度积极落实到日常管理中，使公司的内部运作有 章可循，更加有效。

（十四）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。2006年4月，公司圆满完成股权分置改革，公司将 依据《公司法》、《证券法》以及其他相关法律法规和规章制度的要求，根据股权分置改革 后的股权结构，进一步完善公司法人治理结构、规范公司运作。

十一、财务会计报告

公司2006年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报

告。

审计报告

**京信审字[2007]535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 “贵公司”）财务报表，包括2006年12月31日资产负债表和合并 资产负债表，2006年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润 分配表，现金流量表和合并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

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。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，贵公司2006年度财务报表已经按照企业会计准则和

《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流 量。

北京立信会计师事务所

有限公司

中国•北京

中国注册会计师：周珊珊

中国注册会计师:夏如意

二。。七年三月三十日

（二）财务报表

资产负债表

2006年12月31日

编制单位:

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
| 合并 | 母公 司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| **流动资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 |  |  | 202,103,920.75 | 167,909,960.18 | 158,244,153.00 | 133,342,509.92 |
| 短期投资 |  |  | 33,000,000.00 | 37,830,607.34 | 33,000,000.00 | 37,525,608.14 |
| 应收票据 |  |  | 18,732,333.00 | 15,125,325.97 | 100,000.00 | 14,975,325.97 |
| 应收股利 |  |  |  |  | 6,682,171.00 | 5,106,911.10 |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |  |
| 应收账款 |  |  | 121,681,279.52 | 77,972,259.09 | 27,102,999.05 | 12,563,339.55 |
| 其他应收款 |  |  | 9,086,706.33 | 5,575,956.15 | 4,388,090.38 | 1,536,550.42 |
| 预付账款 |  |  | 24,445,049.79 | 14,763,761.48 | 5,964,721.66 | 10,901,490.17 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |  |  |
| 存货 |  |  | 159,118,677.68 | 115,243,019.41 | 46,713,219.23 | 22,502,196.24 |
| 待摊费用 |  |  | 119,275.23 | 143,605.97 |  |  |
| 一年内到期的长期债权投 资 |  |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  | 26,505,623.80 | 5,672,883.68 |
| 流动资产合计 |  |  | 568,287,242.30 | 434,564,495.59 | 308,700,978.12 | 244,126,815.19 |
| **长期投资：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  | 1.00 | 1.00 | 68,940,347.60 | 65,020,752.52 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期投资合计 |  |  | 1.00 | 1.00 | 68,940,347.60 | 65,020,752.52 |
| 其中：合并价差（贷差以 号表示，合并报表填列） |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股权投资差额（贷差 以号表示，合并报表填 列） |  |  |  |  |  |  |
| **固定资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 |  |  | 18,681,003.05 | 21,693,089.03 | 8,987,756.31 | 13,574,543.45 |
| 减：累计折旧 |  |  | 8,405,232.33 | 9,427,332.41 | 2,965,093.53 | 5,870,456.09 |
| 固定资产净值 |  |  | 10,275,770.72 | 12,265,756.62 | 6,022,662.78 | 7,704,087.36 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  | 372,328.13 | 762,916.37 | 240,889.96 | 631,478.20 |
| 固定资产净额 |  |  | 9,903,442.59 | 11,502,840.25 | 5,781,772.82 | 7,072,609.16 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 |  |  | 7,716,183.27 | 6,938,382.06 | 7,716,183.27 | 6,938,382.06 |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 |  |  | 17,619,625.86 | 18,441,222.31 | 13,497,956.09 | 14,010,991.22 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产 |  |  | 1,935,465.02 | 759,164.94 | 149,282.01 | 76,694.10 |
| 长期待摊费用 |  |  | 1,847,993.94 | 469,133.64 | 1,630,026.68 |  |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合计 |  |  | 3,783,458.96 | 1,228,298.58 | 1,779,308.69 | 76,694.10 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  |  | 589,690,328.12 | 454,234,017.48 | 392,918,590.50 | 323,235,253.03 |
| **负债及股东权益：** |  |  |  |  |  |  |
| **流动负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 |  |  | 27,495,865.40 | 30,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 应付票据 |  |  | 47,530,888.00 | 35,163,078.00 |  |  |
| 应付账款 |  |  | 72,151,008.14 | 42,999,750.43 | 12,075,064.68 | 12,357,532.52 |
| 预收账款 |  |  | 60,550,450.15 | 34,729,274.02 | 42,726,959.25 | 19,133,249.12 |
| 应付工资 |  |  | 8,310,797.97 | 7,680,256.18 | 2,703,329.42 | 6,422,291.20 |
| 应付福利费 |  |  | 4,061,652.34 | 2,959,609.74 | 2,290,746.52 | 1,902,121.74 |
| 应付股利 |  |  |  |  |  |  |
| 应交税金 |  |  | 227,921.77 | -3,768,206.51 | 3,576,705.84 | -228,825.68 |
| 其他应交款 |  |  | 134,123.85 | 37,262.77 | 63,438.91 | 2,101.21 |
| 其他应付款 |  |  | 1,649,092.01 | 1,438,580.54 | 1,408,500.27 | 1,170,307.17 |
| 预提费用 |  |  | 4,018,960.88 | 5,325,256.64 | 2,977,078.65 | 3,903,482.65 |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 |  |  |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |  |
| 流动负债合计 |  |  | 226,130,760.51 | 156,564,861.81 | 67,821,823.54 | 54,662,259.93 |
| **长期负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 7,020,000.00 | 7,120,000.00 | 4,700,000.00 | 6,200,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |  |  |
| 长期负债合计 |  |  | 7,020,000.00 | 7,120,000.00 | 4,700,000.00 | 6,200,000.00 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  |  | 233,150,760.51 | 163,684,861.81 | 72,521,823.54 | 60,862,259.93 |
| 少数股东权益（合并报表填 列） |  |  | 36,142,800.65 | 28,176,162.57 |  |  |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 实收资本（或股本） |  |  | 137,440,000.00 | 68,720,000.00 | 137,440,000.00 | 68,720,000.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 |  |  | 137,440,000.00 | 68,720,000.00 | 137,440,000.00 | 68,720,000.00 |
| 资本公积 |  |  | 133,972,437.05 | 204,509,843.41 | 133,972,437.05 | 204,509,843.41 |
| 盈余公积 |  |  | 21,935,336.49 | 19,112,866.41 | 18,069,932.01 | 16,154,447.79 |
| 其中：法定公益金 |  |  | 0 | 6,370,302.09 |  | 5,384,162.55 |
| 减：未确认投资损失（合并 报表填列） |  |  |  |  |  |  |
| 未分配利润 |  |  | 27,048,993.42 | -29,969,716.72 | 30,914,397.90 | -27,011,298.10 |
| 拟分配现金股利 |  |  |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额（合并报 表填列） |  |  |  |  |  |  |
| 股东权益合计 |  |  | 320,396,766.96 | 262,372,993.10 | 320,396,766.96 | 262,372,993.10 |
| 负债和股东权益总计 |  |  | 589,690,328.12 | 454,234,017.48 | 392,918,590.50 | 323,235,253.03 |

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位:

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
| 合并 | 母公 司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 |  |  | 932,495,918.35 | 706,145,542.81 | 144,042,694.08 | 106,155,188.27 |
| 减：主营业务成本 |  |  | 805,384,152.81 | 607,866,405.87 | 98,654,343.74 | 68,875,733.62 |
| 主营业务税金及附加 |  |  | 3,661,847.48 | 2,787,623.75 | 1,262,492.53 | 1,212,155.53 |
| 二、主营业务利润（亏损 以号填列） |  |  | 123,449,918.06 | 95,491,513.19 | 44,125,857.81 | 36,067,299.12 |
| 加：其他业务利润（亏损 以*“-”*号填列） |  |  | 0 |  |  |  |
| 减：营业费用 |  |  | 32,269,454.39 | 23,674,598.60 | 2,994,092.38 | 3,284,496.94 |
| 管理费用 |  |  | 68,492,762.92 | 60,967,569.73 | 22,915,412.25 | 37,567,608.45 |
| 财务费用 |  |  | -8,387,676.50 | -3,465,198.54 | -1,042,261.05 | -669,516.27 |
| 三、营业利润（亏损以“-” 号填列） |  |  | 31,075,377.25 | 14,314,543.40 | 19,258,614.23 | -4,115,290.00 |
| 加：投资收益（损失以“-'' 号填列） |  |  | 39,879,300.12 | -48,964,409.75 | 43,639,355.79 | -37,518,185.23 |
| 补贴收入 |  |  | 861,947.53 | 1,270,513.68 |  | 1,149,300.00 |
| 营业外收入 |  |  | 43,482.77 | 210,893.03 | 34,449.56 | 191,247.60 |
| 减：营业外支出 |  |  | 217,603.03 | 689,997.30 | 212,479.43 | 393,410.40 |
| 四、利润总额（亏损总额 以*“-”*号填列） |  |  | 71,642,504.64 | -33,858,456.94 | 62,719,940.15 | -40,686,338.03 |
| 减：所得税 |  |  | 4,714,114.30 | 1,126,382.62 | 2,878,759.93 |  |
| 减：少数股东损益（合并报 表填列） |  |  | 7,087,210.12 | 5,701,608.47 |  |  |
| 加：未确认投资损失（合并 报表填列） |  |  |  |  |  |  |
| 五、净利润（亏损以“-”号 填列） |  |  | 59,841,180.22 | -40,686,448.03 | 59,841,180.22 | -40,686,338.03 |
| 加：年初未分配利润 |  |  | -29,969,716.72 | 29,985,064.08 | -27,011,298.10 | 30,855,039.93 |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |  |
| 六、可供分配的利润 |  |  | 29,871,463.50 | -10,701,383.95 | 32,829,882.12 | -9,831,298.10 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  | 2,822,470.08 | 2,088,442.77 | 1,915,484.22 |  |
| 提取法定公益金 |  |  |  |  |  |  |
| 提取职工奖励及福利基金  （合并报表填列） |  |  |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |  |  |
| 七、可供股东分配的利润 |  |  | 27,048,993.42 | -12,789,826.72 | 30,914,397.90 | -9,831,298.10 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  | 17,180,000.00 |  | 17,180,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 八、未分配利润（未弥补亏 损以号填列） |  |  | 27,048,993.42 | -29,969,826.72 | 30,914,397.90 | -27,011,298.10 |
| 补充资料： |  |  |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投 资单位所得收益 |  |  |  |  |  |  |
| 2.自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |  |  |
| 3.会计政策变更增加（或减 少）利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加（或减 少）利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 5.债务重组损失 |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位:

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
| 合并 | 母公 司 |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  |  | 1,062,814,067.68 | 189,519,185.83 |
| 收到的税费返还 |  |  | 61,947.53 |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  | 13,439,387.14 | 2,985,418.56 |
| 经营活动现金流入小计 |  |  | 1,076,315,402.35 | 192,504,604.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |  | 964,421,975.46 | 158,074,310.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  |  | 43,997,431.66 | 16,401,539.78 |
| 支付的各项税费 |  |  | 14,144,713.46 | 4,922,227.54 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |  |  | 57,632,785.49 | 16,015,810.02 |
| 经营活动现金流出小计 |  |  | 1,080,196,906.07 | 195,413,887.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  |  | -3,881,503.72 | -2,909,283.14 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  | 67,164,595.01 | 52,712,562.98 |
| 其中：出售子公司收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |  | 3,078,086.86 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而 收回的现金 |  |  |  |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  |  | 67,164,595.01 | 55,790,649.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金 |  |  | 4,672,779.58 | 3,041,745.22 |
| 投资所支付的现金 |  |  | 8,277,786.32 | 3,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  |  | 12,950,565.90 | 6,041,745.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  |  | 54,214,029.11 | 49,748,904.62 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到 的现金 |  |  |  |  |
| 借款所收到的现金 |  |  | 117,495,865.40 |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  | 117,495,865.40 |  |
| 偿还债务所支付的现金 |  |  | 120,000,000.00 | 10,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  |  | 1,755,168.74 |  |
| 其中：支付少数股东的股利 |  |  |  |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 1,937,978.40 | 1,937,978.40 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现 金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  |  | 123,693,147.14 | 11,937,978.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  |  | -6,197,281.74 | -11,937,978.40 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  |  | 44,135,243.65 | 34,901,643.08 |
| **补充材料** |  |  |  |  |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| 净利润 |  |  | 59,841,180.22 | 59,841,180.22 |
| 加：少数股东损益（亏损以号填列） |  |  | 7,087,210.12 |  |
| 减：未确认的投资损失 |  |  |  |  |
| 加：计提的资产减值准备 |  |  | -32,429,617.10 | -33,354,257.03 |
| 固定资产折旧 |  |  | 3,603,003.44 | 1,701,609.53 |
| 无形资产摊销 |  |  | 295,326.92 | 27,412.09 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  | 346,739.70 | 75,573.32 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  |  | 24,330.74 |  |
| 预提费用增加（减：减少） |  |  | -1,550,205.76 | -926,404.00 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减:收益） |  |  | 194,325.87 | 122,465.04 |
| 固定资产报废损失 |  |  |  |  |
| 财务费用 |  |  |  |  |
| 投资损失（减：收益） |  |  | -6,169,340.89 | -9,929,396.56 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |  |  |
| 存货的减少（减：增加） |  |  | -43,835,371.25 | -24,211,022.99 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  |  | -64,809,324.79 | -19,660,416.40 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  |  | 71,765,070.32 | 23,403,973.64 |
| 其他（预计负债的增加） |  |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  |  | -3,881,503.72 | -2,909,283.14 |
| **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 |  |  | 190,118,274.74 | 158,244,153.00 |
| 减：现金的期初余额 |  |  | 145,983,031.09 | 123,342,509.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 |  |  | 44,135,243.65 | 34,901,643.08 |

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位:

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 行 次 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
| 因 资 产 价 值 回 升 转 回 数 | 其他原因转 出数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 8,607,922.06 | 4,272,305.39 |  | 2,561,088.00 | 2,561,088.00 | 10,319,139.45 |
| 其中：应收账款 | 2 | 7,527,635.44 | 3,968,450.38 |  | 1,785,878.62 | 1,785,878.62 | 9,710,207.20 |
| 其他应收款 | 3 | 1,080,286.62 | 303,855.01 |  | 775,209.38 | 775,209.38 | 608,932.25 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 50,709,959.23 |  |  | 33,709,959.23 | 33,709,959.23 | 17,000,000.00 |
| 其中：股票投资 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 | 6 | 50,000,000.00 |  |  | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 其他短期投资 |  | 709,959.23 |  |  | 709,959.23 | 709,959.23 |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 1,142,861.04 |  |  | 40,287.02 | 40,287.02 | 1,102,574.02 |
| 其中：库存商品 | 8 | 1,142,861.04 |  |  | 40,287.02 | 40,287.02 | 1,102,574.02 |
| 原材料 | 9 |  |  |  |  |  |  |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 762,916.37 |  |  | 390,588.24 | 390,588.24 | 372,328.13 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 | 597,736.53 |  |  | 358,026.33 | 358,026.33 | 239,710.20 |
| 其他设备 |  | 165,179.84 |  |  | 32,561.91 | 32,561.91 | 132,617.93 |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 21 | 61,223,658.70 | 4,272,305.39 |  | 36,701,922.49 | 36,701,922.49 | 28,794,041.60 |

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位:

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 行 次 | 期初余额 | 本期增加 数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
| 因资产价值 回升转回数 | 其他原因转出 数 | 合计 |
| 一、坏账准备合 计 | 1 | 3,262,904.10 | 787,768.30 |  | 1,190.84 | 1,190.84 | 4,049,481.56 |
| 其中：应收账款 | 2 | 3,161,169.77 | 590,907.23 |  |  |  | 3,752,077.00 |
| 其他应收款 | 3 | 101,734.33 | 196,861.07 |  | 1,190.84 | 1,190.84 | 297,404.56 |
| 二、短期投资跌 价准备合计 | 4 | 50,709,959.23 |  |  | 33,709,959.23 | 33,709,959.23 | 17,000,000.00 |
| 其中：股票投资 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 | 6 | 50,709,959.23 |  |  | 33,709,959.23 | 33,709,959.23 | 17,000,000.00 |
| 三、存货跌价准 备合计 | 7 | 1,142,861.04 |  |  | 40,287.02 | 40,287.02 | 1,102,574.02 |
| 其中：库存商品 | 8 | 1,142,861.04 |  |  | 40,287.02 | 40,287.02 | 1,102,574.02 |
| 原材料 | 9 |  |  |  |  |  |  |
| 四、长期投资减 值准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权 投资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减 值准备合计 | 13 | 631,478.20 |  |  | 390,588.24 | 390,588.24 | 240,889.96 |
| 其中：房屋、建  筑物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 | 631,478.20 |  |  | 390,588.24 | 390,588.24 | 240,889.96 |
| 六、无形资产减 值准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减 值准备合计 | 19 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减 值准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 21 | 55,747,202.57 | 787,768.30 |  | 34,142,025.33 | 34,142,025.33 | 22,392,945.54 |

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产 收益率及每股收益：

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 38.56 | 42.39 | 0.90 | 1.35 |
| 营业利润 | 9.71 | 10.67 | 0.23 | 0.34 |
| 净利润 | 18.68 | 20.54 | 0.44 | 0.65 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 5.53 | 6.08 | 0.13 | 0.19 |

关于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的审阅报告

京信核字[2007]319号

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的深圳市金证科技股份有限公司（以下简称贵公司）新 旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会 计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财 务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有 关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作 的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101 号一财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工 作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公 司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调 节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必 要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计， 因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有

按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规 定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提 示所述：差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与 2007年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

本报告仅供贵公司在年报中披露新旧会计准则股东权益差异调节表之 用，不得用作其他目的。为了更好地理解差异调节表，后附差异调节表应当与 贵公司已审财务报表一并阅读。

附送：

1. 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
2. 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附注

北京立信会计师事务所有限公司

中国•北京

中国注册会计师：周珊珊

中国注册会计师：夏如意

二。。七年三月三十日

重要提示：

本公司已于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》

（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经 营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一 步讲解后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异 调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导 致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报 告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **项目名称** | **金额** |
|  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 320,396,766.96 |
| 1 | 长期股权投资差额 |  |
| 2 | 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  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 |  |
| 8  9 | 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  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  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权益 |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |
| 12 | 所得税 | 5,317,908.26 |
| 13 | 2006年12月31日现行会计准则下少数股东权益的余额的 归入新会计准则下的股东权益 | 36,142,800.65 |
| 14 | 其他 |  |
|  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | **361,857,475.87** |
|  | **其中：归属于母公司股东权益** | **325,444,788.22** |
|  | **少数股东权益** | **36,412,687.65** |

注：后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：杜宣 主管会计工作的负责人：周永洪 会计机构负责人：崔燕玲

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附注

2006年12月31日

除特别注明外，金额单位为人民币元

一、 编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对 上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与 新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知'’（证监发[2006]136号，以下简称“通知 要求公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知''的有关规定， 在2006年度财务报告的“补充资料''部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至 第十九条和“通知''的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并） 财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有 明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准 则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按 照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资 本公积。
2. 对各级公司的合并财务报表的影响，本公司按照新会计准则调整少数股东权益， 并在差异调节表中单列项目反映。

三、 主要项目附注

2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照现行《企业会计准 则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则''）编制的2006年12月310合并资产负债 表。该报表业经北京立信会计师事务所审计，并于2007年3月30日出具了京信审字 [2007]535号无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006年度财务报告。

本公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》规定对2006年12 月31日的股东权益进行调整，将导致本公司2006年12月31日的股东权益增加 5,317,908.26元，全部为留存收益增加。

1. 所得税

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，应当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，导致增加所有者权益5,317,908.26 元，其中归属于母公司所有者权益为5,048,021.26元，归属于少数股东权益为269,887.00元。 主要调整事项如下：

（1） 本公司按会计政策计提应收账款、其他应收款的坏账准备，造成应收账款、其 他应收款的账面价值小于其计税基础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资 产999,660.19元、留存收益999,660.19元。

（2） 本公司按会计政策计提短期投资跌价准备，造成短期投资的账面价值小于计税 基础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产2,550,000.00元、留存收益 2,550,000.00元。

（3） 本公司按会计政策计提存货跌价准备，造成存货的账面价值小于计税基础，本 公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产165,386.10元、留存收益165,386.10元。

（4） 本公司按会计政策计提固定资产折旧、计提固定资产减值准备，造成固定资产 账面净额小于其计税基础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产189,293.74 元、留存收益189,293.74元。

（5） 公司原按应付税款法核算企业所得税，以前年度未弥补亏损形成暂时性差异， 公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产1,413,568.22元、留存收益1,413,568.22 /元。

1. 2006年12月31日现行会计准则下少数股东权益的余额的归入新会计准则下的股 东权益

按照新会计准则，在2007年1月1日，本公司2006年12月31日按照现行会计准 则编制的合并报表中的少数股东权益应转列为所有者权益，导致所有者权益增加 36,142,800.65 元。

本公司2006年12月31日按照现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 36,142,800.65元，在2007年1月1日，按照新会计准则纳入合并财务报表范围的子公司 少数股东权益增加269,887.00元，导致合并报表中的少数股东权益应为36,412,687.65元。

1. 其他

本调节表的编制遵循重要性原则，同时，随着公司对新会计准则影响评价的进一步 深入及财政部对新会计准则解释的进一步明确，本公司有可能调整编制本调节表时所采用 的相关会计政策，并导致2007年度财务报告中的相关数据与本调节表出现差异。

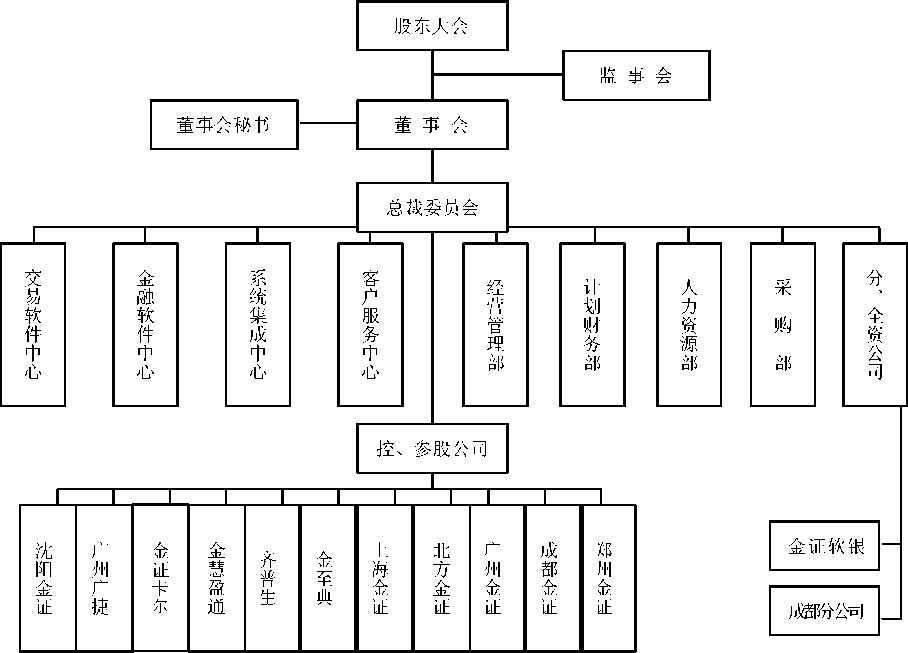
深圳市金证科技股份有限公司  
财务报表附注2006年度

单位：人民币元

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。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。

本公司的组织结构图如下:



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。

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。

二、母公司财务报表的编制范围

本财务报告所载“母公司”的财务报表由深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）、 成都分公司的财务报表汇总生成。

三、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一） 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。

（二） 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（四） 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。

（五） 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。

（六） 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。

（七） 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。

（八） 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。

（九）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。

1. .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和个别认定相结合，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（％）

5

8

20

50

1年以内

1. 2年
2. 3年

3年以上

（十）存货核算方法

1 .存货分类、取得和发出的计价方法

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

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

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

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

1. 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：

1. 已霉烂变质的存货；
2. 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。

(十一)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。

1. .长期债权投资核算方法

（1） 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。

1. .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生产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。

（十二）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。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1. 固定资产标准

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

1. 固定资产的计价

固定资产按取得时的成本计价。

1. 固定资产的分类及折旧

固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除5%的残值后按分类折旧率计提。固定

资产类别、估计使用年限及年折旧率如下：

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

1. 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。

（十四）在建工程核算方法

1. .在建工程核算方法

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

1. .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。

（十五）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。

（十六）无形资产核算方法

1. 无形资产的计价和摊销方法

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

（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。

1. 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

、*八*

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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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。

1. 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 下几种情况确认和计量：

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。

1. 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。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。

1. 建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

（1） 合同总收入能够可靠地计量；

（2） 与合同相关的经济利益能够流入本公司；

（3） 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确认；

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

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

本公司各项业务收入确认的具体方法

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

（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。

（6）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 设备目控安装、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。

（二十）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。

（二^一）合并财务报表的编制方法

合并财务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财务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。

（二十二）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

（一）流转税及附加

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 差额计算缴纳。

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

深圳市金证卡尔电子有限公司从2006年4月1日起为一般纳税人。

（2） 小规模纳税人，按应税收入的4%、6%计算缴纳。

被核定为小规模纳税人的公司有：深圳市金至典科技有限公司、深圳市金慧盈通数据 服务有限公司、深圳市金证软银科技有限公司。

深圳市金证卡尔电子有限公司在2006年3月31日前为小规模纳税人。

1. 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 务局联合发布的深信办通[2001]26号文、深信办发[2002]99号文、深信办发[2003]77号文 的精神，本公司共34项产品被认定为软件产品，根据国发[2000]18号文的精神，对其增 值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
2. 广州市金证科技有限公司根据广东省信息产业厅粤R-2001-0137证书被认定为 软件企业，根据国发[2000]18号文的精神，认定其8项产品为软件产品，对其增值税实际 税负超过3%的部分实行即征即退政策。
3. 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。
4. 成都市金证科技有限责任公司根据四川省信息产业厅川R-2001-0081证书被认 定为软件企业，根据国发[2000]18号文的精神，认定其8项产品为软件产品，对其增值税 实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
5. 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。
6. 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。
7. .营业税

维护、技术服务收入按应税收入的5%计算缴纳；建筑安装工程收入按应税收入的3% 计算缴纳。

根据财政部、国家税务总局(财税字[1999]273号)《关于贯彻落实〈中共中央国务院 关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》的规定，从 事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业 税。

1. 城市维护建设税

深圳市金证科技股份有限公司(深圳本部)、深圳市金至典科技有限公司、深圳市齐 普生信息科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司、深圳市金证卡尔电子有限公

司、深圳市金证软银科技有限公司按应纳流转税额的1%计算缴纳；其余各分公司、子公 司均按应纳流转税额的7%计算缴纳。

4 .教育费附加

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

（二）企业所得税

按应纳税所得额的15%、33%计算缴纳。其中：

1. 深圳市金证科技股份有限公司（深圳本部）

2006年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

1. 本公司下属分公司、全资子公司

下属成都分公司，2006年度按33%的税率计算缴纳企业所得税，深圳市金证软银科 技有限公司2006年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

1. 本公司控股子公司

（1） 深圳市金至典科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司、深圳市金证 卡尔电子有限公司2006年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

（2） 上海金证高科技有限公司为高新技术企业，2006年度所得税税率为15%。

（3） 北京北方金证科技有限公司被认定为高新技术企业，2006年度按15%的税率征 收企业所得税。

（4） 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。

（5） 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。

其他控股子公司2006年度按33%的税率计算缴纳企业所得税。

五、控股子公司及合营企业

**（一）截止2006年12月31日本公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并**

**范围**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司及合 营企业名称 | 注册 资本 （万元） | 主要经营范围 | 母公司 投资额 （万元） | 母公司 直接持 股 | 合并范 围间接 持股 | 本年合  并情况 |
| 上海金证高科技 有限公司 | 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。 | 298.5 | 99.50% | 0.5% | 合并 |
| 深圳市金至典  科技有限公司 | 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）。 | 80 | 80% |  | 合并 |
| 广州广捷信息  技术有限公司 | 200 | 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。 | 70 | 35% |  | 不合并 |
| 北京北方金证  科技有限公司 | 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。 | 240 | 80% | 20% | 合并 |
| 成都市金证科技  有限责任公司 | 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）。 | 270 | 90% | 10% | 合并 |
| 沈阳市金证 科技有限公司 | 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。 | 270 | 90% | 10% | 合并 |
| 广州市金证 科技有限公司 | 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）。 | 270 | 90% | 10% | 合并 |
| 郑州市金证 科技有限公司 | 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。 | 270 | 90% | 10% | 合并 |
| 深圳市金慧盈通 数据服务 有限公司 | 11,000 | 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 | 940 | 85.45% | 5.46% | 合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 系统运行维护管理服务。 |  |  |  |  |
| 深圳市齐普生 信息科技 有限公司 | 5,000 | 计算机软硬件产品及其配套设备的 技术开发、销售、维修；信息咨询；楼 宇智能化产品的技术开发及销售；电子 产品、通讯器材、机械设备的购销及其 它国内商业、物资供销业。 | 2,650 | 53% |  | 合并 |
| 深圳市金证卡尔 电子有限公司 | 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）。 | 700 | 70% |  | 合并 |
| 深圳市金证软银 科技有限公司 | 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）。 | 300 | 100% |  | 合并 |

（二）报告期内合并范围的变动情况

2006年4月12日，本公司投资300万元设立全资子公司一深圳市金证软银科技有限 公司，本年度合并范围同上年度相比，增加了深圳市金证软银科技有限公司。

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）。剩余的 未分配利润，由股东大会决定分配。

七、 合并财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位为人民币 元）

1. **货币资金**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
| 原币 | 汇率 | 折人民币 | 原币 | 汇率 | 折人民币 |
| 现金 |  |  | 247,750.14 |  |  | 402,328.88 |
| 其中：人民币 | 247,750.14 |  | 247,750.14 | 402?328.88 |  | 402,328.88 |
| 银行存款 |  |  | 184,662,063.92 |  |  | 102,988,044.81 |
| 其中：人民币 | 184,662,063.92 |  | 184,662,063.92 | 102,988,044.81 |  | 102,988,044.81 |
| 其他货币资金 | 17,194,106.69 |  | 17,194,106.69 | 64,519,586.49 |  | 64,519,586.49 |
| 其中：外埠存款 |  |  |  |  |  |  |
| 银行汇票存款 |  |  |  |  |  |  |
| 银行本票存款 |  |  |  |  |  |  |
| 存出保证金 | 11,926,929.09 ： | | 11,926,929.09 | 11,985,646.01 |  | 11,985,646.01 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 存出投资款 | 5,267,177.60 | | 5,267,177.60 | 52,533,940.48 | | | 52,533,940.48 |
| 合计 |  | :202,103,920.75 | |  | | 167,909,960.18 |

注：(1)存出保证金主要系开出银行承兑汇票而按约定比例存入银行的保证金。

1. 期末存出投资款期末余额为5,267,177.60元，较期初减少47,266,762.88元，原

因为：

1. 如附注十三一2所述，本年度收回华林证券深圳深南中路营业部交易保证金及利 息，减少 30,266,762.88 元。
2. 如附注十一一2所述，本年度收到华龙证券有限责任公司还款17,000,000.00元，减 少 17,000,000.00 元。
3. **短期投资**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 余额 | 年末数 跌价准备 | 净额 | 余额 | 年初数 跌价准备 | 净额 |
| 股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 委托理财 | 50,000,000.00 | 17,000,000.00 | 33,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |
| 其他投资 |  |  |  | 38,540,566.57 | 709,959.23 | 37,830,607.34 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 17,000,000.00 | 33,000,000.00 | 88,540,566.57 | 50,709,959.23 | 37,830,607.34 |

注:委托理财系本公司于2005年6月17日与天一证券有限公司签订《委托理财协议》, 约定本公司将5,000万元委托天一证券有限责任公司进行国债买卖。经本公司第二届董事 会2007年第一次会议决议，对上述委托理财的减值准备由年初的50,000,000.00元调整为 17,000,000.00元。有关委托理财的相关情况请参见附注十三一1。

1. .应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 年末数 | 年初数 |
| 银行承兑汇票 \_ | 18,732,333.00 | 15,125,325.97 |
| 合计 | 18,732,333.00 | 15,125,325.97 |

注:其中已贴现的银行承兑汇票金额为7,495,865.40元。

1. **应收账款**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
|  |  | % |  |  |  | % |  |  |
| 1年以内 | 118,052,007.19 | 89.85 | 5,927,917.87 | 112,124,089.32 | 76,109,930.84 | X9.O2 | 5.515.496.55 | 70,594,434.29 |
| 1-2年 | 9,929,904.12 | 7.56 | 2,658,312.33 | 7,271,591.79 | 7,881,399.27 | 9.22 | 1,142,572.57 | 6,738,826.70 |
| 2-3年 | 2,940,184.47 | 2.24 | 796,562.49 | 2,143,621.98 | 1,240,426.34 | 1.45 | 672,958.24 | 567,468.10 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3年以上 | 469,390.94 | 0.35 | 327,414.51 | 141,976.43 | 268J38.08 0.31 | | 196,608.08 | 71,530.00 |
| 合计 | 131,391,486.72 | 100.00 | 9,710,207.20 | 121,681,279.52 | 85,499,894.53 | 100.00 | 7,527,635.44 | 77,972,259.09 |

注：（1）截止2006年12月31日应收账款前五名合计38,175,539.63元，占应收账款年末

余额的29.05%。

（2） 2006年12月31日应收账款余额比年初余额增加45,891,592.19元，增长53.67%， 主要原因为子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售业务规模扩大应收账款相 应增加。

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

（4） 本年收回以前年度已全额计提坏账准备的应收款项金额为547,865.85元。

（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） 年末应收账款中全额计提坏账准备的金额为2,498,745.08元（其中上年度已全 额计提部分金额为2,203,535.08元）。其中根据天一证券有限责任公司的经营状况对其应 收账款1,800,000.00元全额计提了坏账准备，其余共20户欠款合计698,745.08元因合同 纠纷、逾期三年以上未能收回等原因全额计提了坏账准备。

（7） 本年实际冲销的应收账款1,757,928.00元，系本年度公司根据债务单位的情况, 对天勤证券经纪有限公司等29家单位的应收账款作核销处理，此部分应收账款上年度已 计提坏账准备547,765.16元。

**5.其他应收款**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
| 金额 | 比例  *%* | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例  *%* | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 8,099,422.03 | 83.54 | 404,970.68 | 7,694,451.35 | 5,339,797.38 | *80.22* | 266,987.38 | 5,072,810.00 |
| 1-2年 | 1,017,668.75 | 10.50 | 81,413.50 | 936,255.25 | 530,161.55 | 7.96 | 42,412.92 | 487J48.63 |
| 2-3年 | 555,752.75 | *5.72* | 111,150.55 | 444,602.20 | 5,000.00 | 0.07 | 1?000.00 | 4,000.00 |
| 3年以上 | 22,795.05 | *0.24* | 11,397.52 | 11,397.53 | 781,283.84 | 11.75 | 769,886.32 | 11,397.52 |
| 合计 | 9,695,638.58 | 100.00 | 608,932.25 | 9,086,706.33 | 6,656,242.77 | 100.00 | 1,080,286.62 | 5,575,956.15 |

注：（1）截止2006年12月31日其他应收款欠款前五名合计2,458,429.32元，占其

他应收款年末余额的25.36%。

（2）其他应收款年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） 本年无以前期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） 本年实际冲销其他应收款758,488.79元，系本年度公司根据债务单位的情况， 对上年度已全额计提坏账准备的其他应收款作核销处理。

1. 预付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 1年以内 | 21,704,141.07 | 88.79 | 13,375,299.37 | 90.60 |
| 1-2年 | 2,194,251.04 | 8.98 | 1,172,535.71 | 7.94 |
| 2-3年 | 443,331.28 | 1.81 | 167,957.20 | 1.14 |
| 3年以上 | 103,326.40 | 0.42 | 47,969.20 | 0.32 |
| 合 计 | 24,445,049.79 | 100.00 | 14,763,761.48 | 100.00 |

注：（1）预付账款年末余额欠款前五名合计16,909,519.19元，占预付账款年末余额

69.17%。

（2）预付账款年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。

1. 存货

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 年末数 跌价准备 | 净额 | 金额 | 年初数 跌价准备 | 净额 |
| 在产品一工程成本 | 49,977,822.31 |  | 49,977,822.31 | 20,592,175.23 |  | 20,592,175.23 |
| 原材料 | 883,425.54 |  | 883,425.54 | 224,237.70 |  | 224,237.70 |
| 库存商品 | 32,419,480.01 | 1,102,574.02 | 31,316,905.99 | 22,614,083.27 | 1,142,861.04 | 21,471,222.23 |
| 发出商品 | 76,940,523.84 |  | 76,940,523.84 | 72,955,384.25 |  | 72,955,384.25 |
| 合计 | 160,221,251.70 | 1,102,574.02 | 159,118,677.68 | 116,385,880.45 | 1,142,861.04 | 115,243,019.41 |

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） 2006年12月31日存货余额比年初余额增加43,835,371.25元，增长37.66%， 主要原因为子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售业务规模扩大导致库存增 加及本公司本年系统集成业务增长而使年末工程成本增加。

（3） 本公司本年末“存货一发出商品''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 .待摊费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销(减少) | 年末数 |
| 房租 | 5,508.00 | 128,339.46 | 129,571.00 | 4,276.46 |
| 宽带费用 | 1,800.00 | 1,800.00 | 3,600.00 |  |
| 待抵扣进项税 | 69,800.26 | 207,027.93 | 161,829.42 | 114,998.77 |
| 保险费 | 26,378.00 |  | 26,378.00 |  |
| 办公室装修 | 8,119.71 |  | 8,119.71 |  |
| 其他 | 32,000.00 |  | 32,000.00 |  |
| 合计 | 143,605.97 | 337,167.39 | 361,498.13 | 119,275.23 |

1. 长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 年初数  减值  准备 | 净额 | 本年增加 | 本年减少 | 金额 | 年末数  减值  准备 | 净额 |
| 长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：对子公司投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他股权投资 | 1.00 |  | 1.00 |  |  | 1.00 |  | 1.00 |
| 合计 | 1.00 |  | 1.00 |  |  | 1.00 |  | 1.00 |

(1) 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 | 年末数 |
| 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 |  |

注：广州广捷信息技术有限公司2005年末、2006年末净资产均为负数，截止2006

年12月31日累计权益增减额为-700,000.00元。

(2)成本法核算的其他股权投资

| 被投资公司名称 | 占被投资公司注册资本的比率 | 初始投资成本 | 减值准备 |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京金证海通科技有限公司 | 16.00% | 1.00 |  |

合 计

1.00

年末市价

注：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。

1. **固定资产及累计折旧**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项.目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 备注 |
| 原值: |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | 6,000,736.00 |  |  | 6,000,736.00 |
| 电子设备 | 11,493,715.64 | 1,233,982.36 | 4,426,021.28 | 8,301,676.72 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 运输设备 | 1,658,346.14 | 40,000.00 |  | 1,698,346.14 |
| 其他设备 | 2,540,291.25 | 924,089.29 | 784J36.35 | 2,680,244.19, |
| 合计 | 21,693,089.03 | 2,198,071.65 | 5,210,157.63 | 18,681,003.05： |
| 累计折旧： |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | 1,283,169.08 | 284,522.98 |  | 1,567,692.06 |
| 电子设备 | 5,969,162.33 | 2,650,173.89 | 3,909,935.42 | 4,709,400.80： |
| 运输设备 | 1,098,287.57 | 209,522.05 |  | 1,307,809.62 |
| 其他设备 | 1,076,713.43 | 458,784.52 | 715J68.10 | 820,329.85： |
| 合计 | 9,427,332.41 | 3,603,003.44 | 4,625,103.52 | 8,405,232.33 |
| 净值： | 12,265,756.62 |  |  | 10,275,770.72) |

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，相关法律手续尚未办理完毕。

1. 固定资产减值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 固定资产净值 | 年末数 固定资产 减值准备 | 固定资产净额 | 固定资产净值 | 年初数 固定资产 减值准备 | 固定资产净额 |
| 房屋及建筑物 | 4,433,043.94 |  | 4,433,043.94 | 4,717,566.92 |  | 4,717,566.92 |
| 电子设备 | 3,592,275.92 | 239J10.20 | 3,352,565.72 | 5,524,553.31 | 597,736.53 | 4,926,816.78 |
| 运输设备 | 390,536.52 |  | 390,536.52 | 56O.O5X.57 |  | 560,058.57 |
| 其他设备 | 1,859,914.34 | 132,617.93 | 1,727,296.41 | I.463.577.X2 | 165.179.84 | 1,298,397.98 |
| 合计 | 10,275,770.72 | 372,328.13 | 9,903,442.59 | 12.265.756.62 | 762,916.37 | 11,502,840.25 |

注：2006年12月31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。

1. **在建工程**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称  金证科工贸大厦  合计 | 年初数  6,938,382.06  6,938,382.06 | 其中：利  息资本  化金额 | 本年增加  777,801.21  777,801.21 | 其中：  利息资  本化金  额 | 本年转  入固定  资产数 | 其中：利  息资本化  金额 | 其他 减少 数 | 其中：利  息资本化  金额 | 年末数  7,716,183.27  7,716,183.27 | 其中：利  息资本化  金额 | 资金  来源  募集 |
| 减：在建工程减值准彳 | 音 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 在建工程净值 | 6,938,382.06 |  |  |  |  |  |  |  | 7,716,183.27 |  |  |

1. **无形资产**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 取得  方式 | 原值 | 年初数 | 本年增加 | 本年转出 | 本年摊销 | 累计摊销 | 年末数 | 剩余摊  销期限 |
| 金蝶财务软件 | 外购 | 64,617.00 | 3,794.42 |  |  | 3,794.42 | 64,617.00 |  |  |
| 财务软件 | 外购 | 7,500.00 | 375.00 |  |  | 375.00 | 7,500.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 商标注册 |  | 16,800.00 | 12,285.00 |  |  | 3,090.00 7,605.00 | | 9,195.00 | 39个月 |
| 郎新软件 | 外购 | 11,830.00 | 2,563.01 |  |  | 2,291.04 | 11,558.03 | 271.97 | 1个月 |
| 证券短信服务系统 | 外购 | 200,000.00 | 156,666.71 |  |  | 39,999.96 | 83,333.25 | 116,666.75 | 35个月 |
| 金蝶财务软件 | 外购 | 6,500.00 | 1,841.70 |  |  | 1,841.70 | 6,500.00 |  |  |
| 金蝶财务软件 | 外购 | 140,364.00 | 102,576.42 |  |  | 28,072.80 | 65,860.38 | 74,503.62 | 42个月 |
| O A信息化系统 | 外购 | 90,000.00 | 64,500.00 |  |  | 18,000.00 | 43,500.00 | 46,500.00 | 31个月 |
| MIMIX软件 | 外购 | 327,400.00 | 321,943.43 |  |  | 65,480.14 | 70,936.71 | 256,463.29 | 47个月 |
| ECU软件 | 外购 | 88,660.00 | 81,415.94 |  |  | 8,866.08 | 16,110.14 | 72,549.86 | 97个月 |
| 测试软件 | 外购 | 8,000.00 | 7,466.64 |  |  | 800.04 | 1,333.40 | 6,666.60 | 100个月 |
| 打包软件 | 外购 | 3,800.00 | 3,736.67 |  |  | 759.96 | 823.29 | 2,976.71 | 47个月 |
| 备份复制软件 | 外购 | 50,400.00 |  | 50,400.00 |  | 3,360.00 | 3,360.00 | 47,040.00 | 57个月 |
| 金蝶财务软件 | 外购 | 80,000.00 |  | 80,000.00 |  | 10,519.72 | 10,519.72 | 69,480.28 | 50个 |
| 网络安全管理系统 | 外购 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  | 1,666.67 | 1,666.67 | 98,333.33 | 59个月 |
| 网站系统 | 外购 | 209560.00 |  | 209,560.00 |  | 3,492.67 | 3,492.67 | 206,067.33 | 59个月 |
| RASII2.0 软件 | 外购 | 17,500.00 |  | 17,500.00 |  | 2,916.70 | 2,916.70 | 14,583.30 | 50个月 |
| 金蝶财务软件 | 外购 | 14,167.00 |  | 14,167.00 |  |  |  | 14,167.00 | 60个月 |
| 迪华龙DESS券商系 统软件 | 投入 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |  | 100,000.02 | 100,000.02 | 899,999.98 | 55个月 |
| 合 计 |  | 2,437,098.00 | 759,164.94 | 1,471,627.00 |  | 295,326.92 | 501,632.98 | 1,935,465.02 |  |
| 减:无形资产减值准备 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产净值 |  |  | 759,164.94 |  |  |  |  | 1,935,465.02 |  |

1. **长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 原始发生额 | 年初数 本年增加 本年摊销 | | | 累计摊销 | 年末数剩期限销  期限 | |
| 租入固定资产装修费 | 364,060.03 | 279,112.65 |  | 72,812.04 | 157,759.42 | 206,300.61 | 34个月 |
| 保险费 | 224,570.25 | 190,020.99 |  | 190,020.99 | 224,570.25 |  |  |
| 信息服务费 | 20,000.00 |  | 20,000.00 | 8,333.35 | 8,333.35 | 11,666.65 | 7个月 |
| 高尔夫会籍费 | 1,705,600.00 |  | 1,705,600.00 | 75,573.32 | 75,573.32 | 1,630,026.68 | 116个月 |
| 合 计 | 2,314,230.28 | 469,133.64 | 1,725,600.00 | 346,739.70 | 466,236.34 | 1,847,993.94 |  |

1. **短期借款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 年末数 | 年初数 |
| 质押借款 | 7,495,865.40 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 27,495,865.40 | 30,000,000.00 |

注：质押借款是票据贴现借款；保证借款为本公司之子公司一深圳市齐  
普生信息科技有限公司的银行借款，保证方为本公司。详见附注十三一4。

1. **应付票据**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 年末数 | 年初数 |
| 银行承兑汇票 | 47,530,888.00 | | 35,163,078.00 |
| 合计 | 47,530,888.00 | | 35,163,078.00 |

1. **应付账款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 | 年初数 |
| 1年以内 | 70,371,013.90 | 42,041,548.52 |
| 1-2年 | 1,148,826.71 | 445,317.25 |
| 2-3年 | 147,980.07 | 52,743.27 |
| 3年以上 | 483J87.46 | 460J41.39 |
| 合计 | 72,151,008.14 | 42,999,750.43 |

注：（1） 2006年12月31日应付账款余额比年初余额增加29,151,257.71元增长 67.79%,主要原因为子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售规模扩大导致应付 货款增加。

（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。

1. **预收账款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 | 年初数 |
| 1年以内 | 53,527,135.49 | 34,319,408.13 |
| 1-2年 | 6,799,905.37 | 265,600.89 |
| 2-3年 | 79,144.29 | 63,000.00 |
| 3年以上 | 144,265.00 | 81,265.00 |
| 合计 | 60,550,450.15 | 34,729,274.02 |

注：（1） 2006年12月31日预收账款余额比年初余额增加25,821,176.13元，增长 74.35%,主要原因为子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售规模扩大及本公司 本年系统集成业务增长导致预收货款和预收工程款增加。

（2）预收账款年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。

1. **应交税金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 年末欠交金额（多交用 ■ 号） | 年初欠交金额（多交用号） |
| 营业税 | 920,412.77 | 314,989.96 |
| 增值税 | -3,439,091.56 | -4,620,120.77 |
| 企业所得税 | 2,510,057.65 | 363,865.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 54,115.41 | 26,713.79 |
| 个人所得税 | 182,427.70 | 146,345.01 |
| 合计 | 227,921.97) | -3,768,206.51 |

注：各税项减免依据、减免幅度、减免期限详见附注四。

1. **其他应交款**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计缴标准 | 年末数 | 年初数 |
| 教育费附加 | 按应纳增值税、营业税的3%、*4%* | 126J92.43 | 32,476.69 |
| 主要副食品价格调控基金 | 按含税营业收入的1%。 | 2,115.29 | 4,061.96 |
| 堤围费 | 按营业收入的1.8%。 | 4,096.07 | 5,446.33 |
| 河道工程维护管理费 | 按应缴流转税的0.25% | 200.76 | 197.23 |
| 地方教育费附加 |  | 1,519.30 | 1,103.94 |
| 职工劳动保险费 |  |  | -6,023.38 |
| 合计 |  | 134,123.85 | 37,262.77 |

1. **其他应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 年末数 | 年初数 |
| 1年以内 | 688,608.83 | 647,700.60 |
| 1-2年 | 328,021.05 | 387,363.81 |
| 2-3年 | 228.946.00 | 56.X2O.I3 |
| 3年以上 | 4()3.516.13 | 346.696.00 |
| 合计 | 1.649.092.01 | 1,438,580.54 |

注：其他应付款年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。

1. **预提费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 另U | 年末数 | 年初数 | | 结存原因 |
| 预提工程费 | 3,650,640.88 |  | 5,290,166.64 | 尚未支付 |
| 预提借款利息 | 279,000.00 |  | 35,090.00 | 尚未支付 |
| 预提运输费 | 89,320.00 |  |  | 尚未支付 |
| 合计 | 4,018,960.88 |  | 5,325,256.64 |  |
| **23.专项应付款** |  |  |  |  |
| 项目 | 年末数 |  |  | 年初数 |
| 技术创新基金 |  | 820,000.00 |  | 820,000.00 |
| 软件产业发展专项资金 |  |  |  | 1,900,000.00 |
| 科技三项费用无偿资助资金 |  | 700,000.00 |  | 400,000.00 |
| 建设资助资金 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 项目开发无偿资助资金 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |
| 固定资产投资补助 |  | 1,200,000.00 |  |  |
| 扶持资金 |  | 300,000.00 |  |  |
| 合计 |  | 7,020,000.00 |  | 7,120,000.00 |

注：（1）技术创新基金820,000.00元是上海市科技型中小企业创业基金中心拨入的技 术创新基金。

（2） 软件产业发展专项资金期初数为190万元，其中根据深圳市信息化办公室、深 圳市财政局“深信办发[2003]79号”文“关于2003年度第二批软件产业发展专项资金安 排的通知”，本公司取得了 180万软件产业发展专项资金；10万元为广州市东山区科学技 术局拨予本公司的项目费。此部分项目已于本年度收到相关部门的验收通知，公司按规定 进行了账务处理。

（3） 科技三项费用无偿资助资金70万元，其中：40万元为本公司开发项目一“投 资分析决策及风险控制系统”被深圳市福田区科学技术局列入2004年度深圳市福田区科 技计划所获得的福田区科技三项经费。30万元为本公司开发项目一“金证网络化客户服 务平台”取得深圳市福田区科学技术局科技三项经费。

（4） 建设资助资金300万元为根据深圳市经济贸易局、深圳市财政局“深经贸发 [2003]52号”文“关于下达2003年度企业技术中心建设资助资金计划的通知”，本公司取 得了 300万元建设资助资金。

（5） 项目开发无偿资助资金100万元为根据深科信[2005]387号文“关于下达市科技 研发资金2005年第二批科技计划拨款项目资金的通知”，本公司取得金证金融业务集成中 间件平台项目无偿资助资金100万元。

（6） 固定资产投资补助120万元为根据深圳市发展和改革局文件深发改[2006]31号 文“关于下达深圳市数字电视演播工程等高科技产业化示范工程（第一批）2005年政策 投资计划的通知"，本公司和控股子公司一深圳市金证卡尔电子有限公司的汽车车身电子 控制单元（ECU）的开发与产业化项目获得深圳市固定资产投资补助。

（7） 扶持资金30万元为根据上海市科学技术委员会沪（2006）第421号“关于下达 上海市科委2006年度登山行动计划上海市重点新产品计划项目的通知”取得的资助资金。

**24.股本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初数 | | 发行  新股 | 送股 | 本次变动增减（+、—） | | 小计 | 年末数  数量 | 比例  % |
| 数量 | 比例  % | 公积金转股 | 其他 |
| 一、有限售条件股份 | 50,720,000.00 | 73.81 |  |  | 44,960,000.00 | -5,760,000.00 | 39,200,000.00 | 89,920,000.00 | 65.42 |
| 1.国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.国家法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他内资持股 | 50,720,000.00 | 73.81 |  |  | 44,960,000.00 | -5,760,000.00 | 39,200,000.00 | 89,920,000.00 | 65.42 |
| 其中：境内法人持股 | 2,434,560.00 | 3.55 |  |  | 2,158,080.00 | -276,480.00 | 1,881,600.00 | 4,316,160.00 | 3.14 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内自然人持股 | 48,285,440.00 | 70.26 |  |  | 42,801,920.00 | -5,483,520.00 | 37,318,400.00 | 85,603,840..00 | 62.28 |
| 4.外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 18,000,000.00 | 26.19 |  |  | 23,760,000.00 | 5,760,000.00 | 29,520,000.00 | 47,520,000.00 | 34.58 |
| 1.人民币普通股 | 18,000,000.00 | 26.19 |  |  | 23,760,000.00 | 5,760,000.00 | 29,520,000.00 | 47,520,000.00 | 34.58 |
| 2.境内上市外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.境外上市外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 68,720,000.00 | 100.00 |  |  | 68,720,000.00 |  | 68,720,000.00 | 137,440,000.00 | 100.00 |

注：（1）本年股本结构发生变动系经本公司股东大会批准，进行股权分置改革所致。

（2）根据公司2006年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司由资本 公积转增股本，变更后的注册资本为人民币137,440,000.00元，变更后的注册资本业经北 京中天华正会计师事务所有限公司中天华正（京）验字［2006］第3004号验资报告验证， 变更前本公司注册资本6,872万元业经天职孜信会计师事务所天孜湘验［2003］3-568号验 资报告验证。

1. **资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年末数 |
| 股本溢价 | 204,509,843.41 |  | 70,657,978.40 | 133,851,865.01 |
| 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 |  | 120,572.04 |  | 120,572.04 |
| 合计 | 204,509,843.41 | 120,572.04 | 70,657,978.40 | 133,972,437.05 |

注：（1）本年资本公积减少共70,657,978.40元，其中：

①根据财会便［2006］10号文，将支付股权分置改革费用直接冲减资本公积，减少

1,937,978.40 元。

②本年度资本公积转增股本，减少68,720,000.00元。

（2）本期增加系对被投资单位投资成本进行调整所致。

1. 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年末数 |
| 法定盈余公积 | 12,740,604.18 | 9,192,772.17 |  | 21,933,376.35 |
| 法定公益金 | 6,370,302.09 |  | 6,370,302.09 |  |
| 任意盈余公积 | 1,960.14 |  |  | 1,960.14 |
| 合计 | 19,112,866.41 | 9,192,772.17 | 6,370,302.09 | 21,935,336.49 |

注：根据财政部财企［2006］67号：关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通

知，本公司本年将公益金转入法定盈余公积金。

1. 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 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 自行开发研制的软件产品销售收入 | 675,447.51 | 2,237,379.81 |
| 系统集成收入 | 99,410,558.89 | 57,572,360.15 |
| 定制软件收入 | 38,508,317.85 | 39,325,695.00 |
| 系统维护、技术服务收入 | 48,040,930.69 | 32,835,956.32 |
| 建安工程收入 | 5,327,534.50 | 11,411,204.77 |
| 商品销售收入 | 779,766,113.47 | 581,246,139.87 |
| 小计 | 971,728,902.91 | 724,628,735.92 |
| 减:公司内各业务分部间相互抵消 | 39,232,984.56 | 18,483,193.11 |
| 合计 | 932,495,918.35 | 706,145,542.81 |

注：（1）主营业务收入本年比上年增加226,350,375.54元，增长32.05%，主要原因

为子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售收入增加及本公司本年系统集成业

务增加。

（2）本年前五名客户销售收入合计为186,260,731.82元，占销售收入的19.97%。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 主营业务成本 |  |  |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 自行开发研制的软件产品销售成本 |  |  |
| 系统集成成本 | 86,069,677.92 | 53,379,607.98 |
| 定制软件成本 | 2,435,890.76 | 3,848,458.22 |
| 系统维护、技术服务成本 | 11,624,078.64 | 6,339,246.25 |
| 建安工程成本 | 3,393,503.67 | 9,168,224.81 |
| 商品销售成本 | 741,093,986.38 | 553,614,061.72 |
| 小计 | 844,617,137.37 | 626,349,598.98 |
| 减:公司内各业务分部间相互抵消 | 39,232,984.56 | 18,483,193.11 |
| 合计 | 805,384,152.81 | 607,866,405.87 |

注：主营业务成本本年比上年增加197,517,746.94元，增长32.49%，主要原因为子 公司一深圳市齐普生信息科技有限公司商品销售收入增加及本公司本年系统集成业务增 长而成本相应增加。

(2)地区分部报表

主营业务收入

项 目 本年发生数 上年发生数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 东北分部 | 616,062.83 | 1,038,699.70 |
| 华北分部 | 17,463,559.05 | 16,765,256.55 |
| 华东分部 | 10,715,510.54 | 20,506,419.13 |
| 中南分部 | 937,105,902.87 | 675,434,450.54 |
| 西南分部 | 5,827,867.62 | 10,883,910.00 |
| 小计 | 971,728,902.91 | 724,628,735.92 |
| 减:公司内各业务分部间相互抵消 | 39,232,984.56 | 18,483,193.11 |
| 合计 | 932,495,918.35 | 706,145,542.81 |

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。

主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目. | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 东北分部 | 241,540.41 | 649,960.28 |
| 华北分部 | 12,522,185.19 | 9,152,996.98 |
| 华东分部 | 5,348,901.79 | 13,826,251.26 |
| 中南分部 | 822,239,017.27 | 594,881,166.94 |
| 西南分部 | 4,265,492.71 | 7,839,223.52 |
| 小计 | 844,617,137.37 | 626,349,598.98 |
| 减:公司内各业务分部间相互抵消 | 39,232,984.56 | 18,483,193.11 |
| 合计 | 805,384,152.81 | 607,866,405.87 |

1. **主营业务税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 计缴标准 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 营业税 | 按营业收入的3%、5% | 3,128,865.14 | 2,431,434.27 |
| 城建税 | 按应纳增值税、营业税的1%、7% | 265,537.98 | 147,161.91 |
| 教育费附加 | 按应纳增值税、营业税的3%、*4%* | 251,494.04 | 188,081.88 |
| 主要副食品价格调控基金 | 按含税营业收入的1%。 | 6,545.99 | 11,769.94 |
| 堤围费 | 按营业收入的1.8%。 | 6,888.85 | 7,739.30 |
| 河道工程维护管理费 | 按应缴流转税的0.25% | 2,515.48 | 1,436.45 |
| 合计 |  | 3,661,847.48 | 2,787,623.75 |

1. **财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ..类别… | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 利息支出 | 2,241,248.52 | 563,035.00 |
| 减：利息收入 | 1,602,276.74 | 1,073,480.21 |
| 汇兑损失 |  |  |
| 减：汇兑收益 |  |  |
| 减：现金折扣 | 9,237,110.40 | 3,023,864.66 |
| 其他 \_ | 210,462.12 | 69J11.33 |
| 合计 | -8,387,676.50 | -3,465,198.54 |

1. **投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 股票投资收益 | 1,218,072.20) | 210,990.74 |
| 债券投资收益 | 4,951,268.69， | 591,711.95 |
| 其中：债券收益 | *1* I | 162,682.67 |
| 委托贷款收益 | 1 \ |  |
| 基金投资收益 | 4,951,268.69, | 429,029.28 |
| 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 |  |  |
| 股权投资转让收益 |  |  |
| 加：投资减值准备转回（减：计提减值准备） | 33,709,959.23 | -49,767,112.44 |
| 合计 | 39,879,300.12 | -48,964,409.75 |

1. **补贴收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 增值税返还 | 61,947.53 | 121,213.68 |
| 财政补贴 | 800,000.00 | 1,149,300.00 |
| 合计 | 861,947.53 | 1,270,513.68 |
| **32.营业外收入** |  |  |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 罚没收入 | 4,820.00 | 2,473.00 |
| 处理固定资产收益 | 17,083.56 | 54,155.88 |
| 收到违约金收入 |  | 153J88.49 |
| 其他 | 21,579.21 | 1,075.66 |
| 合 计 | 43,482.77 | 210,893.03 |

**33.营业外支出**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 1 | 上年发生数 |
| 处理固定资产损失 | 211,409.43 | 120,232.64 |
| 罚款支出 | 2,270.00 | 121,885.79 |
| 资产减值准备 |  | 409,293.47 |
| 赔偿金 |  | 34,225.40 |
| 违约金 |  | 3,000.00 |
| 其他 | 3,923.60 | 1,360.00 |
| 合 计 | 217,603.03 | 689,997.30 |

1. 收到、支付的其他与经营活动有关的现金

（1）收到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 |
| 利息收入 | 1,602,276.74 |
| 现金折扣 | 9,237,110.40 |
| 财政补贴及资助资金 | 2,600,000.00 |

（2）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 |
| 费用性支出 | 54,948,934.99 |
| 其他单位往来款及职工备用金 | 2,683,850.50 |

1. 支付的其他与筹资活动有关的现金

本年度支付的其他与筹资活动有关的现金为支付股权分置改革相关费用。

1. 现金的期初、期末余额

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21,985,646.01元、11,926,929.09元，系资产负债表中货币资金的期初数含用 于质押的一年期定期存款10,000,000.00元、应付票据保证金11,985,646.01元，期末数含 应付票据保证金11,926,929.09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。

八、母公司财务报表主要项目附注

1. **应收账款**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金额 | 年末数 | | 净额 | 金额 | 年初数 | | 净额 |
| 比例％ | 坏账准备 | 比例％ | 坏账准备 |
| 1年以内 | 24,912,786.05 | 80.74 | 1,245,639.30 | 23,667,146.75 | 10,904,386.63 | 69.35 | 2,255,219.33 | 8,649,167.30 |
| 1-2年 | 3,485,799.15 | 11.30 | 1,939,463.93 | 1,546,335.22 | 4,788,622.69 | 30.45 | 895,150.44 | 3,893,472.25 |
| 2-3年 | 2,439,990.85 | 7.91 | 558,723.77 | 1,881,267.08 | 16,500.00 | 0.10 | 3?300.00 | 13,200.00 |
| 3年以上 | 16,500.00 | 0.05 | 8,250.00 | 8,250.00 | 1,5000.00 | 0.10 | 7,500.00 | 7,500.00 |
| 合 计 | 30,855,076.05 | 100.00 | 3,752,077.00 | 27,102,999.05 | 15,724,509.32 | 100.00 | 3,161,169.77 | 12,563,339.55 |

1. 其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 净额 | 金额 | 比例％ | 坏账准备1 | 净额 |
| 1年以内 | 3,575,825.39 | 76.32 | 178,791.27 | 3,397,03442 | 1,313,945.65 | 80.20 | 65,697.28： | 1,248,248.37 |
| 1-2年 | 917,492.75 | 19.58 | 73,399.42 | 844,093.33 | 296,744.05 | 18.11 | 23,739.52； | 273,004.53 |
| 2-3年 | 169,581.75 | 3.62 | 33,916.35 | 135,665.40 | 5,000.00 | 0.31 | 1,000.0。! | 4,000.00 |
| 3年以上 | 22,595.05 | 0.48 | 11,297.52 | 11,297.53 | 22,595.05 | 1.38 | 11,297.53 | 11,297.52 |
| 合 计 | 4,685,494.94 | 100.00 | 297,404.56 | 4,388,090.38 | 1,638,284.75 | 100.00 | 101,734.33) | 1,536,550.42 |

年末数

年初数

1. 长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 年初数  减值  准备 | 净额 | 本年增加 | 本年减少 | 金额 | 年末数 | |
| 减值  准备 | 净额 |
| 长期股权投资 | 65,020,752.52 |  | 65,020,752.52 | 8,572,941.84 | 4,653,346.76 | 68,940,347.60 |  | 68,940,347.60 |
| 其中：对子公司投资 | 65,020,751.52 |  | 65,020,751.52 | 8,572,941.84 | 4,653,346.76 | 68,940,346.60 |  | 68,940,346.60 |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他股权投资 | 1.00 |  | 1.00 |  |  | 1.00 |  | 1.00 |
| 合计 | 65,020,752.52 |  | 65,020,752.52 | 8,572,941.84 | 4,653,346.76 | 68,940,347.60 |  | 68,940,347.60 |

注：长期股权投资本年增加中含对子公司权益法核算增加5,452,369.80元、增加对全

资子公司一深圳市金证软银科技有限公司的投资3,000,000.00元、被投资单位投资成本调

整增加120,572.04元；本年减少为子公司本年利润分配而减少4,653,346.76元。

1. **主营业务收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 自行开发研制的软件产品销售收入 | 85,470.09 | 228,205.12 |
| 系统集成收入 | 71,924,757.12 | 25,902,183.44 |
| 定制软件收入 | 22,070,791.85 | 24,506,015.00 |
| 系统维护、技术服务收入 | 12,466,546.79 | 11,246,625.73 |
| 建安工程收入 | 4,332,139.90 | 9,291,043.69 |
| 商品销售收入 | 33,162,988.33 | 34,981,115.29 |
| 合计 | 144,042,694.08 | 106,155,188.27 |

1. **主营业务成本**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 「|彳「开发叫仙的软件产林销代成本 |  |  |
| 系统集成成本 | 62.644.12X()3 | 23.286.040.83 |
| 元'科软件成本 | 1.509.782.74 | I.O52.I56.96 |
| 系统维护、技术服务成本 | 1,279,688.25 | 91,224.41 |
| 建安工程成本 | 3,235,270.98 | 8,265,891.36 |
| 商品销售成本 | 29,985,473.74 | 36,180,420.06 |
| 合计 | 98,654,343.74 | 68,875,733.62 |

1. **投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 股票投资收益 | 31.15 |  |
| 债券投资收益 | 4,476,995.61 | 584,591.66 |
| 其中：债券收益 |  | 162,682.66 |
| 委托贷款收益 |  |  |
| 基金投资收益 | 4,476,995.61 | 421,909.00 |
| 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 | 5,452,369.80 | 11,664,335.55 |
| 股权投资差额摊销 |  |  |
| 股权投资转让收益 |  |  |
| 加：投资减值准备转回（减：计提减值准备） | 33,709,959.23 | -49,767,112.44 |
| 合计 | 43,639,355.79 | -37,518,185.23 |

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 | 年末占总股本比例 |
| 杜宣 | 12,071,360.00 | 17,213,972.00 | 12.52% |
| 赵剑 | 12,071,360.00 | 17,143,056.00 | 12.47% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 徐岷波 | 12,071,360.00 | 16,696,292.00 | 12.15% |
| 李结义 | 12,071,360.00 | 16,696,292.00 | 12.15% |

（2）存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册地 | 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、 物资供销业（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（不含国家专项产品）。 | 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。 | 子公司 | 有限 责任 | 赵剑 |
| 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、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 |
| 深圳市金慧盈通 数据服务 有限公司 | 深圳市 | 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。 | 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；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。 | 子公司 | 有限 责任 | 李结义 |
| 深圳市金证卡尔 电子有限公司 | 深圳市 | 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）。 | 子公司 | 有限 责任 | 杜宣 |
| 深圳市金证软银 科技有限公司 | 深圳市 | 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 | 全资 子公司 | 有限 责任 | 杜宣 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 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)。 |  |  |  |

1. 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 |
| 沈阳市金证科技有限公司 | 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 |
| 深圳市金慧盈通数据服务有限公司 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |  | 11,000,000.00 |
| 深圳市齐普生信息科技有限公司 | 50,000,000.00 |  |  | 50,000,000.00 |
| 深圳市金证卡尔电子有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 深圳市金证软银科技有限公司 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |

1. 存在控制关系的关联方本公司所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年初数 | 比例  % | 本年增加 | 本年 减少 | 年末数 | 比例％ |
| 上海金证高科技有限公司 | 2,985,000.00 | 99.5 |  |  | 2,985,000.00 | 99.5 |
| 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 |
| 成都市金证科技有限责任公司 | 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 |
| 广州市金证科技有限公司 | 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 |
| 深圳市金慧盈通数据服务有限公司 | 9,400,000.00 | 94 |  |  | 9,400,000.00 | 85.45 |
| 深圳市齐普生信息科技有限公司 | 26,500,000.00 | 53 |  |  | 26,500,000.00 | 53 |
| 深圳市金证卡尔电子有限公司 | 7,000,000.00 | 70 |  |  | 7,000,000.00 | 70 |
| 深圳市金证软银科技有限公司 |  |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 100 |

1. 不存在控制关系的关联方 企业名称

与本企业关系

联营企业

受同一控制方控制的

广州广捷信息技术有限公司

深圳市金证创新电子有限公司

企业

十、或有事项

截止2006年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 2007年3月30日，本公司第二届董事会2007年第一次会议就利润分配作出了预案， 会议决议：2006年度不分配利润，也不进行资本公积金转增股本。
2. 2006年度本公司收到华龙证券有限责任公司及下属营业部转入款项1,700万元、 2007年1月15日收到华龙证券有限责任公司转入款项500万元、2007年3月28日收到华龙证 券有限责任公司转入款项267,177.60元，共计22,267,177.60元，具体明细如下：
3. 2006年4月21日，华龙证券七里河证券营业部转入款项300万元；
4. 2006年5月23日，华龙证券民主西路营业部转入款项900万元；
5. 2006年12月20日，华龙证券有限责任公司转入款项200万元；
6. 2006年12月29日，华龙证券有限责任公司转入款项300万元；
7. 2007年1月15日，华龙证券有限责任公司转入款项500万元。
8. 2007年3月28日，华龙证券有限责任公司转入款项267,177.60元

2007年3月1日，本公司收到华龙证券《还款通知书》，通知上述款项系还华龙证券深 圳深南中路营业部欠本公司款项。

1. 根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号 一存货〉等38项具体准则的通知》的规定，本公司于2007年1月1日起执行新会计准则，公 司目前根据财政部新会计准则及应用指南的规定已经辨别认定的2007年1月1日首次执行 日本公司现行会计准则与新会计准则的差异如下，下述差异事项可能因财政部对新会计准 则的进一步解释而进行调整：

(1)所得税

根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第十二条的规定，本公司按照 《企业会计准则第18号——所得税》的规定，在首次执行日对资产、负债的账面价值与计 税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。 主要调整事项如下：

1. 本公司按会计政策计提应收账款、其他应收款的坏账准备，造成应收账款、其他应 收款的账面价值小于其计税基础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产

999,660.19元、留存收益999,660.19元。

1. 本公司按会计政策计提短期投资跌价准备，造成短期投资的账面价值小于计税基 础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产2,550,000.00元、留存收益 2,550,000.00元。
2. 本公司按会计政策计提存货跌价准备，造成存货的账面价值小于计税基础，本公司 追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产165,386.10元、留存收益165,386.10元。
3. 本公司按会计政策计提固定资产折旧、计提固定资产减值准备，造成固定资产账面 净额小于其计税基础，本公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产189,293.74元、 留存收益189,293.74元。
4. 公司原按应付税款法核算企业所得税，以前年度未弥补亏损形成可抵扣暂时性差 异，公司追溯调整，增加2007年1月1日递延所得税资产1,413,568.22元、留存收益 1,413,568.22元。

以上共增加2007年1月1日递延所得税资产5,317,908.26元、留存收益5,317,908.26元（其 中：归属于母公司的所有者权益5,048,021.26元，归属于少数股东的权益增加269,887.00 元。）

（2）少数股东权益

本公司2006年12月31日按现行《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的合并财务

报表中子公司少数股东享有权益为36,142,800.65元，新会计准则规定计入股东权益，由此

增加2007年1月1日股东权益36,142,800.65元。

本公司执行新旧会计准则股东权益差异调节如下表:

项目

**项目名称**

金额

**2006年12月31日股东权益（现行会计准则）**

320,396,766.96

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

拟以公允价值模式计量的投资性房地产 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 符合预计负债确认条件的辞退补偿 股份支付 符合预计负债确认条件的重组义务 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权益 |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |
| 12 | 所得税 | 5,317,908.26 |
| 13 | 其他（少数股东权益） | 36,142,800.65 |
|  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | 361,857,47577 |

除上述事项外，截止2007年3月30日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、承诺事项

截止2006年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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300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310）；

（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（493） 号、［2005］深中法民二初字（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，要求协助轮候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，要求协助轮候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，要求协助轮候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，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2006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2006年12月31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）已抛售3,610,393股（余2,096,864.00股），变现款为26,383,654.92元；同时本公司利用 股票变现款进行新股申购截止2006年12月31日取得收益801,004.40元。

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2006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。

根据本公司第二届董事会2007年第一次会议决定，本公司对上述委托理财的减值准备 由年初的5,000万元调整至年末的1,700万元。

1. .关于保证金诉讼事项

2004年4月7日，本公司持有号码为B880722761的上海A股股东代码卡在华林证券有限 责任公司深圳深南中路营业部开设了020300053668号资金账户，当日，本公司向该账户内 存入交易结算资金（简称交易保证金）人民币30,000,000.00元，同时，公司收到该营业部 出具的资金对账单。

存入交易保证金后，本公司未利用该账户内的资金进行证券交易也未取出资金，后因 经营活动所需，本公司拟取出资金自用，但本公司多次派出工作人员前往华林证券有限责 任公司深圳深南中路营业部取款,华林证券有限责任公司深圳深南中路营业部均拒绝为本 公司办理取款手续。

为保护自身权益，2006年4月10日本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求 为：（1）依法判令被告一华林证券有限责任公司深圳深南中路营业部从客户交易结算资金 专用账户向本公司支付证券交易保证金人民币3000万元；（2）依法判令被告一华林证券 有限责任公司深圳深南中路营业部向本公司按银行活期存款利率支付证券交易保证金利 息人民币538,800.00元（暂计至2006年10月10日，应计至被告实际付清之日止）；（3）依 法判令被告二华林证券有限责任公司对被告一华林证券有限责任公司深圳深南中路营业 部应向本公司支付款项承担连带清偿责任；（4）依法判令两被告承担本案诉讼费用。

本公司于2006年10月16日收到广东省深圳市中级人民法院民事判决书［（2006）深中 民法初字第17 0号］，经广东省深圳市中级人民法院开庭审理，就此案判决如下：

（1） 被告华林证券有限责任公司深圳深南中路营业部应于本判决生效之日起十日内 向本公司返还证券交易保证金人民币30,000,000.00元及利息（该利息自2004年4月7日起计 至付清款项之日止，按中国人民银行同期存款利率计算）

（2） 被告华林证券有限责任公司应对被告华林证券有限责任公司深圳深南中路证券 营业部的上述债务承担补充清偿责任。

本案受理费162,704.40元，由被告华林证券有限责任公司深圳深南中路证券营业部负 担，被告华林证券有限责任公司对之承担补充清偿责任。

2006年10月27日、10月30日本公司收到华林证券有限责任公司支付的保证金存款本金 人民币30,000,000.00元及该笔保证金存款利息人民币559,200.00元，合计人民币 30,559,200.00元。

1. .关于与民安证券有限责任公司的仲裁事项

本公司于2004年4月25日与民安证券有限责任公司签订了一份《技术开发（委托）合 同》，约定由本公司为民安证券有限责任公司开发经纪人管理系统，民安证券有限责任公 司分四期支付给本公司开发经费和报酬总额人民币200万元整。

合同生效后，民安证券有限责任公司分别于2004年6月30日、2004年8月30日、2004 年10月29日各向本公司支付了50万元研究开发费用，合计支付合同款项150万元。此后一 直没有按照合同约定支付第四期开发经费和报酬。本公司按照开发进度进行开发工作，并 通过了民安证券有限责任公司的验收，出具了验收报告。

2005年12月8日，民安证券有限责任公司清算组以本公司没有交付合同项下的研发成 果为由，向广州仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求为：（1）请求裁决解除民安证券有限责 任公司与本公司于2004年4月25日签订的《技术开发（委托）合同》。（2）请求裁决本公司 返还经纪人管理系统研究开发费用人民币150万元。（3）请求裁决本公司按同期银行存款 利率返还经纪人管理系统研究开发费用利息人民币42,357.93元（自2004年7月1日起暂计至 2005年12月5日）。（4）请求裁决本公司支付民安证券有限责任公司人民币50万元的违约 金。（5）请求裁决本公司承担本案仲裁所需费用。

本公司于2006年8月24日收到广州仲裁委员会裁决书［（2005）穗仲案字第3118号］, 经广州仲裁委员会开庭审理，就此案裁决如下：

（1） 不支持申请人的仲裁请求。

（2） 本案仲裁费33,762.00元，由申请人承担。

本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

1. .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 币额度借款保证合同》，为控股子公司一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2006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 2,000万元。

（2） 本公司于2006年8月18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 《最高额保证合同》，为控股子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司2006年9月18日至

2007年9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2006 年12月310深圳市齐普生信息科技有限公司在广东发展银行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1,750万元。

（3） 本公司于2006年6月25日与深圳市商业银行营业部签订了《最高额保证合同》， 为控股子公司一深圳市齐普生信息科技有限公司2006年6月5日至2007年6月5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2006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30,030,888.00元。

1. .联营公司股权转让事项

2006年12月8日，本公司持股35%的联营公司一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，截 止2006年12月31日相关手续正在办理中。

6.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2007年3月30日调查尚未结束。

十四、补充资料

本年非经常性损益列示如下：（收益+、损失-）

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金额 |
| （一）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 | -194,325.87 |
| （二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |
| （三）各种形式的政府补贴 | 861,947.53 |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |
| （五）短期投资损益，但经国家批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外 | 6,169,340.89 |
| （六）委托投资损益 |  |
| （七）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 20,205.61 |
| （八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |
| （九）以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 36,154,157.33 |
| （十）债务重组损益 |  |
| （十一）资产置换损益 |  |
| （十二）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |
| （十三）比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 |  |
| （十四）中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目 |  |
| 减：所得税影响额 | 872,881.49 |
| 合 计 | 42,138,444.00 |

十五、净资产收益率和每股收益

本年度 上年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 38.56 | 42.39 | 0.90 | 1.35 | 36.40 | 32.78 | 1.39 | 1.39 |
| 营业利润 | 9.71 | 10.67 | 0.23 | 0.34 | 5.46 | 4.91 | 0.21 | 0.21 |
| 净利润 | 18.68 | 20.54 | 0.44 | 0.65 | (15.51) | (13.97) | (0.59) | (0.59) |
| 扣除非经常性损 益后的净利润 | 5.53 | 6.08 | 0.13 | 0.19 | 2.54 | 2.29 | 0.10 | 0.10 |

十六、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事于2007年3月30日批准 报出。

十一、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

深圳市金证科技股份有限公司

董事长：杜宣

2007年3月30日