

宏智科技股份有限公司

2003 年年度报告

(由黄曼民等人组成的董事会)

二〇〇四年四月二十八日

重要提示

本公司董事会（由黄曼民等人组成）于 2004 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第六次会议上审议通过了 2003 年年度报告及其摘要。

一、本公司董事会（由黄曼民等人组成）保证本报告中除下述重要提示第二项所述事项外的其他所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并保证其内容的真实性、准确性和完整性。

二、本公司董事黄曼民、胡海仁、许章迅、杨云、李汉国和祝迪润声明如下：

目前，公司的法人治理结构处于严重混乱的局面，主要是由于公司第一大股东王栋于 2003 年 12 月 11 日，在违反《公司法》、《公司章程》的前提下，提出召集并主持 2004 年第一次临时股东大会，在没有罢免现有董事、监事的前提下，提名新的董、监事人员，导致公司两套董、监事会及两套经营班子并存，法人治理结构出现严重混乱。2004 年 2 月 4 日，王栋提名产生的董、监事会成员在股东大会决议的有效性未确认的前提下，动用非法手段强行接管公司，导致现任董事会及高管人员无法进入公司经营场所正常办公及开展业务，进而对公司员工、管理层、客户、市场产生严重影响。直至 2003 年度年报编制时段，现任董事会仍无法取得相关的财务会计资料，只能依据福建华兴有限责任会计师事务所出具的审计报告及现任董事会掌握的部分财务资料进行年报编制工作，其中，公司 2003 年度报告及摘要所依据的大部分会计资料由姚雄杰方（董事会）提供，该方未向福建华兴有限责任会计师事务所提供《管理当局声明书》，未对其所提供的会计资料的真实性、合法性和完整性作出保证，对于公司资产的安全、完整以及公司内部控制制度的有效性也未予以确认。

鉴于以上情况，董事对 2003 年度报告及其摘要中的财务数据、经营成果及期后重大事项无法作出正确判断，对其真实性、合法性和完整性持保留意见，同时特别关注到以下重大事项：

1、2003 年 5 月 29 日公司存放与光大银行福州古田支行的募集资金存款 7000 万元被汇入福建昆仑科技有限公司的帐户；

2、公司投资于海通证券北京中关村营业部 106778 帐户内的募集资金 34172120.17 元人民币丢失；

3、以募集资金预付北京新宇计算机系统有限公司代理进出口设备款 89453355

元，到货设备仅 60984543.61 元，未附有上述进口设备的商检证明，余款至今未有相应设备到货；

4、2003 年 6 月 30 日公司“存货”项下的“工程施工”余额为 42728524.95 元，由于会计师事务所认为公司生产经营处于非正常状况，一些已提供的劳务预计全部或部分不能得到补偿，期末公司将归集人工费用的会计科目“工程施工”中的余额全部确认为当期成本，直接导致期末净利润减少 42728524.95 元；

5、2003 年度公司主营业务收入减少和大幅度亏损的主要原因为：上半年受非典因素影响；募集资金被前任高管大量挪用，导致公司无法正常经营，严重影响了公司正常业务的开展；前任高管还通过其掌控的营销渠道，打着“宏智”的旗号，利用宏智的开发队伍，将大量的高回报的软件开发合同转签到不受公司控制的其他单位，直接导致报告期内，公司新签合同整体毛利率下降，研发和施工费激增；2003 年 9 月 18 日公司被中国证监会立案调查，导致客户对公司不信任，业务合同也因此大量流失。

6、并表子公司福建宏智通信软件有限责任公司以及北京时代宏智软件技术有限公司所有人员的工资和其他各项费用均在母公司开支，但上述两子公司 2003 年度依然亏损。根据会计师事务所获取的福建宏智通信软件有限责任公司的报表显示，2003 年度净利润-182590.46 元；根据北京时代宏智软件技术有限公司的总帐的数据显示，2003 年度净利润-82061.74 元。

以上董事认为，上述事项对现有的财务报表、经营成果可能产生重大影响。

三、公司董事黄孙奎先生、张斐光先生、刘戡先生未出席本次董事会。董事胡海仁先生委托董事黄曼民先生代为出席和表决，董事李汉国先生委托董事许章迅先生代为出席和表决

四、福建华兴会计师事务所为本公司出具了无法发表意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

五、公司于 2004 年 1 月 11 日同时召开了两场 2004 年第一次临时股东大会，会议就同类议题产生了两份截然不同的表决结果。两份股东大会决议于 2004 年 2 月 4 日同时公告，由此形成了以黄曼民为董事长组成的董事会和以姚雄杰为董事长组成的董事会并存的局面。目前两份股东大会决议的有效性尚在诉讼当中，待股东大会决议的有效性得到确认及合法董事会确立后，公司将对 2003 年年度报告进行重新编制及补充披露。

目 录

一、公司基本情况	4
二、会计数据和业务数据摘要	5
三、股本变动和股东情况	6
四、董事、监事、高管人员和员工情况	9
五、公司治理结构	10
六、股东大会情况简介	12
七、董事会报告	15
八、监事会报告	22
九、重要事项	23
十、财务报告	25
十一、备查文件目录	61

第一节 公司基本情况

- 1、 公司法定中文名称：宏智科技股份有限公司
公司英文名称：WholeWise Sci.&Tech. Co., Ltd.
公司英文名称缩写：WholeWise
- 2、 公司法定代表人：黄曼民
- 3、 公司董事会秘书：杨云
联系地址：福州市工业路 548 号福州市创业大厦三层
邮政编码：350002
联系电话：13809516507
公司证券事务代表：华耀虹
联系地址：福州市工业路 548 号福州市创业大厦三层
邮政编码：350002
联系电话：13959119069
电子信箱：yaohonghua@163.net
- 4、 公司注册地址：福州市工业路 548 号福州市创业大厦三层
- 5、 公司办公地址：福州市铜盘路软件大道 89 号福州市软件园 22 号楼
邮政编码：350002
公司互联网网址：WWW.Wholewise.com.cn
公司电子信箱：wgroup@pub2.fz.fj.cn
- 5、 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司年度报告备置地点：董事会秘书处
- 6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：宏智科技 股票代码：600503
中国证监会指定互联网网址：www.sse.com.cn
- 7、 其他有关资料：
本公司于 1999 年 10 月首次在福建省工商行政管理局登记注册，并于 2004 年 1 月 12 日在福建省工商行政管理局补领营业执照。
公司营业执照注册号：3500001002584-A
公司税务登记号码： 350103158163838（国税）
350101158163838（地税）
公司聘请的会计师事务所：福建华兴有限责任会计师事务所
福建华兴会计事事务所有限公司办公地址：福建省福州市湖东路中山大厦 B 座八楼

第二节、会计数据和业务数据摘要

一、本年度公司主要利润指标（单位：人民币元）

序号	项目	2003 年
1	利润总额	-92,689,175.96
2	净利润	-92,237,262.45
3	扣除非经常性损益后的净利润	-92,563,479.44
4	主营业务利润	-42,474,564.64
5	其他业务利润	268,807.35
6	营业利润	-99,556,407.48
7	投资收益	-191,681.28
8	补贴收入	7,892,695.81
9	营业外收支净额	-833,783.01
10	经营活动产生的现金净流量	-189,659,953.45
11	现金及现金等价物净增减额	-263,961,469.79

注：扣除的非经常性损益为 326,216.99 元，涉及的项目和金额如下：

项目	金额（单位：人民币元）
1、营业外收支净额：	-833,783.01
2、补贴收入：	1,160,000.00
3、扣除非经常性的所得税影响额：	
非经常性损益合计：	326,216.99

二、最近三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	200,833,133.25	233,851,388.34	192,090,646.33
净利润	-92,237,262.45	34,869,973.18	30,400,203.74
总资产	654,471,330.46	599,247,466.20	219,700,046.09
股东权益（不含少数股东权益）	394,683,635.91	487,182,169.31	120,193,396.13
每股收益（加权）	-0.84	0.39	0.43
每股收益（摊薄）	-0.84	0.32	0.43
每股净资产	3.59	4.43	1.72
调整后每股净资产	3.55	4.40	1.71
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.72	0.20	0.23
净资产收益率（%）	-23.37	7.16	25.30
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后）（%）	-20.99	11.33	26.96

三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	-10.76	-9.63	-0.39	-0.39
营业利润	-25.22	-22.57	-0.91	-0.91
净利润	-23.37	-20.91	-0.84	-0.84
扣除非经常性损益后的净利润	-23.45	-20.99	-0.84	-0.84

一、报告期内股东权益变动情况(单位:人民币元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	110,000,000.00	292,118,800.00	10,172,540.79	5,086,270.40	69,804,558.12	487,182,169.31
本期增加						0
本期减少					92,237,262.45	92,237,262.45
期末数	110,000,000.00	292,118,800.00	10,172,540.79	5,086,270.4	-22,432,704.33	394,683,635.91
变动原因					减少部分是本年度亏损转入所致	

第三节 股东变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位:万股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	7,000							7,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	7,000							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	4,000							4,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	4,000							4,000
三、股份总数	11,000							11,000

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2002]63号文的核准，公司于2002年6月24日发行人民币普通股（A股）4000万股，发行的价格为8.68元/股，发行的新股于2002年7月9日在上海证券交易所挂牌流通。本次发行并上市后公司的股本由7000万股增加为11000万股。

2、本报告期内没有因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动。

3、截止到报告期末，本公司无内部职工股。

二、股东情况

（一）报告期期末股东总数：17475户

（二）前十名股东情况表

报告期末股东总数	17475户					
前十名股东情况						
股东名称 (全称)	年内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份类别(已流通 股或未流通股)	质押或冻结 的股份数量	股东性质
王栋		19,838,000	18.03	未流通股	冻结	自然人股
李少林		17,367,000	15.79	未流通股	冻结	自然人股
福建大乾数字信息有 限公司		14,462,000	13.15	未流通股	冻结	社会法人股
泉州市闽发物业发展 有限公司		5,733,000	5.21	未流通股	无	社会法人股
陈大勇		4,900,000	4.45	未流通股	无	自然人股
朱芳		4,550,000	4.14	未流通股	无	自然人股
石狮融盛企业集团公 司	3,150,000	3,150,000	2.87	未流通股	无	社会法人股
张起	868,500	868,500		流通股	未知	流通股
崔延平	434,000	434,000		流通股	未知	流通股
杨瑾	410,300	410,300		流通股	未知	流通股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	法人股、自然人股股东不存在关联关系，流通股股东不知是否存在关联关系。					

（三）公司第一大股东

王栋：男、中国国籍，无其他国家或地区的居留权。1999年7月—2001年3月任本公司董事、副总经理、技术负责人 2001年3月25日起历任本公司董事、总经理、技术负责人。2003年8月25日辞职。

（四）公司其他持股在10%以上（含10%）的股东

1、李少林为公司第二大股东，持有本公司15.79%的股份。女、中国国籍，无

其他国家或地区的居留权。任本公司副董事长，兼任明珠（福建）集团有限公司董事长，永泰九老现代农业观赏园有限公司副董事长，北京万维世纪科技发展有限公司董事长、南京玄武湖明珠飞禽乐园有限公司董事长、福州明珠艺术广告工程有限公司董事长。

2、福建大乾数字信息有限公司为公司第三大股东，持有本公司 13.15%的股份。成立与 2001 年 4 月 27 日，注册资本人民币 12000 万元，法定代表人张凯，公司住所为福建福州市鼓楼区东街 33 号武夷中心 14 层，主营业务范围：电子计算机系统集成及技术服务，信息通讯技术服务；电子计算机及配件、电子元器件、通讯设备的批发、零售；信息咨询服务。

（五）公司前十名流通股股东

股东名称（全称）	年末持股数量	股份种类
张起	868,500	A 股
崔延平	434,000	A 股
杨瑾	410,300	A 股
王庆	271,400	A 股
尚婷	220,349	A 股
上海东创实业投资有限公司	203,600	A 股
李治军	182,500	A 股
王继荣	172,646	A 股
王秀敏	161,000	A 股
陈淑敏	151,790	A 股

注：公司未知流通股股东之间的关联关系及一致行动人情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
黄曼民	董事长	男	35	2001.10-至今	0	0	
黄孙奎	董事	男	47	2001.10-至今	0	0	
胡海仁	董事	男	40	2003.6-至今	0	0	
许章迅	董事	男	48	2003.6-至今	0	0	
杨云	董事兼董事会秘书	男	35	2003.6-至今	0	0	
张斐光	董事	男	51	2003.6-至今	0	0	
李汉国	独立董事	男	48	2003.6-至今	0	0	
刘戡	独立董事	男	50	2003.6-至今	0	0	
祝迪润	独立董事	男	60	2003.6-至今	0	0	
徐应祥	监事长	男	51	2003.6-至今	0	0	
肖祖兴	监事	男	42	2003.6-至今	0	0	
谢党生	监事	南	43	2003.6-至今	0	0	
徐勉	总经理	女	47	2003.8-至今	0	0	
庄缦	副总经理	女	47	2003.8-至今	0	0	
蔡茂富	副总经理	男	32	2003.8-至今	0	0	
洪波	财务总监	男	37	2003.8-至今	0	0	

二、年度报酬情况

1、公司高管人员的薪酬的确定依据为一届董事会第五次会议审议通过的《关于公司高层管理人员的报酬的议案》，其年度的报酬含年薪、奖金二部分。

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 147.36 万元，金额最高的前三名董事的年度报酬为 57.55 万元，金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬为 46.84 万元。

3、公司独立董事未在公司领取津贴。。

4、报告期内，公司支付董事、监事、高级管理人员的年度报酬在 20 万元—30 万元的有（含 30 万元）1 人，在 10 万元—20 万元(含 20 万元)有 7 人，5 万元—10 万元（含 10 万元）的有 3 人。

5、公司现任董事黄孙奎、胡海仁、许章迅、张斐光、李汉国、刘戡、祝迪润及监事肖祖兴均不在公司领取报酬，也未在股东单位领取报酬。

三、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任的原因

（一）、离任的董事、监事：公司第一届董事会成员林起泰、李少林、王栋、戴行金、陈微、徐闽华、张子复及第一届监事会成员孙建国、林焯辉、李岚于 2002 年 10 月 16 任期到期，于 2003 年 6 月 25 日进行了换届选举出了第二届董事、监事会成员后离任。

(二)、离任的高管人员：公司在董、监事换届后，对高管人员也进行了相应的调整。总经理王栋、副总经理唐俊、副总经理林立新于 2003 年 8 月 25 日离任。

(三) 报告期内聘任的高管人员情况

1、聘任的董事、监事：公司召开的 2002 年度股东大会上进行换届选举，选举出黄曼民、黄孙奎、胡海仁、许章迅、杨云、张斐光为公司董事，李汉国、刘骥、祝迪润为公司独立董事。选举徐应祥、肖祖兴、谢党生为公司第二届监事会成员。在第二届董事会第一次会议上选举黄曼民为公司董事长，在第二届监事会第一次会议上选举徐应祥为公司监事会召集人。

2、聘任高管人员：公司召开的第二届董事会第三次会议上聘任徐勉为公司总经理，聘任庄纘为公司常务副总经理，蔡茂富先生为公司副总经理，杨云先生为公司副总经理兼董事会秘书，洪波先生为公司财务总监。

四、报告期内员工情况

截止 2003 年末，本公司从业人员 924 人，其中具有博士文化程度者 27 人，占员工总数的 3%；硕士文化程度者 157 人，占员工总数的 17%；具有大学本科文化程度者 647 人，占员工总数的 70 %；具有大专文化程度者 55 人，占员工总数的 6 %，其他文化程度者 37 人，占员工总数的 4 %。 其中：高级职称 52 人，中级职称 215 人。截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

截至时间（年月）	员工专业构成情况				
	管理人员	技术人员	销售人员	其他	总人数
2003 年 12 月 31 日	102	671	143	8	924

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

1、公司董事会于 2003 年 6 月 25 日进行了换届选举，并选举出了三名独立董事。

2、公司第一大股东王栋在未向公司董事会提交任何提案的情况下发布召开临时股东大会的公告，并于 2004 年 1 月 11 日自行召开并主持了我公司 2004 年第一次临时股东大会，并且在未有罢免公司原有董事的提案下，又选举出了九名新的董事和二名股东监事，致使我公司的董事人数达到了十八人，股东监事人数达到四人，违反了《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定。

2004 年 2 月 4 日，公司公布了两个股东大会决议，在两个股东大会决议的有效性尚未确定的情况下，由王栋选举出的由姚雄杰等人组成的董事会及其经营班子以暴力方式强行抢占公司。目前，由姚雄杰等人组成的董事会及其经营班子仍占据公司。以上事项造成公司法人治理结构的严重混乱，公司经营受到了严重的

影响。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事按照相关法律、法规和公司章程的有关规定，对公司及全体股东履行诚信和勤勉的义务。任职以来，认真参加了报告期内董事会和股东大会，对公司高管人员、公司财务报告等事项作出客观、公正的判断，积极了解公司的运作情况，

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东分开情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东分开，具有独立完整的义务及自主经营能力。

（一）业务方面，本公司主要经营电子计算机技术服务及电子计算机网络安装，通讯技术服务，技术咨询及培训，电子产品及通讯设备，电子计算机及配件的批发、零售；经营本企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口等业务，不依赖于股东和其他任何关联方。

（二）人员方面，本公司除监事肖祖兴先生在股东单位泉州市闽发物业发展有限公司担任董事长外，总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、核心技术人员等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、核心技术人员等高级管理人员的推选与任免是根据《公司章程》规定的程序进行。

（三）机构方面，本公司的生产经营和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营，合署办公的情况。

（四）资产方面，本公司有独立与股东单位及其他发起人的生产经营场所，所有的生产经营所需的资产都属于本公司所有。

（五）财务方面，本公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行帐户，不与股东单位或其他任何单位或人士共用银行帐户。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

公司对高级管理人员的考核主要是依据年初制定的全年经营工作目标，根据各高级管理人员的具体职责，分别按季度和年度进行检查和考核。

第六节 股东大会情况简介

在报告期内至本年度报告披露止，公司召开了两次股东大会：2002 年度股东大会和 2004 年第一次临时股东大会

（一）2002 年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开的情况

公司于 2003 年 4 月 7 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于召开公司 2002 年度股东大会的议案》，并于 2003 年 4 月 7 日和 2003 年 5 月 16 日发布了召开股东大会及变更股东大会召开时间的通知。

2002 年度股东大会于 2003 年 6 月 25 日在福建省福州大饭店 21 层会议室召开。出席本次大会的股东（或股东代理人）共 7 人，代表股份 6055.79 万股，占公司股份总数的 55.05%，符合《公司法》和公司章程的有关规定。

2、股东大会通过或否决的决议及决议刊登情况

公司 2002 年度股东大会以投票表决方式审议通过了以下议案：

- （1）《宏智科技股份有限公司 2002 年度报告和年度报告摘要》；
- （2）《2002 年度董事会工作报告》；
- （3）《2002 年度监事会工作报告》；
- （4）《2002 年度总经理工作报告》；
- （5）《2002 年度利润分配资本公积金转增股本预案的议案》。
- （6）《2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；
- （7）《关于续聘福建华兴会计师事务所为公司 2003 年度审计机构的议案》；
- （8）公司股东王栋先生（持有公司 18.03%的股份）提交的《关于修改宏智科技股份有限公司章程的提案》；
- （9）公司第一大股东王栋先生提交的《关于宏智科技股份有限公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的提案》；
- （10）公司第一大股东王栋先生提交的《关于宏智科技股份有限公司监事会换届选举暨提名第二届监事会股东监事候选人的提案》；

本次会议由福建至理律师事务所王新颖律师出席见证，并出具闽理股证字[2003]第 015 号法律意见书。法律意见书认为：本次大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、提出新提案的股东资格以及本次大会的表决程序均合法有效。

会议决议公告刊登在 2003 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上

3、选举、更换公司董事、监事情况

- （1）、本次股东大会审议通过公司第一大股东王栋先生（持有公司 18.03%的

股份)提交的《关于宏智科技股份有限公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的提案》,本次大会按照记名投票表决方式对黄曼民、黄孙奎、胡海仁、许章迅、杨云、张斐光、李汉国、刘戡和祝迪润等九位董事候选人逐个进行了表决,其中李汉国、刘戡和祝迪润三位为独立董事。表决结果均为:赞成 6 人,代表股份 4319.09 万股,占出席股东所持表决权的 71.32%;弃权 1 人,代表股份 1736.7 万股,占出席股东所持表决权的 28.68%;无反对票;

(2) 审议通过公司第一大股东王栋先生(持有公司 18.03%的股份)提交的《关于宏智科技股份有限公司监事会换届选举暨提名第二届监事会股东监事候选人的提案》,本次大会按记名投票表决方式对肖祖兴、徐应祥二位股东监事候选人逐个进行了表决,表决结果均为:赞成 6 人,代表股份 4319.09 万股,占出席股东所持表决权的 71.32%;弃权 1 人,代表股份 1736.7 万股,占出席股东所持表决权的 28.68%;无反对票。

另有一位职工监事谢党生先生已由公司职工代表大会选举产生。

(二) 2004 年第一次临时股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开的情况

2003 年 12 月 11 日,公司第一大股东王栋先生在《中国证券报》刊登公告,决定于 2004 年 1 月 11 日自行召开并主持宏智科技 2004 年第一次临时股东大会。公司董事会于 2003 年 12 月 11 日发布公告向全体股东郑重确认,我公司董事会从未收到过第一大股东王栋的任何提案。在未收到提案的前提下,王栋提议自行召开 2004 年第一次临时股东大会的行为,违反了《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》的有关规定。因此,我公司认为 2004 年第一次临时股东大会的召开是王栋私自提议自行召开的,我公司对该次临时股东大会召开的有效性不予认可。公司董事会又于 2004 年 1 月 10 日发布公告董事会决定出席并由董事长黄曼民先生负责主持该次股东大会,同时由公司董事会聘请律师出席会议并出具法律意见书。

由王栋提议召开,董事会召集,董事长主持的 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 1 月 11 日上午在福州美伦华美达酒点三楼三狮厅召开。出席本次大会的股东(或股东代理人)共 5 人,代表股份 4071.46 万股,占公司股份总额的 37.01%,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

同时,由王栋提议并自行召开的 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 1 月 11 日上午在福州美伦华美达酒点四楼展宏厅召开。到会股东及股东代表 51 人,代表股份共 2466.6527 万股,占公司总股本的 22.42%

2、股东大会通过或否决的决议及决议刊登情况

由公司第一大股东王栋自行召开、由董事会召集、董事长主持的 2004 年第一次临时股东大会以记名投票表决方式逐项表决:

(1) 公司第一大股东王栋先生（持有公司 18.03%的股份）提议的《关于提名新的董事会候选人的议案》，本次大会按照记名投票表决方式对林起泰、林立新、陈为健、程国谦、姚雄杰、李忠、高维佳、侯金光、翟圣岗等九位董事候选人逐个进行了表决，表决结果均为赞成零人，代表股份零万股，占出席股东所持表决权的 0%；弃权 1 人，代表股份 0.26 万股，占出席股东所持表决权的 0.000063%；反对 4 人，代表股份 4071.2 万股，占出席股东所持表决权的 99.999937%。该项议案未获通过：

(2) 公司第一大股东王栋先生（持有公司 18.03%的股份）提议的《关于提名新的监事会候选人的议案》，本次大会按记名投票表决方式对任超、辛春艳二位股东监事候选人逐个进行了表决，表决结果均为赞成零人，代表股份零万股，占出席股东所持表决权的 0%；弃权 1 人，代表股份 0.26 万股，占出席股东所持表决权的 0.000063%；反对 4 人，代表股份 4071.2 万股，占出席股东所持表决权的 99.999937%。该项议案未获通过。

福建创元律师事务所郭政律师、齐伟律师出席见证，并出具[2004]闽创见字第 01001 号法律意见书。法律意见书认为：本次董事会依法召集并由董事长黄曼民先生主持召开的本次股东大会的召集、召开程序合法；出席会议人员的资格合法有效；本次大会的表决程序及表决票数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，表决结果合法有效；本次股东大会的两份议案的内容均因违反了《公司法》和《公司章程》的规定而不具有合法性。

注：由王栋自行召开并主持的 2004 年第一次临时股东大会以记名投票表决，由监票人和福州市公证处最终确认投票结果，审议通过了如下决议：

(1) 关于提名新的董事会候选人的议案

改选林起泰、林立新、陈为健、程国谦、姚雄杰、李忠、高维佳、侯金光、翟圣岗为公司董事，其中高维佳、侯金光、翟圣岗为公司独立董事。表决结果均为同意 2452.8711 万股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 99.44%；反对 0 万股；弃权 0 万股。其中无效表决票 135216 股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0.55%；出席大会未参与表决 2600 股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0.01%。

(2) 关于提名新的监事会候选人的议案

改选任超、辛春艳为公司股东代表监事，表决结果均为同意 2452.8711 万股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 99.44%；反对 0 万股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0%；弃权 0 万股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0%。其中无效表决票 135216 股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0.55%；出席大会未参与表决 2600 股，占出席本次大会股东及股东代理人所持表决权的 0.01%。

以上 2004 年第一次临时股东大会公告刊登在 2004 年 2 月 4 日的《中国证券报》、

第七节 董事会工作报告

一、报告期内的经营情况

(一) 主营业务范围及其经营状况

1、公司经营范围：电子计算机技术服务及电子计算机网络安装；通讯技术服务；技术咨询及培训；电子产品及通信设备，电子计算机及配件的批发、零售；经营本企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口业务；经营本企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器设备、零配件的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

报告期内是公司法人治理结构、业务经营出现巨大动荡，严重影响了公司稳定。报告期内实现主营业务收入 20,083.3 万元，比去年同期减少 3,301.83 万元，递减 14.12%；实现主营业务利润-4,247.46 万元，比去年同期减少-13,660 万元，递减 145.13%；报告期内实现净利润-9,223.72 万元，较去年同期减少 12,710.73 万元，递减 364.52%。

2、按分产品、行业和地区的公司主营业务收入和主营业务利润情况

(1) 按行业分

单位：元

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国电信	52,296,911.33	40,541,947.99	107,123,258.32	56,673,774.66
中国联通	37,442,665.48	34,644,951.58	27,249,416.32	16,917,680.81
中国移动	65,996,029.53	59,184,857.79	95,133,303.86	59,821,734.56
其他	45,097,526.91	108,231,199.03	4,345,409.84	4,733,634.70
合 计	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73

(2) 按地区分

单位：元

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
福建省	65,577,514.31	51,939,969.43	64,407,905.17	39,313,531.14
中南地区	35,605,488.45	33,296,463.71	14,560,739.33	8,230,537.16
华东地区	10,303,222.25	12,044,278.88	57,381,051.24	24,945,353.10
西北地区	43,266,227.16	38,222,780.05	72,804,216.85	49,215,643.69
其他地区	46,080,681.08	107,106,464.32	24,697,475.75	16,441,759.64
合 计	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73

(3) 按产品分

单位：元

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通讯应用软件	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73
合计	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73

注：由于前述第五节第一点（公司治理结构）中披露的以王栋为首的部分人员动用非法手段强行接管公司，我们无法到公司正常上班，因此我们目前仅能依据华兴会计师事务所的审计报告进行年报编制工作。上述产品分部报表是以会计师事务所的审计报告为准，其中事务所基与对我司持续性经营能力的质疑，将预计无法获得补偿的工程施工费全额结转本期主营业务成本，且并未对该施工费按对应行业、产品进行配比，而是笼统地将该部分调整金额计入其他行业和其他地区。由于无法获取相关的财务资料，我们无法确认该分部报表如实地反映了我司主营收入的行业分布和地区分布。基于上述原因我们无法提供正确的产品分部报表，以及正确列示占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要产品以及相关的产品销售收入、产品销售成本、毛利率。

3、主营业务收入减少及主营业务盈利能力变化的说明

（1）报告期内实现收入 20,083.3 万元,比上年同期数减少 3,301.83 万元。减少的主要原因是：

①上半年受非典因素影响，公司和四大电信运营商的交流以及原有项目的施工都受到极大阻滞，工期和业务开展受到严重影响，直接导致报告期内主营收入较上年减少，费用增大。

②在软件行业整体经营环境不佳，市场竞争激烈无序的情况下，前任高管还通过其掌控的营销渠道，打着宏智的旗号，利用宏智的开发队伍，将大量的高回报的软件开发合同转签到不受公司控制的其他单位。直接导致报告期内收入下降。

③2003年9月18日公司前任高管接受中国证监会立案调查，引起市场震动，使客户对公司产生疑惑，直接影响合同的签订。

④募集资金被前任高管大量挪用，导致公司无法正常经营，严重影响了公司正常业务的开展；

（2）报告期主营业务利润-42,474,564.64 比上年 94,125,451.77 减少 136600016.41 元,减少的主要原因：

①近年由于电信分营，各大运营商转变经营机制和运行体制，控制建设规模，调整投资结构；注重投资的投入产出效应，对系统建设的采购政策也在不断调整。在控制硬件系统建设方面，还压缩应用软件的采购金额，导致我公司新签合同中应用软件所占的比重呈下降的趋势。直接导致公司毛利率比去年同期下降。

②由于竞争加剧，争取市场份额，调整各项产品的销售价格策略，主动降低各项产品的报价。

③由于不断开发新产品、新系统、新软件，工程实施周期增长，各项费用随之加大。

④募集资金采购设备截至报告期末已部分到货，其目前没有产生收益，但主营业务成本随之加大。

⑤根据企业会计制度有关提供劳务收入的规定，如果不能可靠地估计所提供劳务的交易结果，则不能按完工百分比法确认收入。由于会计师事务所认为由于公司生产经营处于非正常状况，一些已提供的劳务预计全部或部分不能得到补偿，公司在年末应将预计全部或部分不能得到补偿的支出全部确认为当期成本。期末会计师事务所将公司归集施工费用的会计科目“工程施工”中的余额（该金额为56,129,254.71元）全部确认为当期成本，直接导致主营业务成本上升。2003年6月30日的“工程施工”余额为42,728,524.95元在本次审计过程中已全部结转至当期成本。

⑥控股子公司北京时代宏智软件技术有限公司和福建宏智通信软件有限责任公司人员的工资等费用在公司开支，直接导致公司成本上升。

(二)主要控股公司和参股公司经营情况及业绩

1、湖北宏智科技发展有限公司

经营范围：电子计算机技术和通讯技术的开发、转让、咨询、服务及培训；计算机网络工程安装。注册资本100万元，本公司拥有80%。法人代表：陈维焕

2、北京时代宏智软件技术有限公司

经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。注册资本2000万元，本公司拥有77%的权益。法人代表：林立新，根据该公司的总帐的数据显示，2003年度净利润-82061.74元。

3、福建宏智通信软件有限责任公司

本公司未获得该公司经营范围的有关资料，注册资本3000万元，本公司拥有51%的权益，法人代表：林起泰。根据会计师事务所获取的该公司的报表显示，2003年度净利润-182590.46元。

(三)主要供应商、客户情况：

2003年度前5大供应商采购合计7045.88万元，占采购总额比重为34.96%。2003年度前5大销售客户销售金额合计4220.36万元，占销售总额比重为：21.01%。

(四)经营中出现的问题与困难及解决方案

由于2003年上半年公司大量资金被划走挪用，年底公司3452.63万元国债无法按期收回（详见公司2004年1月7日、2003年11月13日和2003年9月22日的公司公告），在资金上给公司造成巨大压力，给公司经营造成无可挽回的影响。

我们认为，公司现在的存续经营已面临严重的危机。在新的一年里，唯有通过法院的公正裁定，建立正常的法人治理结构；同时稳定公司员工队伍，特别是骨干员工，维护现有客户、市场。并通过司法部门对公司大量被挪用的募集资金进行追缴，才有持续经营的能力，最低限度的减少股东、员工、客户以及供应商的损失。同时通过加强与国内外同行更广泛、更深入的联盟和合作，学习和借用他人的能力和经验、资源为公司的进一步发展奠定坚实的基础，使公司早日摆脱困境，进入一个新的发展时期。

（五）赢利预测情况：

报告期内没有进行赢利预测。

三、公司投资情况

（一）募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]63号文的核准，我公司于2002年6月24日公开发行人民币普通股4000万股，每股发行价格8.68元，募集资金347,200,000元，扣除与上市有关的发行费用15,081,200元，实际募集资金332,118,800元。截止2002年12月31日已使用89,453,300元。

1、募集资金项目投资情况

单位：元

承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
1 基于构件的实时计费帐务处理系统技改项目	49,500,000	否	23,889,300	0	否
2 基于 TMN 框架的移动通信企业综合业务网系统项目	80,000,000	否	44,650,000	0	否
3 PAS-WG Unitmn 通用网络管理平台技改项目	49,000,000	否	20,914,000	0	否
4 基于构件的税收征管信息系统项目	49,750,000	否	0	0	否
5 PAS-TCND&A 电信企业网分析与决策系统技改项目	43,000,000	否	0	0	否
6 CDMA 计费系统项目	80,000,000	否	0	0	否
7 宽带多媒体城域网系统项目	55,000,000	否	0	0	否
8 进口软件			3,659,062.43		否
投资金额总计			93,112,362.43		

2、公司于2002年10月与北京新宇计算机系统有限公司签订委托代理合同，委托北京新宇计算机系统有限公司代理进口募集资金项目的有关设备。公司已预付设备款8945.33万元，并在报告期增加预付北京新宇3,659,062.43万元，但是上述进口设备没有商检证明及完整的报关单，对于设备的价值状况及余款收回的可能性无法判断

3、其余的募集资金的使用

(1) 公司存于中国光大银行福州鼓楼支行的募集资金帐户的 5000 万元人民币被盗；

(2) 公司原董事长林起泰为其胞弟林起伦所控股的公司福建昆仑科技有限公司向中国光大银行福州分行申请的七千万元人民币借款提供担保。并于 2003 年 5 月 29 日，林起泰将公司存放于光大银行福州古田支行的募集资金七千万元汇入福建昆仑科技有限公司的帐户上为其还款；

(3) 公司动用 3500 万元人民币用于自行购买国债；

(4) 其余募集资金用于补充公司流动资金。

(二) 报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

四、财务状况经营成果分析

(一) 主要指标对比

主要项目	报告期数据 (元)	上年度数据 (元)	增减幅度%
总资产	654,471,330.46	599,247,466.20	9.22
股东权益	394,683,635.91	487,182,169.31	-18.99
主营业务收入	200,833,133.25	233,851,388.34	-14.12
主营业务利润	-42,474,564.64	94,125,451.77	-145.13
现金及现金等价物	17,304,847.50	281,266,317.29	-93.85

造成公司财务状况和利润构成发生变动的主要原因如下：

1、总资产比上年读上升 9.22%，主要是因为公司负债比上年度增加 125,213,040.22 元。

2、主营业务利润下降的原因主要是软件行业市场竞争加剧，非典导致工期延长，收入减少，成本上升。前任高管通过控制的营销渠道转移大量高回报的订单，直接导致报告期内新签合同毛利率下降。主审会计师事务所对公司的持续经营产生质疑，认为我司已提供的劳务预计全部不能得到补偿，将该部分劳务支出全部确认为当期成本，因此导致主营业务成本本年发生数大幅增加。

3、净利润下降的原因是主营业务利润下降以及受新签合同软件比重下降的原因导致补贴收入减少所致。

4、股东权益下降的原因主要是本年度利润亏损所致。

5、现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是报告期大量募集资金被前任高管挪用、存在光大鼓楼募股户的 5000 万元被划走、大量资金从并表子公司福建宏智通信以及时代宏智转移。

五、生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局联合下发

的《关于发布 2003 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高计[2004]208 号)的规定：“国家规划布局内的重点软件企业，2003 年末享受免税优惠的减按 10%的税率征收企业所得税”。我公司已正式被确认为 2003 年度国家规划布局内重点软件企业，2003 年度所得税按 10%税率缴纳（该公告刊登于 2004 年 2 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》）

六、福建华兴有限责任会计师事务所为本公司出具了无法表示意见的审计报告。

七、新年度业务发展计划

鉴于公司目前法人治理的混乱，在司法机关未就两份股东大会决议有效性作出裁定之前，我们无法提供新年度业务发展计划。

八、董事会日常工作

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了八次会议

1、第一届董事会第十八次会议

会议于 2003 年 4 月 7 日在福建省福州市五一中路 57 号本公司会议室举行，应到董事九人，实到董事九人。本次会议以举手表决方式一致通过了以下决议：

（1）《宏智科技股份有限公司 2002 年度报告和年度报告摘要》，

（2）《2002 年度董事会工作报告；

（3）《2002 年度总经理工作报告》；

（4）《2002 年度利润分配预案的议案》，经福建华兴有限责任会计师事务所审计，本公司 2002 年度实现净利润 34,869,973.18 元，按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定，提取 10%的法定公积金 3,486,997.32 元，提取 5%的法定公益金 1,743,498.66 元，本年度可供分配的利润 29,639,477.20 元，加上年初未分配利润 40,165,080.92 元，本年度实际可供股东分配的利润计 69,804,558.12 元。根据公司持续经营及长期稳定发展的需要，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（5）《2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；

（6）《关于续聘福建华兴会计师事务所的议案》；

（7）《关于召开公司 2002 年度股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十九次会议

会议于 2003 年 4 月 28 日召开，应到董事九人，实到董事九人。会议以通讯的方式审议通过了以下议案：

（1）《宏智科技股份有限公司 2003 年第一季度报告》；

（2）《关于向交通银行申请贰仟万元人民币借款的议案》；

（3）《关于投资设立北京宏智讯通信息技术有限公司的议案》。

3、第一届董事会第二十次会议

会议室举行，由董事长林起泰先生主持。应到董事九人，实到董事七人。本

次会议以举手表决方式一致通过了由公司第一大股东王栋（持有公司股份 18.03%）提交公司董事会的三项股东大会提案列入公司 2002 年度股东大会的会议议程。

（1）《关于修改宏智科技股份有限公司公司章程的提案》；

（2）《关于宏智科技股份有限公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的提案》；

（3）《关于宏智科技股份有限公司监事会换届选举暨提名第二届监事会股东监事候选人的提案》。

4、第二届董事会第一次会议

会议于 2003 年 6 月 25 日在福州市大饭店 21 层会议室召开应到董事九人，实到董事九人。本次会议以举手表决方式一致通过了以下决议：

（1）选举黄曼民先生为公司董事长。

（2）聘任王栋先生为公司总经理。

（3）《关于投资设立福建宏智通信软件有限公司的议案》；

（4）《关于投资设立北京时代宏智软件有限责任公司的议案》。

5、第二届董事会第二次会议

会议于 2003 年 8 月 20 日以通讯表决的方式召开，应到董事九人，实到董事九人，会议以通讯表决的方式审议通过了以下决议：

（1）《关于投资设立上海宏智投资发展有限公司的议案》；

（2）《关于投资设立北京世纪宏智软件技术有限公司的议案》；

（3）《关于投资设立福建宏智信息产业发展的议案》；

（4）《关于向银行申请伍仟万元流动资金贷款的议案》；

（5）《关于修改宏智科技股份有限公司章程的议案》；

（6）《关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案》。

6、第二届董事会第三次会议

会议于 2003 年 8 月 25 日下午以通讯方式举行，应到董事九人，实到董事九人。本次会议以通讯的方式审议通过了以下决议：

（1）《2003 年半年度中期报告及其摘要》；

（2）同意王栋先生辞去公司总经理的职务，根据董事长黄曼民先生的提名，聘任徐勉女士为公司新一任总经理；

（3）聘任庄缦女士为公司常务副总经理，蔡茂富先生为公司副总经理，杨云先生为公司副总经理兼董事会秘书，洪波先生为公司财务总监，华耀虹为公司证券事务代表；

（4）《宏智科技股份有限公司关于设立技术专家委员会的议案》。

7、第二届董事会第四次会议

会议于 2003 年 10 月 30 日上午以通讯的方式召开，应到董事九人，实到董事九人。本次会议以通讯的方式审议通过了《宏智科技股份有限公司 2003 年第三季

度报告》。

8、第二届董事会第五次会议

会议于 2003 年 12 月 24 日上午以通讯方式召开，应到董事九人，实到董事八人。会议以通讯的方式审议通过了以下议案：

- (1) 《关于向中信银行申请流动资金贷款展期的议案》；
- (2) 《关于向交通银行申请壹仟陆佰万元流动资金贷款的议案》

九、对股东大会的执行情况

报告期内董事会严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会的各项决议，具体执行情况如下：

1、关于《2002 年度利润分配议案》的执行情况

根据 2002 年度利润分配方案，2002 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十、本次利润分配预案

经福建华兴有限责任会计师事务所审计，本公司 2002 年度实现净利润 -92,237,262.45 元，加上年初未分配利润 69,873,802.37 元，可供分配的利润 -22,363,460.08 元。按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定，本公司不能进行利润分配。鉴于以上情况，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十一、报告期内，公司选定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》为信息披露指定报刊。

第八节 监事会工作报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，监事会召开了三次会议：

1、第二届监事会第一次会议

会议于 2003 年 6 月 26 日在公司会议室召开。会议由监事会成员徐应祥先生主持，肖祖兴先生和谢党生先生均出席了会议。本次会议以举手表决方式一致推选徐应祥先生为监事会召集人。（该公告刊登于 2003 年 6 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上）

2、第二届监事会第二次会议

会议于 2003 年 8 月 25 日在本公司会议室召开。会议由监事会召集人徐应祥先生主持，肖祖兴和谢党生二位监事均出席了会议。本次会议以举手表决方式一致通过了《宏智科技股份有限公司 2003 年半年度中期报告及其摘要》。

3、第三届监事会第三次会议

会议于 2003 年 10 月 30 日在本公司会议室召开，会议由监事会召集人徐应祥先生主持。肖祖兴和谢党生二位监事均出席了会议。本次会议以举手表决方式一致通过了《宏智科技股份有限公司 2003 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2003 年度经营运作情况发表独立意见

（一）公司运作情况。

报告期内，监事会认为公司第二届董事会能依照有关法律、法规和公司章程进行运作，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况。

福建华兴有限责任会计师事务所为公司 2003 年度 出具无法发表意见的审计报告。监事会认为会计师事务所出具的财务报告及声明基本反映了公司目前的财务和经营状况。

（三）公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目存在不一致。公司募集资金除用于补充流动资金外，存在如下事项：

1、公司存于中国光大银行福州鼓楼支行的募集资金帐户的 5000 万元人民币被盗；

2、公司原董事长林起泰，原董事兼总经理王栋于 2002 年 10 月动用募集资金 8945.33 万元委托北京新宇计算机系统有限公司代理进口募集资金项目的有关设备。公司已预付设备款 8945.33 万元，并在报告期增加预付北京新宇 365.90 万元，但是上述进口设备没有商检证明及完整的报关单，对于设备的价值状况及余款收回的可能性无法判断；

3、公司原董事长林起泰为其胞弟林起伦所控股的公司福建昆仑科技有限公司向中国光大银行福州分行申请的七千万元人民币借款提供担保。并于 2003 年 5 月 29 日，林起泰将公司存放于光大银行福州古田支行的募集资金七千万元汇入福建昆仑科技有限公司的帐户上为其还款；

4、公司用于自行购买国债的 3500 万元人民币丢失。

鉴于以上募集资金存在的风险尚不能确定，可能造成公司资产的流失，给公司股东，尤其是中小股东造成损失。

第九节 重要事项

一、报告期内至年报披露日止，公司重大诉讼、仲裁事项

1、关于我公司起诉中国光大银行福州鼓楼支行储蓄合同纠纷一案（详见刊登于 2003 年 9 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的公告），福建省高级人民法院已于 2003 年 9 月 16 日受理，目前该案正在审理中。公司将视诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

2、中国证监会于 2003 年 9 月 18 日对我公司进行立案调查（该公告刊登于

2003年9月17日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上),目前尚未调查结果。公司将视调查情况及时履行信息披露义务。

3、关于公司第一大股东王栋起诉我公司股东大会效力一案(该公告刊登于2004年3月22日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上),目前该案一审已经结束,等待一审的判决。公司将就该案诉讼进展履行信息披露义务。

4、关于公司流通股股东王健祥、付强起诉我公司股东纠纷一案(该公告刊登于2004年3月24日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上),目前该案正在受理中。公司将视诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

二、公司在报告期内无收购及出售资产、吸收合并等事项

三、公司在报告期内发生的重大关联交易事项

中国证监会于2003年9月18日对我公司进行立案调查,公司新一届董事会在配合证监会调查的过程中发现,在2002年12月23日,公司原董事长林起泰以公司名义同中国光大银行福州分行签订质押合同,将公司募集资金帐户上九千万元人民币的定期存单作为质押物,为其胞弟林起伦所控股的公司福建昆仑科技有限公司向中国光大银行福州分行申请的七千万元人民币借款提供担保。2003年5月29日,林起泰以公司名义向光大银行福州古田支行递交了代还款申请书,要求将质押物九千万元人民币解冻并提前代为偿还福建昆仑科技公司七千万元借款,同日将公司存放于光大银行福州古田支行的募集资金七千万元汇入福建昆仑科技有限公司的帐户上。(该公告刊登于2003年11月13日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上)。

四、重大合同

(一)报告期内,公司未发生托管承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项;

(二)报告期内,公司未发生重大担保事项;

(三)报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项;

(四)报告期内,公司无其他重大合同。

五、聘请审计机构情况

报告期内,公司聘请福建华兴有限责任会计师事务所进行各项审计工作,报告期内支付其为我公司2002年度审计的报酬55万元人民币,该会计师事务所已连续五年为公司提供审计服务。

六、其他重大事项

关于我公司自行购买国债的3500万元人民币流失的公告(该公告刊登于2004年1月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上)。

第十节 财务报告

审计报告

闽华兴所(2004)审字 G-058 号

宏智科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的宏智科技股份有限公司(以下简称“公司”)2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2003年度的现金流量表和合并现金流量表进行审计。这些会计报表的编制是公司管理当局的责任。

1、公司于2004年1月11日同时召开了两场2004年第一次临时股东大会,会议就同类议题产生了两份截然不同的表决结果。两份股东大会决议于2004年2月4日同时公告,由此形成了以黄曼民为董事长组成的董事会和以姚雄杰为董事长组成的董事会并存的局面。至审计结束日止,公司这种法人治理结构混乱的状况尚未得到解决,并直接对公司2003年度的会计报表产生如下重大影响:

(1)公司2003年度会计报表审计所依据的会计资料和相关文件部分由黄曼民方提供,部分由姚雄杰方提供,双方均未向我们提供管理当局声明书,对于所提供的会计资料的真实性、合法性和完整性,对于公司资产的安全、完整以及公司内部控制制度的有效性未得到确认。

(2)本审计报告后附的会计报表及附注仅加盖公司公章,无公司法定代表人(公司负责人)、会计工作负责人、会计机构负责人等相关责任人员签名盖章。对于会计报表的合法性、公允性和有效性存在重大疑虑。

(3)由于公司法人治理结构混乱,已严重影响公司正常生产经营,我们认为这一状况的继续发展将进一步影响公司的持续经营能力。此外,公司因涉嫌违反证券法规,被中国证监会立案调查。因此我们无法确定公司编制的2003年度会计报表所依据的持续经营假设是否合理。

2、关于货币资金及银行借款:

(1)公司未对期末的现金进行盘点,母公司本部的现金账面余额为-174,481.58元。由于公司未提供资产负债表日后的有关资料,我们无法实施现金监盘,也无法实施替代审计程序,以对期末现金余额获取充分、适当的审计证据。

(2)我们关注到公司期末货币资金余额较期初大幅减少。我们已要求公司提供银行对账单和未达账余额调节表,并对银行存款实施函证。截止审计结束日,我们尚有部分银行对账单和余额调节表无法取得,大部分银行账户无法函证。我们无法实施满意的替代审计程序,以对期末银行存款余额获取充分、适当的审计证据。

(3) 2003年9月20日公司董事会发布《重大诉讼公告》称，公司存放在中国光大银行福州鼓楼支行的5,000万元募集资金存款于2003年6月12日被该行擅自划走，公司于2003年9月16日向福建省高级人民法院对该行提起诉讼。截止审计结束日，我们未获取有关该起诉讼进展情况的相关资料，对该笔资金是否产生损失无法判断。该笔资金目前仍在报表“货币资金”科目反映，未调整至“其他应收款”科目。

(4) 2003年5月29日，公司存放于光大银行福州古田支行的募集资金存款7,000万元被汇入福建昆仑科技有限公司的账户（详见2003年11月13日公司董事会发布的《重大事项公告》）。我们无法核实与该事项相关的资料和会计处理的真实性和合法性，同时对该笔资金是否产生损失无法判断。

3、关于短期投资：

我们已要求公司提供短期投资协议和对账单，并对短期投资发函询证。截止审计结束日，我们未收到回函和对账单及其他相关资料。公司董事会于2004年1月7日发布《重大事项公告》称，公司投资于海通证券北京中关村营业部106778账户内的资金34,172,120.17元人民币丢失，公司已将公司资金流失的情况向公安机关报案。我们无法实施替代审计程序，以对期末短期投资余额获取充分、适当的审计证据。对于该项投资是否产生损失无法判断。该笔款项目前仍在报表“短期投资”科目反映，未调整至“其他应收款”科目。

4、关于往来款项：

我们已对大额的往来款项发函询证，截止审计结束日，我们基本未收到回函。在实施替代审计程序（如抽查大额的往来款项）过程中我们发现，其他应收款科目中付给并表子公司北京时代宏智软件技术有限公司400万元，北京时代宏智软件技术有限公司账面未见该笔款项入账；1月3日付给湖北亚讯科技有限公司300万元所附的原始单证的收款人系福建鑫智软件技术有限公司。我们无法对期末往来款项余额获取充分、适当的审计证据。对于如前所述应收福建昆仑科技有限公司的7,000万元等大额应收款项以及账龄在一年以上的款项的可回收性无法合理判断。

5、关于存货：

公司未对期末的存货进行盘点。公司未向我们提供存货清单，我们无法实施存货监盘，也无法实施替代审计程序，以对期末存货的数量和状况获取充分、适当的审计证据。我们无法判断由于公司正常生产经营中断可能给期末存货造成的损失。

6、关于固定资产及在建工程：

(1) 公司账面反映期初以募集资金预付北京新宇计算机系统有限公司代理进口设备款89,453,355.00元，本期增加预付北京新宇计算机系统有限公司30,440,362.43元，所购设备部分于本期到货，账面结转固定资产价值

60,984,543.61元。由于我们未获取相关的合同，未获取上述进口设备的商检证明及完整的报关单，对于款项性质、已入库设备的价值状况及余款收回的可能性无法判断。

(2) 公司期末未对固定资产进行盘点，我们无法实施固定资产监盘程序。此外由于未获取完整的权属证明和相关的声明书，我们无法判断公司的固定资产是否存在抵押或其他权利受到限制的行为。

7、关于工程完工进度：

我们已对公司大额的工程完工进度情况发函询证，并向公司索取工程的验收报告或工程技术部门出具的工程进度确认书。截止审计结束日，我们未收到回函，未获取到工程的验收报告或工程技术部门出具的工程进度确认书，也无法实施替代审计程序，以对2003年度的工程完工情况获取充分、适当的审计证据。

8、关于分公司和并表子公司：

(1) 北京分公司所提供的报表的资产总额为3,629,941.16元，其总账上反映的资产总额为2,332,644.36元，账表相差1,297,296.80元。本审计报告后所附的会计报表采用的是北京分公司的总账数。我们发现北京分公司2003年12月份的账务未登记完整，账表数字均不准确。

(2) 并表子公司北京时代宏智软件技术有限公司提供的验资报告（中瑞诚验字2003第ZRC-0686号）显示，宏智科技股份有限公司投资北京时代宏智软件技术有限公司1200万元，占60%的股份。但该公司提供的另一份已在工商局备案的章程显示，宏智科技股份有限公司投资北京时代宏智软件技术有限公司1540万元，占77%的股份。公司在编制合并报表时采用的是母公司账面的60%的比例。我们无法判断公司实际的出资额及应享有的权益比例。

我们还发现北京时代宏智软件技术有限公司2003年12月份的账务未登记完整，未向我们提供会计报表，公司编制合并报表时采用的是该公司总账的数据（资产总额19,945,881.89元）。此外，该公司其他应收款中10月份账务记录显示支付“珠海东部创我”954万元、支付“北京海豚”520万元，由于未见原始单据，我们无法判断上述款项的性质以及记录是否真实准确。

(3) 我们未获取并表子公司福建宏智通信软件有限公司的验资报告、营业执照、章程、投资协议、批准投资的董事会决议等资料，无法判断公司实际的出资额及应享有的权益比例。公司账面期末投资成本为1530万元，按报表数计算出资比例为51%。此外，我们未见福建宏智通信软件有限公司2003年11月和12月份的会计凭证，我们无法确认其报表数据的准确性。

(4) 由于未得到公司确认，我们无法判断纳入公司合并会计报表范围内的子公司是否完整。

9、截止审计结束日，公司管理当局未向我们提供2003年度以来所有董事会决议、股东会决议、公司公告、董事会公告、股东会公告；未向我们提供管理当

局声明书、关联方关系及其交易声明书、或有事项声明书、资产负债表日后事项声明书、持续经营声明书，未向我们提供资产负债表日后事项的有关资料。我们已实施替代审计程序，但无法保证已获取充分、适当的审计证据。我们无法确认公司是否存在未入账的负债、未披露的担保等或有损失以及其他影响会计报表的重要事项。

由于上述审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对上述会计报表发表意见。

福建华兴有限责任会计师事务所

中国注册会计师：童益恭

中国注册会计师：张世珍

中国 福州市

二〇〇四年四月二十七日

对宏智科技股份有限公司 2003 年度审计报告的补充说明

闽华兴所(2004)审字 G-008 号

宏智科技股份有限公司全体股东:

根据审计业务约定书的约定,我们已于 2004 年 4 月 27 日对宏智科技股份有限公司出具了闽华兴所(2004)审字 G-058 号的 2003 年度审计报告。2004 年 4 月 28 日,由黄曼民等人组成的董事会向我们补充提供了 2004 年第一次临时股东大会决议公告、董事会公告等资料,并向我们提供了管理当局声明书,承诺其对由该方向我们提供的所有财务资料、董事会决议、股东会决议等相关资料的真实性负责,并认为公司在可预见的年度内仍可持续经营。

特此说明

福建华兴有限责任会计师事务所

中国福州市

中国注册会计师:童益恭

中国注册会计师:张世珍

二〇〇四年四月二十八日

资产负债表(一)

2003年12月31日

单位: 人民币元

资 产	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	67,304,847.50	281,266,317.29	58,187,162.32	280,829,582.22
短期投资	34,526,308.91	35,000,000.00	34,526,308.91	35,000,000.00
应收票据	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	109,875,743.47	94,057,502.66	109,202,968.39	93,269,402.52
其他应收款	145,951,176.23	12,703,895.69	103,857,282.23	13,775,980.39
预付帐款	70,007,706.48	92,256,166.05	69,166,230.08	91,850,096.05
应收补贴款	-	-	-	-
存货	74,261,089.06	51,317,317.18	74,260,413.42	51,217,598.15
待摊费用	28,749.99	617,536.03	28,749.99	617,536.03
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	501,955,621.64	567,218,734.90	449,229,115.34	566,560,195.36
长期投资:				
长期股权投资	37,367,114.11	880,000.00	65,230,043.68	1,848,143.31
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	37,367,114.11	880,000.00	65,230,043.68	1,848,143.31
固定资产:				
固定资产原价	134,916,709.44	43,327,330.90	133,873,403.24	42,598,056.70
减: 累计折旧	20,473,847.86	12,472,914.70	20,231,441.05	12,313,276.20
固定资产净值	114,442,861.58	30,854,416.20	113,641,962.19	30,284,780.50
减: 固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	114,442,861.58	30,854,416.20	113,641,962.19	30,284,780.50
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	149,500.00	-	149,500.00
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	114,442,861.58	31,003,916.20	113,641,962.19	30,434,280.50
无形资产及其他资产:				
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	705,733.13	144,815.10	679,568.13	144,815.10
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	705,733.13	144,815.10	679,568.13	144,815.10
递延税项:				
递延税项借项	-	-	-	-
资产总计	654,471,330.46	599,247,466.20	628,780,689.34	598,987,434.27

资产负债表(二)

2003年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	56,386,425.00	60,000,000.00	56,386,425.00	60,000,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	71,927,422.70	23,458,820.77	69,927,422.70	23,471,750.77
预收帐款	3,840,247.91	5,225,327.27	3,840,247.91	4,847,028.27
应付工资	4,598,234.25	-	4,598,234.25	-
应付福利费	11,562,028.58	3,955,755.36	11,392,590.69	3,847,125.91
应付股利	-	-	-	-
应交税金	1,419,080.46	11,490,926.14	1,238,849.47	11,292,374.19
其他应交款	98,824.34	271,613.45	98,824.34	271,462.68
其他应付款	86,986,735.46	6,923,515.49	86,153,188.12	7,575,523.14
预提费用	220,000.00	-	200,000.00	-
预计负债	-	500,000.00	-	500,000.00
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	237,038,998.70	111,825,958.48	233,835,782.48	111,805,264.96
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	237,038,998.70	111,825,958.48	233,835,782.48	111,805,264.96
少数股东权益	22,748,695.85	239,338.41	-	-
股东权益：				
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	292,118,800.00	292,118,800.00	292,118,800.00	292,118,800.00
盈余公积	15,258,811.19	15,258,811.19	15,189,566.94	15,189,566.94
其中：公益金	5,086,270.40	5,086,270.40	5,063,188.98	5,063,188.98
未分配利润	-22,432,704.33	69,804,558.12	-22,363,460.08	69,873,802.37
累计未弥补子公司亏损	-261,270.95	-	-	-
股东权益合计	394,683,635.91	487,182,169.31	394,944,906.86	487,182,169.31
负债和股东权益总计	654,471,330.46	599,247,466.20	628,780,689.34	598,987,434.27

利润及利润分配表

2003 年度

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
一. 主营业务收入	200,833,133.25	233,851,388.34	198,433,907.28	233,506,990.91
减:折扣与折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	200,833,133.25	233,851,388.34	198,433,907.28	233,506,990.91
减:主营业务成本	242,609,956.39	138,146,824.73	240,490,237.36	138,115,793.83
主营业务税金及附加	697,741.50	1,579,111.84	680,274.58	1,576,609.82
二. 主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	-42,474,564.64	94,125,451.77	-42,736,604.66	93,814,587.26
加:其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	268,807.35	231,646.37	268,807.35	231,646.37
营业费用	15,988,342.81	17,179,254.43	15,988,342.81	17,179,254.43
管理费用	40,015,181.70	45,797,453.73	38,884,632.36	45,112,741.60
财务费用	1,347,125.68	3,358,455.42	1,369,076.31	3,361,156.46
三. 营业利润 (亏损以“-”号填列)	-99,556,407.48	28,021,934.56	-98,709,848.79	28,393,081.14
加:投资收益 (亏损以“-”号填列)	-191,681.28	-2,031,411.78	-596,895.02	-2,353,905.22
补贴收入	7,892,695.81	12,656,237.23	7,892,695.81	12,656,237.23
营业外收入	6,458.00	10,215.20	6,458.00	10,215.20
减:营业外支出	840,241.01	528,126.80	829,672.45	500,119.26
四. 利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-92,689,175.96	38,128,848.41	-92,237,262.45	38,205,509.09
减:所得税	-	3,335,535.91	-	3,335,535.91
少数股东损益	-190,642.56	-76,660.68	-	-
未弥补子公司亏损	-261,270.95	-	-	-
五. 净利润 (净亏损以“-”号填列)	-92,237,262.45	34,869,973.18	-92,237,262.45	34,869,973.18
加:年初未分配利润	69,804,558.12	40,165,080.92	69,873,802.37	40,234,325.17
盈余公积转入数	-	-	-	-
六. 可分配的利润	-22,432,704.33	75,035,054.10	-22,363,460.08	75,104,298.35
减:提取法定盈余公积金	-	3,486,997.32	-	3,486,997.32
提取法定公益金	-	1,743,498.66	-	1,743,498.66
七. 可供股东分配的利润	-22,432,704.33	69,804,558.12	-22,363,460.08	69,873,802.37
减:应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积金	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转做股本的普通股股利	-	-	-	-
八. 未分配利润	-22,432,704.33	69,804,558.12	-22,363,460.08	69,873,802.37

现金流量表

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	合并期末数	母公司期末数
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	218,594,985.63	216,057,232.43
收到的税费返还	7,892,695.81	7,892,695.81
收到的其他与经营活动有关的现金	148,812,425.40	124,241,542.68
现金流入小计	375,300,106.84	348,191,470.92
购买商品、接受劳务支付的现金	235,853,851.91	232,927,030.68
支付给职工以及为职工支付的现金	50,563,830.78	50,095,290.78
支付的各项税费	24,426,377.46	24,318,052.88
支付的其他与经营活动有关的现金	254,116,000.14	211,892,000.14
现金流出小计	564,960,060.29	519,232,374.48
经营活动产生的现金流量净额	-189,659,953.45	-171,040,903.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	671,204.61	671,204.61
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	671,204.61	671,204.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	31,205,890.27	31,205,890.27
投资所支付的现金	37,350,000.00	64,650,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	68,555,890.27	95,855,890.27
投资活动产生的现金流量净额	-67,884,685.66	-95,184,685.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	66,000,000.00	66,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	66,000,000.00	66,000,000.00
偿还债务所支付的现金	69,613,575.00	69,613,575.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,803,255.68	2,803,255.68
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	72,416,830.68	72,416,830.68
筹资活动产生的现金流量净额	-6,416,830.68	-6,416,830.68
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-263,961,469.79	-272,642,419.90

现金流量表 (续)

2003 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

补充资料	合并期末数	母公司期末数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-92,237,262.45	-92,237,262.45
加: 少数股东损益	-	-
计提的资产减值准备	6,743,350.43	6,280,095.37
固定资产折旧	8,000,933.16	7,918,164.85
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	55,346.16	55,346.16
待摊费用减少 (减: 增加)	588,786.04	588,786.04
预提费用的增加 (减: 减少)	220,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	1,347,125.68	1,369,076.31
投资损失 (减: 收益)	191,681.28	596,895.02
递延税款贷项 (减: 借项)	-	-
存货的减少 (减: 增加)	-26,547,735.62	-26,646,779.01
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	-216,628,793.35	-194,609,318.37
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	129,106,615.22	125,944,092.52
未弥补子公司亏损	-	-
其他	-500,000.00	-500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-189,659,953.45	-171,040,903.56
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	17,304,847.50	8,187,162.32
减: 现金的期初余额	281,266,317.29	280,829,582.22
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	-263,961,469.79	-272,642,419.90

资产减值准备表

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	4,220,812.79	3,139,386.79		7,360,199.48
其中：应收账款	3,257,135.46	1,415,395.34		4,672,530.80
其他应收款	963,677.33	1,723,991.35		2,687,668.68
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,321,734.06	3,603,963.74		4,925,697.80
其中：原材料	1,321,734.06	3,603,963.74		4,925,697.80
自制半成品				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备合计				
总计	5,542,546.85	6,743,350.53		12,285,897.28

会计报表附注

一、关于本年度审计业务约定关系的特别说明

鉴于公司目前两个董事会并存，经协商一致同意委托福建华兴有限责任会计师事务所审计公司 2003 年度会计报表，并于 2004 年 4 月 12 日由黄曼民董事长和姚雄杰董事长共同代表公司与该事务所签署审计业务约定书。

二、关于会计报表编制基础和会计报表签署的特别说明

1、鉴于公司法人治理结构混乱，公司无法保证建立有效的内部控制制度，保护资产的安全、完整，保证会计资料的真实性、合法性和完整性并提供完整的审计过程中所需要查看的各种文件资料。

2、由于公司法人治理结构混乱，已严重影响公司正常生产经营，这一状况的继续发展将进一步影响公司的持续经营能力。此外，公司因涉嫌违反证券法规，被中国证监会立案调查。但公司对外提供的 2003 年度会计报表仍依据持续经营假设编制。

3、由于前述之原因，公司 2003 年度会计报表仅加盖公章，未经有关责任人员签署盖章。

三、公司简介

宏智科技股份有限公司（以下简称“公司”）是于 1999 年 9 月 15 日经福建省人民政府闽政体股[1999]20 号文批准，由福建省宏智科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。1999 年 10 月 27 日经福建省工商行政管理局注册成立。2000 年 7 月 12 日，经国家工商行政管理局企业注册局核准，福建宏智科技股份有限公司更名为宏智科技股份有限公司。2002 年 6 月 24 日公司 4000 万 A 股股票在上海证券交易所成功发行，于 2002 年 7 月 9 日在上海证券交易所上市交易。

公司经营范围：电子计算机技术服务及电子计算机网络安装；通讯技术服务；技术咨询及培训；电子产品及通信设备，电子计算机及配件的批发、零售；经营本企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口业务；经营本企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器设备、零配件的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司于 2003 年 9 月 16 日接到中国证监会通知，因公司涉嫌违反证券法规一案，

中国证监会决定对公司立案调查。

公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 1 月 11 日召开，会议期间出现了由大股东王栋与公司董事长黄曼民分别主持召开的情况，并就同类议题形成了两份股东大会表决结果及相关律师出具的法律意见书，且各自披露了其股东大会决议内容。鉴于公司治理混乱行为，上海证券交易所决定自 2004 年 2 月 5 日公司股票复牌之日起，对公司股票交易实行特别处理，公司股票简称“ST 宏智”。

四、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司会计年度采用公历年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

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

5、外币业务核算方法

涉及外币的经济业务按结算日市场汇率折合为记账本位币人民币记账，报告日按中国人民银行公布的基准汇率对期末外币资产负债进行调整，差额部分记入当期汇兑损益。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算

(1)短期投资取得时，按实际支付的全部价款计量，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计量。

8、坏账核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

期末对公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款项）根据本公司实际情况、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息合理地估计，按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年损益，坏账准备计提标准如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5‰
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

注：其他应收款中公司员工借款不计提坏账准备。

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。上述不能收回的应收款项，报董事会批准后，予以核销。

9、存货核算方法

公司存货主要包括原材料、产成品、半成品、委托加工产品、工程施工和低值易耗品。

存货取得时按实际成本记账，原材料、产成品发出时采用先进先出法核算；低值易耗品采用五五摊销法（购入和报废时各摊销 50%）；工程施工归集各系统集成和软件开发项目材料费、施工费等。

存货跌价准备的确认标准：公司期末对由于遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法：在公司正常经营过程中，以估计售价减去估计完

工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

①长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

②以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

③以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

④短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

⑤公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

⑥公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

⑦长期股权投资借方差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按10年的期限摊销；贷方差额计入“资本公积—股权投资准备”。

⑧处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

①长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

②债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

③其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

④处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

①公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

②长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

11、固定资产计价和折旧政策

(1) 固定资产标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：通讯设备、办公设备、计算机设备、运输设备、电器设备和房屋建筑物。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%）制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	30	3.17%	5%
通讯设备	5	19%	5%
办公设备	5	19%	5%
计算机设备	5	19%	5%
运输设备	5	19%	5%
电器设备	5	19%	5%

固定资产减值准备的核算方法：期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

12、在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本、以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转固定资产的时点。

在建工程减值准备：期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程;
- B. 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;
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

- ①购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。
- ②通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费(其中: 支付补价的加上补价; 收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积;) 计价。
- ③投资者投入的无形资产, 以投资各方确认的价值计价; 首次发行股票接受投资者投入的无形资产, 以无形资产在投资方的账面价值计价。
- ④通过债务重组取得的无形资产, 以重组债权的账面价值计价。
- ⑤接受捐赠的无形资产, 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价; 捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的, 参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价; 同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。
- ⑥自行开发并依法申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费, 律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果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的, 按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的, 按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

①公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; 或无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时, 按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值

准备。

②无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

14、长期待摊费用摊销政策：在未来受益期限内分期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2)资本化期间的计算方法

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

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

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

16、收入确认方法

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

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

17、补贴收入

本公司对即征即退的增值税；科技厅、财政厅等政府部门项目拨款，在实际收到退还的增值税、项目拨款时，记入补贴收入。

18、所得税的核算方法：采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

(1) 编制方法根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(2) 合并范围

被投资单位全称	母公司持股比例	原始投资额（万元）
南京宏智纳川计算机有限公司	98%	49.98
湖北宏智科技发展有限公司	80%	80
福建宏智通信软件有限责任公司	51%	1,530
北京时代宏智软件技术有限公司	60%	1,200

五、税项

1、企业所得税

根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于发布 2003 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高计 2004 208 号)的规定：“国家规划布局内的重点软件企业，2003 年末享受免税优惠的减按 10%的税率征收企业所得税”。我公司已正式被确认为 2003 年度国家规划布局内重点软件企业，2003 年度所得税按 10%税率缴纳。

2、增值税

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

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

得税应税收入，不予征收企业所得税。

3、营业税

根据国家税务法规,按照营业税征缴范围的营业收入的 5% 或 3% 计缴营业税。

4、城市维护建设税

按增值税和营业税应纳税额的 7% 计缴城市维护建设税。

5、教育费附加

按增值税和营业税应纳税额的 4% 计缴教育费附加。

6、其他税项

其他税项按国家有关的具体规定计算缴纳。

六、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	经营范围	法定 代表人	注册资本 (万元)	实际投资 额(万元)	股权比例	是否 合并	投资是否按 权益法核算
南京宏智纳川计算机有限公司	计算机软、硬件开发、设计、销售，通讯设备，计算机网络产品，电子元器件的开发、生产、销售	蔡茂富	51	49.98	98%	是	是
湖北宏智科技发展有限公司	电子计算机技术和通讯技术的开发、转让、咨询、服务及培训；计算机网络工程安装	陈维焕	100	80	80%	是	是
福建宏智通信软件有限责任公司		林立新	3000	1530	51%	是	是
北京时代宏智软件技术有限公司	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	林立新	2000	1200	60%	是	是
北京北邮宏智通信技术有限公司	计算机及电信领域内软件、硬件的技术开发等，销售计算机、通信设备等；网络系统集成安装。	黄佩蓉	500	250.00	50%	否	是
江苏宏智南邮信息技术有限公司	研究、开发生产和销售各种信息产品（包括计算机硬件设备和软件）提供信息咨询、培训	张顺颐	500	250.00	50%	否	是
上海宏智投资发展有限公司	实业投资，资产管理（除金融业务），咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	黄曼民	6,100	2,835	46.48%	否	是
福建宏智信息产业有限公司	计算机软件开发、技术服务及网络安装；通信技术服务；信息咨询服务；电子产品、通信设备、计算机及配件的批发、零售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）	蔡茂富	2,450	900	36.73%	否	是

福建宏智通信软件有限责任公司和北京时代宏智软件技术有限公司系本年度新增的子公司，因公司投资比例超过 50%，公司将其纳入本期合并报表范围；上海宏智投资发展有限公司和福建宏智信息产业有限公司系本年度新增的子公司，因

公司投资比例未超过 50%，公司未将其纳入本期合并报表范围。

七、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表部分

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	2,817,776.02	14,542.07
银行存款	64,487,071.48	281,251,775.22
合 计	67,304,847.50	281,266,317.29

备注：（1）期末数比期初数大幅度减少的主要原因：本期支付给福建昆仑科技有限公司 7000 万元；购买固定资产支出 3120 万元；对非并表单位投资支出 3735 万元；付泉州润发物业公司 3115 万元等。

（2）期末数中包括已被中国光大银行福州鼓楼支行擅自划走的 5,000 万元。

2、短期投资

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
02 国债（15）	34,526,308.91		35,000,000.00	
合 计	34,526,308.91		35,000,000.00	

备注：（1）期末数比期初数减少的金额系收回购买国债的余款。

（2）期末数中含丢失的公司投资于海通证券北京中关村营业部 106778 帐户内的资金 34,172,120.17 元人民币。公司已将公司资金流失的情况向公安机关报案。

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	78,615,013.60	68.63%	495,134.84	85,656,210.04	88.02%	428,281.08
1~2 年	29,136,856.80	25.44%	1,456,842.84	4,561,179.70	4.69%	228,059.01
2~3 年	2,948,829.40	2.57%	589,765.88	3,159,429.38	3.25%	631,885.87
3~5 年	3,433,574.47	3.00%	1,716,787.24	3,937,819.00	4.04%	1,968,909.50
5 年以上	414,000.00	0.36%	414,000.00			
合 计	114,548,274.27	100%	4,672,530.80	97,314,638.12	100%	3,257,135.46

(2) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	143,087,250.60	96.27%	400,154.60	9,191,853.21	67.25%	24,542.93
1~2 年	761,799.90	0.51%	38,090.00	554,301.50	4.06%	27,715.08
2~3 年	721,402.10	0.49%	144,280.42	3,497,632.77	25.59%	699,526.55
3~5 年	3,926,497.31	2.64%	1,963,248.66	423,785.54	3.10%	211,892.77
5 年以上	141,895.00	0.09%	141,895.00			
合 计	148,638,844.91	100%	2,687,668.68	13,667,573.02	100%	963,677.33

备注: (1) 1 年以内款项含员工个人借款 8,234,608.57 元。

(2) 金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额(元)	欠款时间
福建昆仑科技有限公司	70,000,000.00	1 年以内
珠海市东部创我化工有限公司	12,540,000.00	1 年以内
贝雷科技开发有限公司	6,577,345.28	1 年以内
北京海豚科技发展有限公司	5,200,000.00	1 年以内
北京时代宏智软件技术有限公司	4,000,000.00	1 年以内
广东新太电子科技有限公司	3,601,750.00	1 年以内
广州南方电信系统软件有限公司	3,400,000.00	1 年以内
北京首创电子科技有限公司	2,741,000.00	1 年以内
北邮通信公司	2,500,000.00	3-4 年
合计	110,560,095.28	

上述款项主要于本期新增,是导致本科目期末数比期初数大幅度增加的主要原因。

因母公司账上挂应收北京时代宏智软件技术有限公司 400 万元,而北京时代宏智软件技术有限公司账上未体现该笔款项,故未将此笔款项在合并报表时抵销。

(3) 应收款项欠款金额前五名情况:

项 目	累计欠款总金额(元)	占总欠款的比例%
应收账款前五名欠款总金额	40,929,224.50	35.73
其他应收款前五名欠款总金额	95,317,345.28	64.13

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,735,982.05	38.19%	90,838,627.52	98.46%
1~2 年	42,810,234.73	61.15%	1,193,403.53	1.30%
2~3 年	232,304.18	0.33%	224,135.00	0.24%
3 年以上	229,185.52	0.33%		
合 计	70,007,706.48	100%	92,256,166.05	100%

(2) 期末数中金额较大的如下:

单位名称	金额
北京新宇计算机系统公司	32,127,632.44
福州开发区智源信息有限公司	4,749,108.06
神州数码深圳有限公司	4,454,424.00
北京奥图美德计算机系统有限公司	4,139,833.60
华普信息技术有限公司	4,000,000.00
深圳赛格进出口公司	3,770,328.16
江苏宏智南邮信息技术有限公司	3,500,000.00
湖北亚迅科技有限公司	3,000,000.00
北京绥通科技发展有限公司	2,820,000.00
深圳东大阿尔派	2,136,277.00

5、存货

(1) 存货

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	4,925,697.80	4,925,697.80	5,762,840.94	1,321,734.06
产成品	288,648.21		272,427.60	
半成品			800,654.85	
委托加工产品			62,548.88	
自制半成品	73,236,819.72		45,100,236.69	
低值易耗品	735,621.13		640,342.28	
合 计	79,186,786.86	4,925,697.80	52,639,051.24	1,321,734.06

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,321,734.06	3,603,963.74		4,925,697.80

6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
广告费	322,255.40	559,433.34	852,938.75	28,749.99
租赁费	122,113.99	1,453,730.33	1,575,844.32	
装修费	173,166.64	835,193.00	1,008,359.64	
合计	617,536.03	2,848,356.67	3,437,142.71	28,749.99

7、长期投资

(1) 长期股权投资明细:

被投资单位名称	注册资本 (万元)	占股比 例	初始投资 额 (万元)	核算 方法	期初数	本期 增加(元)	本期 减少(元)	期末 数(元)
福建大鹏通信技术服务有限公司	500.00	10%	138.00	成本法	880,000.00		880,000.00	
北京北邮宏智通信技术有限公司	500.00	50%	250.00	权益法				
江苏宏智南邮信息技术有限公司	500.00	50%	250.00	权益法				
上海宏智投资发展有限公司	6,100.00	46.48%	2,835.00	权益法		28,374,160.39		28,374,160.39
福建宏智信息产业有限公司	2,450.00	36.73%	900.00	权益法		9,000,000.00	7,046.28	8,992,953.72
合计			4373.00		880,000.00	37,374,160.39	887,046.28	37,367,114.11

其中：A、成本法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福建大鹏通信技术服务有限公司	10%	1,380,000.00	880,000.00		880,000.00	
合计		1,380,000.00	880,000.00		880,000.00	

本期减少原因：收回投资。

B、权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投 资单位 注册资 本比例	初始投资成本	期初数	本期权益 增减额	累计权益 增减额	期末数
北京北邮宏智通信技术有限公司	50%	2,500,000.00			-2,500,000.00	
江苏宏智南邮信息技术有限公司	50%	2,500,000.00			-2,500,000.00	
上海宏智投资发展有限公司	46.48%	28,350,000.00		24,160.39	24,160.39	28,374,160.39
福建宏智信息产业有限公司	36.73%	9,000,000.00		-7,046.28	-7,046.28	8,992,953.72
合计		42,350,000.00		17,114.11	-4,982,885.89	37,367,114.11

(2) 期末不存在长期投资减值的情形。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	11,925,593.24	25,963,323.00		37,888,916.24
通讯设备	426,252.00	9,800.00		436,052.00
办公设备	999,587.00	439,259.27		1,438,846.27
计算机设备	24,473,683.66	63,983,488.27		88,457,171.93
运输设备	4,982,510.20	1,154,824.00		6,137,334.20
电器设备	519,704.80	38,684.00		558,388.80
合计	43,327,330.90	91,589,378.54		134,916,709.44

本期增加数主要系在建工程完工转入。

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	1,181,865.59	514,688.33		1,696,553.92
通讯设备	256,737.48	62,847.42		319,584.90
办公设备	430,988.93	144,220.36		575,209.29
计算机设备	8,482,295.50	6,259,600.15		14,741,895.65
运输设备	1,735,462.76	952,763.81		2,688,226.57
电器设备	385,564.44	66,813.09		452,377.53
合计	12,472,914.70	8,000,933.16		20,473,847.86

(3) 期末未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

工 程 名 称	期 初 数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数
福州软件园研发基地装修	149,500.00	18,461,083.80	18,610,583.80	
测试中心		60,984,543.61	60,984,543.61	
合 计	149,500.00	79,445,627.41	79,595,127.41	

备注：测试中心 60,984,543.61 元系由北京新宇计算机系统有限公司代理进口的设备。

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末数
网络布线	44,510.35		16,309.56	28,200.79
装修费	100,304.75	590,099.19	39,036.60	651,367.34
开办费		26,165.00		26,165.00
合 计	144,815.10	616,264.19	55,346.16	705,733.13

11、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	56,386,425.00	60,000,000.00
合 计	56,386,425.00	60,000,000.00

12、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	68,510,390.44	95.25%	22,015,938.74	93.85%
1-2年	2,629,746.71	3.66%	767,383.46	3.27%
2-3年	228,683.02	0.32%	138,381.00	0.59%
3年以上	558,602.53	0.77%	537,117.57	2.29%
合计	71,927,422.70	100%	23,458,820.77	100%

备注：期末数中暂估入帐的自制半成品金额为 31,812,235.33 元。

13、预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	774,841.00	20.18%	4,985,327.27	95.41%
1-2年	2,708,563.31	70.53%		
2-3年	120,843.60	3.14%	240,000.00	4.59%
3年以上	236,000.00	6.15%		
合计	3,840,247.91	100%	5,225,327.27	100%

14、应付工资余额 4,598,234.25 元，系 2003 年 12 月份未付工资。

15、应付福利费余额 11,562,028.58 元，系按工资总额 14%计提的福利费结余数。

16、应交税金

税项	期末数	期初数
企业所得税	198,376.36	1,105,839.92
增值税	802,815.20	9,610,607.81
个人所得税	404,952.53	278,177.72
营业税	497.80	20,977.14
城建税	11,343.45	475,323.55
房产税	1,095.12	
合计	1,419,080.46	11,490,926.14

17、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	6,481.97	271,613.45
防洪护堤费	92,342.37	
合计	98,824.34	271,613.45

18、其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	82,144,907.06	94.43%	5,845,005.57	84.42%
1-2年	3,688,252.33	4.24%	840,878.30	12.14%
2-3年	912,157.30	1.05%	45,417.00	0.66%
3年以上	241,418.77	0.28%	192,214.62	2.78%
合计	86,986,735.46	100%	6,923,515.49	100%

备注: (1) 金额较大的其他应付款详细情况:

单位名称	期末数	账龄
泉州市闽发物业发展有限公司	38,850,000.00	1年以内
福建宏智信息产业有限公司	24,000,000.00	1年以内
上海宏智投资发展有限公司	4,000,000.00	1年以内
合计	66,850,000.00	

上述款项均于本期新增, 是导致本科目期末数比期初数大幅度增加的主要原因。

19、预提费用

项目	期末数	期初数
利息	200,000.00	
其他	20,000.00	
合计	220,000.00	

20、预计负债

项目	期末数	期初数
对外担保		500,000.00
合计		500,000.00

21、股本

(1) 截止 2003 年 12 月 31 日, 公司股本总额为 11,000 万元。

(2) 2003 年 12 月 31 日股东持股情况:

股份类别	期初数	本次变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000.00							70,000,000.00
其中: 境内法人持股	23,345,000.00							23,345,000.00

境内自然人持股	46,655,000.00							46,655,000.00
未上市流通股份合计	70,000,000.00							70,000,000.00
二、已上市流通股份								
人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
已上市流通股份合计	40,000,000.00							40,000,000.00
三、股份总数	110,000,000.00							110,000,000.00

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]63号文批准，于2002年6月24日向社会公众发行人民币普通股4000万股，发行面值1元。本次增资已经福建华兴有限责任会计师事务所闽华兴所（2002）验字G-004号验资报告审验。

22、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	292,118,800.00			292,118,800.00
合计	292,118,800.00			292,118,800.00

2002年6月24日公司在上海证券交易所成功发行4000万A股。扣除发行费用后，共募集资金332,118,800.00元，扣除新增股本金40,000,000.00元后，股本溢价款292,118,800.00元全部计入资本公积。

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定公积金	10,172,540.79			10,172,540.79
法定公益金	5,086,270.40			5,086,270.40
合计	15,258,811.19			15,258,811.19

24、未分配利润

项目	分配政策	金额
报告期初未分配利润		69,804,558.12
加：报告期净利润		-92,237,262.45
减：提取法定盈余公积金	按净利10%	
提取法定公益金	按净利5%	
应付普通股股利		
报告期末未分配利润		-22,432,704.33

25、主营业务收入、成本

(1)按地区分布：

项目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
福建省	65,577,514.31	51,939,969.43	64,407,905.17	39,313,531.14
中南地区	35,605,488.45	33,296,463.71	14,560,739.33	8,230,537.16
华东地区	10,303,222.25	12,044,278.88	57,381,051.24	24,945,353.10

西北地区	43,266,227.16	38,222,780.05	72,804,216.85	49,215,643.69
其他地区	46,080,681.08	107,106,464.32	24,697,475.75	16,441,759.64
合计	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73

(2)按行业分布:

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国电信	52,296,911.33	40,541,947.99	107,123,258.32	56,673,774.66
中国联通	37,442,665.48	34,644,951.58	27,249,416.32	16,917,680.81
中国移动	65,996,029.53	59,184,857.79	95,133,303.86	59,821,734.56
其他	45,097,526.91	108,238,199.03	4,345,409.84	4,733,634.70
合计	200,833,133.25	242,609,956.39	233,851,388.34	138,146,824.73

备注: (1)前五名客户销售金额合计 42,203,625.73 元, 占全部销售总额的 21.01%。

(2)根据企业会计制度有关提供劳务收入的规定, 如果不能可靠地估计所提供劳务的交易结果, 则不能按完工百分比法确认收入。由于公司生产经营处于非正常状况, 一些已提供的劳务预计全部或部分不能得到补偿, 公司在年末将预计全部或部分不能得到补偿的支出全部确认为当期成本。因此, 主营业务成本本年发生数比上年发生数大幅增加, 并出现毛利倒挂。

26、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	123,373.16	68,026.72
城建税	170,055.10	898,918.88
教育费附加	104,341.98	513,643.11
防洪费	298,699.97	97,769.91
教育发展费		258.82
物价平抑基金	1,177.06	258.82
市场调节基金	94.23	235.58
合计	697,741.50	1,579,111.84

27、其他业务利润

项目	业务收入	业务支出	业务利润
房屋租赁	324,975.46	56,168.11	268,807.35

28、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	3,003,255.68	4,370,448.82
减: 利息收入	1,678,397.10	1,028,719.12
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其他	22,267.10	16,725.72
合计	1,347,125.68	3,358,455.42

29、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
按成本法确认的长期股权投资收益	-208,795.39	
按权益法确认的长期股权投资收益	17,114.11	-2,031,411.78
合 计	-191,681.28	-2,031,411.78

备注：(1) 本年度收回对福建大鹏通信技术服务有限公司的投资，收回款项为 671,204.61 元，损失 208,795.39 元。

(2) 本年度新增并表子公司年末主要报表项目列示如下：(单位：万元)

A、福建宏智通信软件有限责任公司：总资产 3,183.74 万元

项目	金额（万元）
货币资金	493.37
其他应收款	2,687.55
应付账款	200.00
实收资本	3,000.00
未分配利润	-18.26
主营业务收入	185.13
主营业务成本	202.00
净利润	-18.26

B、北京时代宏智软件技术有限公司：总资产 1,994.59 万元

项目	金额（万元）
货币资金	367.10
其他应收款	1534.80
预付账款	61.50
固定资产	31.19
实收资本	2,000.00
未分配利润	-8.21

30、补贴收入

项 目	本年发生数	备注
软件增值税退税款	6,732,695.81	实际收到
技术创新贴息	480,000.00	实际收到
林产自动化项目	600,000.00	实际收到
联通 CDMA 计费补贴	80,000.00	实际收到
合 计	7,892,695.81	

备注：(1) 技术创新贴息 480,000.00 元，系福建省科技型中小企业技术创新资金贴息款，立项代码 2001C012T。

(2) 林产自动化项目 600,000.00 元，系流程工业生产管理系统研究开

发与应用—林产工业综合自动化系统研究开发和应用项目，系福建省科技厅的计划项目，项目编号：2003H002。

31、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
保险赔款收入	4,658.00	7,745.20
其他收入	1,800.00	2,470.00
合 计	6,458.00	10,215.20

32、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
捐赠支出	144,600.00	
出售固定资产损益		27,411.28
罚款支出	43,966.88	715.52
其它支出	651,674.13	500,000.00
合 计	840,241.01	528,126.80

其他支出发生的原因：因本公司将子公司福建省宏智通信技术有限公司（即宏儒公司）50%的股权转让给原告福建儒林信息技术发展有限公司所涉及事项，上年度经福州市台江区人民法院（2002）台经初字第 365 号民事判决书判决，本公司和宏智科技股份有限公司工会应于一审该判决生效之日起十日内赔偿原告儒林公司、王国祥经济损失贰佰柒拾捌万伍仟肆佰柒拾肆元柒角叁分，本公司已向福州市中级人民法院提出上诉。根据福州市中级人民法院（2003）榕经初字第 143 号民事调解书，宏智科技股份有限公司和宏智科技股份有限公司工会委员会补偿儒林公司、王国祥股权转让损失款 1,775,000 元，本公司承担 1,151,674.13 元。上年度本公司已提预计负债 50 万元，不足部分 651,674.13 元计入本期“营业外支出”。

33、未确认投资损失：本年度发生-261,270.95 元，系对纳入并表范围的子公司南京宏智纳川计算机有限公司的未确认的投资损失。

项目	金额
年初对南京纳川的长期投资数	11,748.79
南京纳川本年度净利润	-278,591.57
母公司本年度应计提投资收益	-273,019.74
未确认投资损失	-261,270.95

34、支付的其他与经营活动有关的现金主要有

欠款单位名称	欠款金额
福建昆仑科技有限公司	70,000,000.00
被中国光大银行福州鼓楼支行划走	50,000,000.00
泉州闽发物业服务有限公司	31,150,000.00
福建宏智信息产业有限公司	3,000,000.00
珠海市东部创我化工有限公司	12,540,000.00
贝雷科技开发有限公司	6,577,345.28
北京海豚科技发展公司	5,200,000.00
北京时代宏智软件技术有限公司	4,000,000.00
广东新太电子科技有限公司	3,601,750.00
广州南方电信系统软件有限公司	3,400,000.00
北京首创电子科技有限公司	2,741,000.00
八闽人才中心	4,186,059.00

35、现金流量表的现金期末数未含被中国光大银行鼓楼支行擅自划走的 5000 万元。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	77,875,013.60	68.68%	423,709.84	85,571,140.04	88.81%	427,791.08
1~2 年	29,136,856.80	25.70%	1,456,842.84	4,561,179.70	4.73%	228,059.01
2~3 年	2,948,829.40	2.60%	589,765.88	2,280,029.21	2.37%	456,005.84
3~5 年	3,425,174.30	3.02%	1,712,587.15	3,937,819.00	4.09%	1,968,909.50
合 计	113,385,874.10	100%	4,182,905.71	96,350,167.95	100%	3,080,765.43

(2) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	101,143,356.60	95.06%	400,154.60	10,263,937.91	69.63%	24,542.93
1~2 年	761,799.90	0.72%	38,090.00	554,301.50	3.76%	27,715.08
2~3 年	721,402.10	0.68%	144,280.42	3,497,632.77	23.73%	699,526.55
3~5 年	3,626,497.31	3.41%	1,813,248.66	423,785.54	2.88%	211,892.77
5 年以上	141,895.00	0.13%	141,895.00			
合 计	106,394,950.91	100%	2,537,668.68	14,739,657.72	100%	963,677.33

备注: (1) 1 年以内款项含员工个人借款 7,774,895.67 元。

(2) 金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额(元)	欠款时间
福建昆仑科技有限公司	70,000,000.00	1年以内
贝雷科技开发有限公司	6,577,345.28	1年以内
北京时代宏智软件技术有限公司	4,000,000.00	1年以内
北邮通信公司	2,500,000.00	3-4年
合计	83,077,345.28	

上述款项主要于本期新增,是导致本科目期末数比期初数大幅度增加的主要原因。

2、长期投资

被投资单位名称	注册资本(万元)	占股比例	初始投资额(万元)	是否合并	核算方式	期初数(元)	本期增加(万元)	本期减少(元)	期末数(元)
福建大鵬通信技术服务有限公司	500	10%	138.00	否	成本法	880,000.00		880,000.00	0.00
北京北邮宏智通信技术有限公司	500	50%	250.00	否	权益法	0.00			0.00
江苏宏智南邮信息技术有限公司	500	50%	250.00	否	权益法	0.00			0.00
南京宏智纳川计算机有限公司	51	98%	49.98	是	权益法	11,748.79		11,748.79	0.00
湖北宏智科技发展有限公司	100	80%	80.00	是	权益法	956,394.52		251,106.78	705,287.74
福建宏智通信	3,000	51%	1,530	是	权益法		15,300,000.00	93,121.13	15,206,878.87
北京时代宏智	2,000	60%	1,200	是	权益法		12,000,000.00	49,237.04	11,950,762.96
上海宏智投资发展有限公司	6,100	46.48%	2,835	否	权益法		28,374,160.39		28,374,160.39
福建宏智信息产业有限公司	2,450	36.73%	900	否	权益法		9,000,000.00	7,046.28	8,992,953.72
合计						1,848,143.31	64,674,160.39	1,292,260.02	65,230,043.68

3、主营业务收入及主营业务成本

(1) 按地区分布:

项目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
福建省	63,726,232.26	49,919,969.43	64,407,905.17	39,313,531.14
中南地区	35,235,429.14	33,296,463.71	14,546,149.59	8,326,763.59
华东地区	10,125,337.64	11,944,559.85	57,051,243.55	24,818,095.77
西北地区	43,266,227.16	38,222,780.05	72,804,216.85	49,215,643.69
其他地区	46,080,681.08	107,106,464.32	24,697,475.75	16,441,759.64
合计	198,433,907.28	240,490,237.36	233,506,990.91	138,115,793.83

(2) 按行业分布:

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国电信	52,119,026.72	40,442,228.96	106,793,450.63	56,546,517.33
中国联通	37,442,665.48	34,651,951.58	27,249,416.32	16,917,680.81
中国移动	65,625,970.22	59,184,857.79	95,118,714.12	59,917,960.99
其他	43,246,244.86	106,211,199.03	4,345,409.84	4,733,634.70
合 计	198,433,907.28	240,490,237.36	233,506,990.91	138,115,793.83

备注: (1)前五名客户销售金额合计 42,203,625.73 元, 占全部销售总额的 21.27%。

(2)根据企业会计制度有关提供劳务收入的规定, 如果不能可靠地估计所提供劳务的交易结果, 则不能按完工百分比法确认收入。由于公司生产经营处于非正常状况, 一些已提供的劳务预计全部或部分不能得到补偿, 公司在年末将预计全部或部分不能得到补偿的支出全部确认为当期成本。因此, 主营业务成本本年发生数比上年发生数大幅增加, 并出现毛利倒挂。

4、投资收益

明细项目	本年发生数	上年发生数
按成本法确认的长期股权投资收益	-208,795.39	
按权益法确认的长期股权投资收益	-388,099.63	-2,353,905.22
合计	-596,895.02	-2,353,905.22

八、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方: 控股子公司

被投资单位名称	经营范围	注册资本	注册地	法定代表人	企业经济性质或类型	所持股份
南京宏智纳川计算机有限公司	计算机软、硬件开发、设计、销售, 通讯设备, 计算机网络产品, 电子元器件的开发、生产销售。	51 万元	南京	蔡茂富	有限责任公司	98%
湖北宏智科技发展有限公司	电子计算机技术和通讯技术的开发、转让、咨询、服务及培训; 计算机网络工程安装; 电子产品、计算机、通信设备(不含无线发射设备)、机械设备、仪器仪表及配件销售。	100 万元	武汉	陈维焯	有限责任公司	80%
福建宏智通信软件有限责任公司		3000 万元		林起泰	有限责任公司	51%
北京时代宏智软件技术有限公司	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。	2000 万元	北京	林立新	有限责任公司	60%

(二) 不存在控制关系的关联方:

1、 公司股东---自然人:

(1) 王栋, 持有本公司股份 18.03%

《中华人民共和国居民身份证》号码为 330106730714041

住址: 杭州市西湖区求是村 14 幢 506 室

(2) 李少林, 持有本公司股份 15.79%

《中华人民共和国居民身份证号码》为 350402620702002

住址: 福建省三明市梅列区丁香新村 84 幢 102 室

(3) 陈大勇, 持有本公司股份 4.45%

《中华人民共和国居民身份证》号码为 432801730405001

住址: 湖南省郴州市苏仙区山居委会宿舍

(4) 朱芳, 持有本公司股份 4.14%

《中华人民共和国居民身份证》号码为 350102790510242

住址: 北京市海淀区民院南路

2、 公司股东---法人:

企业名称	经营范围	注册资本及变化	注册地	法定代表人	企业经济性质或类型	2003 年 12 月 31 日持有股份
福建大乾数字信息有限公司	电子计算机系统集成及技术服务, 信息通讯技术服务, 电子计算机及配件、电子元器件、通讯设备的批发、零售, 信息咨询服务	12000 万元 (无变化)	福州	张凯	有限责任	13.15%
泉州市闽发物业发展有限公司	物业管理、房地产出租、房地产经纪与代理、水电零星维修	5000 万元 (无变化)	泉州	肖祖兴	有限责任公司	5.21%
石狮融盛企业集团公司	承接“三来一补”业务, 加工制造服装、胸罩、包袋、箱, 销售本企业集团的产品及相关原辅材料;	5000 万元 (无变化)	石狮	吴育辉	有限责任	2.87%

3、 本公司参股企业:

被投资单位名称	经营范围	注册资本	注册地	法定代表人	企业经济性质或类型	所持股份
福建大鹏通信技术服务有限公司	邮电通讯技术服务、技术咨询、信息服务, 电子产品及通信设备的销售、代购代销	500 万元	福州	徐达	有限责任公司	10%
北京北邮宏智通信技术有限公司	计算机及电信领域内软件、硬件的技术开发等, 销售计算机、通信设备等; 网络系统集成安装。	500 万元	北京	黄佩蓉	有限责任公司	50%

江苏宏智南邮信息技术有限公司	研究、开发生产和销售各种信息产品(包括计算机硬件设备和软件)提供信息咨询、培训	500万元	南京	张顺颐	有限责任公司	50%
上海宏智投资发展有限公司	实业投资,资产管理(除金融业务),咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营)	6100万元	上海	黄曼民	有限责任公司	46.48%
福建宏智信息产业有限公司	计算机软件开发、技术服务及网络安装;通信技术服务;信息咨询服务;电子产品、通信设备、计算机及配件的批发、零售。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	2450万元	福州	蔡茂富	有限责任公司	36.73%

(四)与关联方款项往来期末余额情况:

1、其他应收款

单位	期末数	期初数
北京北邮宏智通信技术有限公司	345,642.86	145,642.86
北京时代宏智软件技术有限公司	4,000,000.00	
江苏宏智南邮信息技术有限公司	63,421.50	437,048.71

2、预付账款

单位	期末数	期初数
江苏宏智南邮信息技术有限公司	3,500,000.00	

3、预收账款

单位	期末数	期初数
北京北邮宏智通信技术有限公司	2,708,563.31	2,045,745.00

4、其他应付款

单位	期末数	期初数
福建宏智信息产业有限公司	24,000,000.00	
上海宏智投资发展有限公司	4,000,000.00	
江苏宏智南邮信息技术有限公司	182,996.58	92,670.88
北京北邮宏智通信技术有限公司	217,466.45	13,108.90

九、或有事项

根据公司贷款卡信息显示,公司期末无对外担保,无抵押、质押情况。

十、其他重要事项

公司所涉及的其他重要事项详见公司的对外公告。

第十一节 备查文件

- 一、加盖公司公章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

宏智科技股份有限公司

董事长：黄曼民

二〇〇四年四月二十八日