

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司  
GOHIGH DATA NETWORKS  
TECHNOLOGY CO., LTD

年度报告

ANNUAL REPORT

-2006-

目录

第一节 重要提示及目录 3

第二节 公司基本情况简介 4

第三节 会计数据和业务数据摘要 5

第四节 股本变动及股东情况 7

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 11

第六节 公司治理结构 15

第七节 股东大会情况简介 17

第八节 董事会报告 18

第九节 监事会报告 28

第十节 重要事项 29

第十一节 审计报告 34

第十二节 备查文件目录 86

**第一节 重要提示及目录**

1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告 内容的真实性、准确性、完整性，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或 重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的法律责任。

2、 公司本年度财务报告已经北京立信会计师事务所有限公司审计并出具 标准无保留意见的审计报告。

3、 公司董事长付景林先生、财务负责人张元琴女士及会计主管丁明锋先 生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**第二节 公司基本情况简介**

1. **公司法定中文名称及缩写**

中文名称：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

简称：高鸿股份

英文名称：GOHIGH DATA NETWORKS TECHNOLOGY CO., LTD 英文名称缩写：GOHIGH

1. **公司法定代表人：付景林**
2. **董事会秘书：王芋**

联系地址：北京海淀区学院路40号研6楼

电话：010-62303100

传真：010-82301900

电子信箱：[wangqian@gohigh.com.cn](mailto:wangqian@gohigh.com.cn)

1. **公司注册地址：贵阳国家高新技术产业开发区金阳知识经济产业园A-1-63号** 办公地址：北京市海淀区学院路40号研6楼

邮政编码：100083

国际互联网网址：<http://www.gohigh.com.cn>

电子信箱：[gohigh@gohigh.com.cn](mailto:gohigh@gohigh.com.cn)

1. **公司选定信息披露报纸：《证券时报》**

登载年度报告的互联网网址：http//www.cninfo.com.cn.

公司年度报告备置地点：

贵州省贵阳市新华路126号富中国际广场28层A座

北京海淀区学院路40号研6楼一层董事会办公室

1. **公司股票上市交易所：深圳证券交易所**

股票简称：高鸿股份

股票代码：000851

1. **其他有关资料：**

公司首次注册登记日期：1994年1月20日

公司最近变更注册登记日期：2004年8月26日

企业法人营业执照注册号：5200001202072

税务登记号码：520181214426154

公司聘请的会计师事务所名称：北京立信会计师事务所有限公司（原北京中天华 正会计师事务所有限公司）

办公地址：北京市东长安街10号长安大厦三层

**第三节会计数据和业务数据摘要**

主要会计数据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 利润总额 | 17,275,092.66 |
| 其中：主营业务利润 | 88,342,329.03 |
| 其他业务利润 | 443,469.72 |
| 营业利润 | 25,864,255.60 |
| 投资收益 | -9,091,318.41 |
| 补贴收入 | 518,824.00 |
| 营业外收支净额 | -16,668.53 |
| 净利润 | 5,695,853.82 |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | 4,022,305.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,845,583.43 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -21,565,495.23 |

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 一、各种形式的政府补贴 | 518,824.00 |
| 二、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 | -16,668.53 |
| 三、以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 1,244,828.35 |
| 四、所得税影响额 | -21,035.53 |
| 五、少数股东权益影响数 | -52,399.54 |
| 合计 | 1,673,548.75 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增 减（%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 466,863,837.13 | 375,211,080.30 | 24.43% | 282,383,301.22 |
| 利润总额 | 17,275,092.66 | 22,907,900.50 | -24.59% | 22,014,570.20 |
| 净利润 | 5,695,853.82 | 10,579,442.34 | -46.16% | 15,520,645.72 |
| 扣除非经常性损 益的净利润 | 4,022,305.07 | 9,150,950.69 | -56.04% | 15,528,081.62 |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 10,845,583.43 | 49,567,523.74 | -78.12% | -34,980,147.43 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年 末增减（%） | 2004年末 |
| 总资产 | 797,672,828.43 | 645,158,568.65 | 23.64% | 526,678,361.47 |
| 股东权益（不含少 | 248,407,420.16 | 242,711,566.34 | 2.35% | 229,333,236.36 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 数股东权益） |  |  |  |  |

主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减 （%） | 2004 年 |
| 每股收益 | 0.03 | 0.05 | -40.00% | 0.07 |
| 每股收益（注） | 0.02 | - | - | - |
| 净资产收益率 | 2.29% | 4.36% | -2.07% | 6.77% |
| 扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率 | 1.62% | 3.77% | -2.15% | 6.77% |
| 每股经营活动产生的 现金流量净额 | 0.05 | 0.22 | -77.27% | 0.12 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末 增减（%） | 2004年末 |
| 每股净资产 | 1.10 | 1.08 | 1.85% | 1.02 |
| 调整后的每股净资产 | 1.05 | 1.08 | -2.78% | 1.02 |

注：报告期末至报告披露日，公司股本发生变化，按新股本计算。

根据中国证监会发布关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》 通知精神，公司2006年度按照全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率和 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 | 35.56% | 35.98% | 0.39 | 0.39 | 37.74% | 39.04% | 0.41 | 0.41 |
| 营业利润 | 10.41% | 10.53% | 0.12 | 0.12 | 13.41% | 13.87% | 0.14 | 0.14 |
| 净利润 | 2.29% | 2.32% | 0.03 | 0.03 | 4.36% | 4.51% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.62% | 1.64% | 0.02 | 0.02 | 3.77% | 3.90% | 0.04 | 0.04 |

**四、报告期内股东权益变动情况**

单位：人民币元

**项目**

期初数  
本期增加  
本期减少

**股本**

224,900,000.00

**资本公积**

2,798,887.64

**盈余公积**

11,003,582.42

631,964.98

**未分配利润**

4,009,096.28

5,063,888.84

**股东权益合计**

242,711,566.34

5,695,853.82

224,900,000.00 2,798,887.64 11,635,547.40 9,072,985.12 248,407,420.16

期末数

本年盈利

**第四节股本变动及股东情况**

**-、 股本变动情况**

**（一）、公司股份变动情况表**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股 份 | 147,420,000 | 65.55% | 0 | 0 | 0 | -23,244,000 | -23,244,000 | 124,176,000 | 55.21% |
| 1、国家持股 | 14,744,900 | 6.56% | 0 | 0 | 0 | -14,744,900 | -14,744,900 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 100,037,731 | 44.48% | 0 | 0 | 0 | -10,362,927 | -10,362,927 | 89,674,804 | 39.87% |
| 3、其他内资持股 | 32,637,369 | 14.51% | 0 | 0 | 0 | 1,863,827 | 1,863,827 | 34,501,196 | 15.34% |
| 其中：境内法人持 股 | 32,637,369 | 14.51% | 0 | 0 | 0 | 1,863,827 | 1,863,827 | 34,501,196 | 15.34% |
| 境内自然人 持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持  股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人 持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股 份 | 77,480,000 | 34.45% | 0 | 0 | 0 | 23,244,000 | 23,244,000 | 100,724,000 | 44.79% |
| 1、人民币普通股 | 77,480,000 | 34.45% | 0 | 0 | 0 | 23,244,000 | 23,244,000 | 100,724,000 | 44.79% |
| 2、境内上市的外资 股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资 股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 224,900,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224,900,000 | 100.00% |

报告期内，公司的股份总数224,900,000股股数未发生变动。2006年6月29 日公司股权分置改革方案实施完毕，公司流通股股东每持有10股流通股获得原 非流通股股东支付的3股对价股份，从而使公份结构发生了变化，由股改前的非 流通股147,420,000股,流通股77,480,000股，变更为有限售条件股份124,176,000 股，无限售条件股份100,724,000股。

**（二）股票发行与上市情况**

1、 截止报告期末，本公司前三年概无股票发行情况发生。

2、 截止报告期末，本公司无送股、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上市或其他原因引起 公司股份总数及结构变动的情况。

3、 截止报告期末，本公司无内部职工股。

**二、股东情况介绍**

（一）前10名有限售条件股东持股数量和限售条件

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 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份 数量 | 限售条件 |
|  |  |  | 2007年6月 300 | 11,245,000 |  |
| 1 | 电信科学技术研究院 | 43,230,864 | 2008年6月 300 | 11,245,000 | 法定承诺 |
|  |  |  | 2009年6月 300 | 20,740,864 |  |
|  |  |  | 2007年6月 300 | 11,245,000 |  |
| 2 | 国投机轻有限公司 | 28,924,905 | 2008年6月 300 | 11,245,000 | 法定承诺 |
|  |  |  | 2009年6月 300 | 6,434,905 |  |
| 3 | 大唐电信科技股份有 | 12,175,784 | 2007年6月 300 | 11,245,000 |  |
| 限公司 | 2008年6月 300 | 930,784 | 法定承诺 |
| 4 | 贵州电网公司 | 10,840,762 | 2007年6月 300 | 10,840,762 | 法定承诺 |
| 5 | 北京奈特高科科技有 限公司 | 10,457,503 | 2007年6月 300 | 10,457,503 | 法定承诺 |
| 6 | 贵州宝安房地产开发 有限公司 | 2,409,058 | 2007年6月 300 | 2,409,058 | 法定承诺 |
| 7 | 中国磨料磨具进出口 公司 | 2,113,949 | 2007年6月 300 | 2,113,949 | 法定承诺 |
| 8 | 北京市天创房地产开 发有限公司 | 1,980,000 | 2007年6月 300 | 1,980,000 | 应当向代为垫付的电信科 学技术研究院偿还代为垫 付的股份，或者取得代为 垫付的电信科学技术研究 院的同意，方可上市流通 |
| 9 | 贵州东伟实业股份有 限公司 | 1,430,000 | 2007年6月 300 | 1,430,000 | 应当向代为垫付的电信科 学技术研究院偿还代为垫 付的股份，或者取得代为 垫付的电信科学技术研究 院的同意，方可上市流通 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | 第六砂轮厂 | 1,120,212 | 2007年6月 300 | 1,120,212 | 法定承诺 |

（二）截止2006年12月31日，公司前10名股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | | | | 25,174户 | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结的 股份数量 |
| 电信科学技术研究院 | 国有法人 | | 19.22% | 43,230,864 | 43,230,864 | 0 |
| 国投机轻有限公司 | 国有法人 | | 12.86% | 28,924,905 | 28,924,905 | 0 |
| 大唐电信科技股份有 限公司 | 境内一般法人 | | 5.41% | 12,175,784 | 12,175,784 | 0 |
| 贵州电网公司 | 国有法人 | | 4.82% | 10,840,762 | 10,840,762 | 0 |
| 北京奈特高科科技有 限公司 | 境内一般法人 | | 4.65% | 10,457,503 | 10,457,503 | 0 |
| 贵州宝安房地产开发 有限公司 | 境内一般法人 | | 1.07% | 2,409,058 | 2,409,058 | 0 |
| 上海元福投资有限公 司 | 境内一般法人 | | 1.02% | 2,298,526 | 0 | 未知 |
| 中国磨料磨具进出口 公司 | 国有法人 | | 0.94% | 2,113,949 | 2,113,949 | 0 |
| 北京市天创房地产开 发有限公司 | 境内一般法人 | | 0.88% | 1,980,000 | 1,980,000 | 0 |
| 贵州东伟实业股份有 限公司 | 境内一般法人 | | 0.64% | 1,430,000 | 1,430,000 | 冻结 1,430,000 |
| 前10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 | |
| 上海元福投资有限公司 | | 2,298,526 | | | 人民币普通股 | |
| 中南输变电设备成套有限公司 | | 1,022,987 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行一嘉实服务增值行业证 券投资基金 | | 1,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 罗卫东 | | 343,714 | | | 人民币普通股 | |
| 张迎秋 | | 314,500 | | | 人民币普通股 | |
| 叶达新 | | 281,400 | | | 人民币普通股 | |
| 北京国元投资有限公司 | | 270,000 | | | 人民币普通股 | |
| 朱佳新 | | 262,660 | | | 人民币普通股 | |
| 贾象镛 | | 259,690 | | | 人民币普通股 | |
| 何世春 | | 247,840 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 | | 1、公司第三大股东-大唐电信科技股份有限公司为公司第一大 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 说明 | 股东-电信科学技术研究院控股企业，电信科学技术研究院及其 全资企业是大唐电信科技股份有限公司第一大股东，合并持有 大唐电信科技股份有限公司36.6%的股份。  2、前10名无限售条件股东中，未知是否存在关联关系，也未 知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的 一致行动人。 |

（三）控股股东及实际控制人情况介绍

控股股东：电信科学技术研究院

成立日期：2001年1月20日

住所：北京市海淀区学院路40号

法定代表人：真才基

注册资本：523,270千元

经营范围：通信设备、电子计算机及外部设备、电子软件、电子元器件、广 播电视设备、光纤及光电缆、其他电子设备、仪器仪表的开发、生产、销售、系 统集成（国家有专项专营规定的除外）；通信、网络、电子商务、信息安全、广 播电视的技术开发、技术服务。

报告期内控股股东所持股份发生变动，控股股东未发生变化。

报告期内，公司第一大股东电信科学技术研究院受让贵州省金茂国有资产经 营有限责任公司持有的本公司1,241.5万股的过户手续已经全部完成；

报告期内，公司第一大股东电信科学技术研究院将其持有的本公司1,241.5 万股转让给北京奈特高科科技有限公司的过户手续已经全部完成。

上述过户手续完成后，电信科学技术研究院持有本公司股份5,282.8491万 股，占总股本的23.49%，仍为本公司第一大股东，股份性质为国有法人股；北 京奈特高科科技有限公司持有本公司股份1,241.5万股，占总股本的5.52%,为 本公司第五大股东，股份性质为非国有股。

有关本次股份过户完成的公告已于2006年6月21日刊登于《证券时报》， 公告编号2006-039。

2006年6月29日公司股权分置改革实施完成后，控股股东电信科学技术研 究院持有本公司股份43,230,864股，占总股本的19.22%；控股股东控股企业大 唐电信科技股份有限公司持有本公司股份12,175,784股，占总股本的5.41%。

其它持有超过10%的股东

国投机轻有限公司持有公司12.86%的股份。国投机轻有限公司成立于1996 年3月13日，法定代表人黄炎勋，注册资本35,000万元，是国家开发投资公司 的全资子公司。经营范围：主要从事汽车零部件制造业、机械制造业、轻工业、 纺织工业的投资开发与生产；办理投资项目的股权转让业务；机电产品、汽车（不 含小轿车）、轻工产品、纺织产品的销售；及上述业务的咨询、信息服务等。

控股股东关系图：

国务院国有资产监督管理委员会

100**如**

电信科学技术研究院 I

100%

|电信科学技术研究院第十研究所I 30. 34%

19.

22%

6.26%

大唐电信科技股份有限公司

15.

465%

5.41%

1 *r*

99%

1 *r*

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

83.165%, F

I北京大唐高鸿数据网络技术有限公司

70%

30%,

51%

西安大唐

1. 37%

I北京奈特时代科技发展有限公司

50.93%

北京大唐高鸿软件技术有限公司|

太仓市浏家港石油有限责任公司

80**婶**

**■20% T** 北京大唐高鸿通信技术有限公司

**第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况**

**（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 | **在股东单位任职** |
| 付景林 | 董事长 总经理 | 男 | 34 | 2006.5.19-2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 周立成 | 副董事长 | 男 | 44 | 2006.5.19-2009.5.19 | 0 | 0 | 国投机轻有限公司处长 |
| 毛志毅 | 董事 | 男 | 43 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 电信科学技术研究院副总 会计师 |
| 金靖寅 | 董事 | 男 | 38 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | 电信科学技术研究院法律 部总经理 |
| 苏颖倩 | 董事 | 女 | 36 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | 国投机轻有限公司项目经 理 |
| 罗蓉 | 董事 | 女 | 38 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 北京奈特时代科技发展有 限公司副总经理 |
| 高军 | 董事 | 男 | 36 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 贵州电网公司财务资产部 主任会计师 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 赵辉 | 董事 | 男 | 52 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 大唐电信科技股份有限公 司副总经理 |
| 吴传洋 | 独立董事 | 女 | 32 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 王道谊 | 独立董事 | 男 | 34 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 刘汝林 | 独立董事 | 男 | 61 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 张天西 | 独立董事 | 男 | 50 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 张翼志 | 独立董事 | 男 | 46 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 韩卫刚 | 监事会主席 | 男 | 33 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 电信科学技术研究院审 计监察部主任助理 |
| 刘子和 | 监事 | 男 | 53 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | 贵州电网公司审计处副 处长 |
| 李筱妍 | 监事 | 女 | 48 | 2006.5.19—2009.5.19 | 0 | 0 | 国投机轻有限公司计财 部 |
| 刘红云 | 监事 | 女 | 39 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 孟汉峰 | 监事 | 男 | 32 | 2006.5.19 — 2009.5.19 | 0 | 0 | — |
| 赵德胜 | 副总经理 | 男 | 38 | 2006.5.19 — 2009.5.18 | 0 | 0 | — |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 男 | 35 | 2006.5.19—2009.5.18 | 0 | 0 | — |
| 荣超 | 副总经理 | 男 | 27 | 2006.5.19—2009.5.18 | 0 | 0 | — |
| 何建伟 | 总工程师 | 女 | 35 | 2006.5.19—2009.5.18 | 0 | 0 | — |
| 张元琴 | 财务负责人 | 女 | 32 | 2006.5.19 — 2009.5.18 | 0 | 0 | — |
| 王芋 | 董事会秘书 | 男 | 33 | 2006.5.19 — 2009.5.18 | 0 | 0 | — |

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的 其他单位的任职或兼职情况

1、 付景林先生，曾工作于电信科学技术研究院计划财务处，曾任大唐电信 科技股份有限公司财务部高级经理、投资部常务副总经理、投资与技术发展部总 经理、董事会秘书，现任公司董事长、总经理，兼任控股子公司北京大唐高鸿数 据网络技术有限公司董事长。未在其它单位任职或兼职。

2、 周立成先生，曾任纺织工业部计划司科员，参与纺织工业六五、七五布 局调研和规划编制以及限上技改项目和基建项目建议书和可研报告的审查，国家 机电轻纺投资公司主任科员，负责安排纺织工业年度投资、项目开发和合资谈判, 国家开发投资公司机轻事业部副处长，国投机轻有限公司任处长。目前兼任：福 建青山纸业股份有限公司副董事长，北京汽车玻璃钢有限公司董事长，黑河龙纺 实业公司董事长、深圳南华印染有限公司董事。

3、 毛志毅先生，曾工作于林业部经济管理干部学院任助教、讲师、教研室 主任、系副主任，国家林业投资公司南方发展总公司任总会计师，北京市农工商 联合总公司任财务处副处长，中国光大（集团）总公司财务处副处长，中国银证 数据网络有限公司财务总监；现任电信科学技术研究院副总会计师。

4、 金靖寅先生，曾在中国民航黑龙江省管理局、黑龙江省法律咨询中心黑 龙江大众律师事务所、北京市华城律师事务所工作，曾任财务负责人、律师、电 信科学技术研究院总裁办法务主管。现任电信科学技术研究院法律事务部负责 人。

5、 苏颖倩女士，曾在国家能源投资公司工作；先后担任福建省青山纸业股 份有限公司董事、徐州工程机械科技股份有限公司董事；现任国投机轻公司项目 经理。现兼任扬州亚普汽车塑料件有公司、北京汽车玻璃钢制品有限公司、黑河 龙纺实业有限公司董事，徐州工程科技股份有限公司董事。

6、 罗蓉女士，曾任四川邮电研究所、北京三友公司工程师，北京通恒公司、 威发公司、捷讯公司任销售，北京奈特伟业公司副总经理，现任北京奈特时代科 技发展有限公司副总经理。

7、 高军先生，曾在贵阳发电厂任财务人员，现任贵州电网公司财务资产部 主任会计师。

8、 赵辉先生，曾工作于北京无线电唱机厂，北京无线电仪器四厂，国管局、 中科院；曾任国管局副处长、处长，国管局后勤体制改革业务指导司副司长，中 科院行政管理局副局长，电信科学技术研究院院长助理兼企业管理部总经理，北 京高鸿通信技术有限公司副董事长兼总经理,大唐电信科技股份有限公司高级副 总经理；现任大唐电信科技股份有限公司副总经理。

9、 吴传洋女士，现任职深圳市鹏城会计师事务所有限公司高级项目经理。

10、 王道谊先生，曾任北京高鸿通信公司项目经理、部门经理、副总经理, 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司副总经理。现任中信通信项目管理公司总工 程师。

11、 刘汝林先生，曾任北京广播器材厂技术员、工程师，中国计算机技术服 务公司，中国计算机软件总公司工程师、高级工程师；曾在机电部，电子工业部, 信息产业部任副处长，处长，副司长；2004年10月起担任中国电子学会秘书长, 党委书记。

12、 张天西先生，曾任陕西财经学院会计系副主任、主任，会计学院院长, 西安交通大学会计学院院长，现任上海交通大学安泰经济与管理学院会计系主 任。参加国家会计学院独立董事培训，获得结业证。

13、 张翼志先生，曾任高衡塞蒙锉刀有限公司职务部经理、北京多元实业发 展公司总经理助理、中勤会计师事务所会计师、北京住宏建设工程有限公司总会 计师，中央政法管理干部学院会计师，司法部两高培训中心审计组副组长。

14、 韩卫刚先生，现任电信科学技术研究院审计监察部主任助理，大唐电信 科技股份有限公司监事。未在除股东单位外的其它单位任职或兼职。

15、 刘子和先生，曾任贵州省电力公司审计处副处长，现任贵州电网公司审 计处副处长。未在除股东单位外的其它单位任职或兼职。

16、 李筱妍女士，曾任北京市供销合作总社工业品公司财务科科长，中国农 业机构总公司财务处副处长，现任国投机轻有限公司计划财务主管。未在除股东 单位外的其它单位任职或兼职。

17、 刘红云女士，曾工作于东安集团公司、北京中粮广场发展有限公司，任 北京城市之光商业有限公司、北京格林沃德公司、北京高鸿通信公司人力资源部 经理，现任公司人力资源部副总经理。未在其它单位任职或兼职。

18、 孟汉峰先生，曾工作于北京理工大学，大唐电信科技产业集团北京研发 中心，曾任北京高鸿通信公司技术支持部经理、营销中心总监，北京大唐高鸿数 据网络技术有限公司总经理助理兼NGN事业部总经理，现任公司视讯通信部总 经理。未在其它单位任职或兼职。

19、 赵德胜先生，曾任北京高鸿通信公司部门经理、副总经理，北京大唐高 鸿数据网络技术有限公司副总经理。现任公司副总经理，兼任控股子公司北京奈 特时代科技发展有限公司董事长。未在其它单位任职或兼职。

20、 刘雪峰先生，曾工作于北京理工大学，曾任大唐电信科技股份有限公司 市场部副总经理。曾任公司总经理助理，现任公司副总经理。未在其它单位任职 或兼职。

21、 荣超先生，曾工作于大唐电信科技股份有限公司，曾任北京高鸿通信公 司项目经理、部门经理，北京大唐高鸿数据网络技术有限公司工程部经理、IP 产品部经理、总经理助理、公司渠道营销部总经理，总经理助理兼国际部总经理。 现任公司副总经理。未在其它单位任职或兼职。

22、 何建伟女士，曾就职于北京高鸿通信技术有限公司，曾任北京大唐高鸿 数据网络技术有限公司系统工程师、产品发展部总经理兼副总工，公司总经理助 理兼产品发展部总经理、公司副总工，现任公司总工程师，兼任控股子公司北京 大唐高鸿软件技术有限公司董事长。未在其它单位任职或兼职。

23、 张元琴女士，曾在北京雪花电器集团、大唐电信科技股份有限公司任职。 2002年1月，任北京大唐高鸿数据网络技术有限公司财务部经理，2003年5月 至2005年9月任公司财务部副总经理，现任公司总经理助理、财务负责人。未 在其它单位任职或兼职。

24、 王芋先生，曾工作于北京海淀区计委、中关村科技园区管委会。曾任大 唐电信科技股份有限公司投资部项目经理、部门经理、证券事务代表，公司投资 发展部总经理，现任公司董事会秘书，兼任北京大唐高鸿通信技术有限公司董事 长。未在其它单位任职或兼职。

（三）年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：不在公司任职的高管人员不领取 薪酬，在公司任职的高管人员的报酬按岗位及公司经营情况确定，独立董事每年 50千元津贴。

董事周立成、苏颖倩、赵辉、毛志毅、金靖寅、高军，监事韩卫刚、刘子和、 李筱妍不在公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬；

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2006年度在本公司领薪的董事、监事 | | 岛和高管人员的年度报酬总额为： |
| 姓名 | 职务 | 报酬金额（元） |
| 付景林 | 董事长、总经理 | 180000 |
| 吴传洋 | 独立董事 | 40000 |
| 王道谊 | 独立董事 | 40000 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 25000 |
| 张天西 | 独立董事 | 25000 |
| 张翼志 | 独立董事 | 25000 |
| 罗蓉 | 董事 | 150000 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 刘红云 | 监事 | 77000 |
| 孟汉峰 | 监事 | 140000 |
| 赵德胜 | 副总经理 | 220000 |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 190000 |
| 荣超 | 副总经理 | 150000 |
| 何建伟 | 总工程师 | 190000 |
| 张元琴 | 财务负责人 | 150000 |
| 王芋 | 董事会秘书 | 132000 |
| 合计： | | 1734000 |

（四）在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

2006年4月21日，公司2005年度股东大会审议了《关于董事会换届的议 案》，选举了付景林先生、周立成先生、毛志毅先生、金靖寅先生、苏颖倩女士、 罗蓉女士、高军先生、赵辉先生、吴传洋女士、王道谊先生、刘汝林先生、张天 西先生、张翼志先生为公司第五届董事会董事，任期从2006年6月19日至2009 年5月19日。陈山枝先生、张洪先生、王强先生、沈正伟先生不再担任公司董 事。

2006年4月21日，公司2005年度股东大会审议了《关于监事会换届的议 案》，选举了韩卫刚先生、李筱妍女士、刘子和先生为公司监事，与职工代表监 事刘红云女士、孟汉峰先生共同组成公司第五届监事会，任期从2006年6月19 日至2009年5月19日。江萍女士不再担任公司监事。

2006年5月19日，公司第五届董事会召开第一次会议，通过了《关于选举 董事长、副董事长的议案》，选举了付景林先生为公司董事长、法定代表人，周 立成先生为公司副董事长；通过了《关于聘任公司经理班子的议案》，聘任付景 林先生为公司总经理，聘任赵德胜先生、刘雪峰先生、荣超先生为公司副总经理， 聘任何建伟女士为公司总工程师，聘任张元琴女士为公司财务负责人，聘任王芋 先生为公司董事会秘书。吕东风先生不再担任公司副总经理。

2006年5月19日，公司第五届监事会召开第一次会议，选举了韩卫刚监事 为公司第五届监事会主席。

（五）员工情况

截止2006年12月31日，公司及控股子公司在册员工：280人，其中：管 理人员76人，市场人员113人、生产人员10人、技术人员48人、工程人员33 人，其中92.1%具有大学专科以上学历。公司无需承担费用的离退休职工。

**第六节 公司治理结构**

**一、公司治理情况**

1、报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司治理准则》等规定，认 真做好各项治理工作，公司治理的实际情况与中国证券监督管理委员会发布有关

上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

2、 报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》和中国证监会有关法律法规的规定和要求，结合公司的实际情况对《公 司章程》和《股东大会议事规则》进行了修订。公司将不断完善公司法人治理结 构，规范公司运作，保护全体股东利益。

3、 公司已经建立了独立董事制度，报告期内对《董事会议事规则》进行了 修订，进行一步完善了董事会日常工作的管理。

4、 修订了《监事会议事规则》，健全和完善了监事会的监督功能，监事会的 人员和结构能确保监视会能独立有效的行使对董事、经理和其他高级管理人员以 及公司财务的监督和检查职责。

5、 制定了《募集资金专项存储和使用管理制度》，规范了公司对外融资行为， 以及规范募集资金的使用。

6、 公司尚未对高级管理人员实行基于股权的长期激励机制，公司正在积极 研究、探索基于股权的长期激励机制。

今后，公司将根据相关法规规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运 作。

**二、公司独立董事履行职责情况**

公司按规定建立了独立董事制度,并经股东大会选举产生了五位符合任职要 求的独立董事，独立董事所占人数已超过董事会人数的三分之一，董事会人员结 构和专业结构进一步合理。公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照有关 法律、法规的要求，认真负责地履行职责，就公司有关重大事项和关联交易发表 独立意见,独立董事利用其丰富的专业知识和管理经验参与审议和决策公司重大 事项，对公司的发展提出的有益的意见和建议，对董事会进行科学决策、对公司 规范运作、健康发展起到了积极作用。

报告期内，公司董事会进行了换届选举，历任和现任董事会独立董事参加董 事会情况：沈正伟、王强、吴传洋、王道谊、刘汝林、张天西、张翼志7位独立 董事勤勉尽责，认真履行了独立董事职责；独立董事张洪长期出国，缺席4次董 事会，换届后不再连任。

1 .独立董事出席董事会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 本年应参加 董事会次数 | 亲自出席 次数 | 委托出席 次数 | 缺席 次数 | 备注 |
| 沈正伟 | 4 | 4 | 0 | 0 | 换届 |
| 王强 | 4 | 4 | 0 | 0 | 换届 |
| 张洪 | 4 | 0 | 0 | 4 | 换届 |
| 吴传洋 | 12 | 11 | 1 | 0 | 连任 |
| 王道谊 | 12 | 10 | 1 | 1 | 连任 |
| 刘汝林 | 8 | 7 | 1 | 0 | 换届 |
| 张天西 | 8 | 8 | 0 | 0 | 换届 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张翼志 | 8 | 8 | 0 | 0 | 换届 |

1. 报告期公司独立董事对公司董事会提交的议案表示异议情况：独立董事 王强先生对《公司章程》草案中以下内容发表如下意见：针对第二十四条公司在 下列情况下，经公司章程规定的程序通过，并报国家有关主管机构批准后，可以 收购本公司的股票：（三）将股份奖励给本公司职工，及相关内容。直接将回购股 份奖励或转让给职工，应谨慎探讨，不宜直接写入公司章程。鉴于以上情况，《公 司章程》应进一步讨论完善。

**三、 公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方 面的分开情况**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，独立于 控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司在劳动、人事、工资 管理方面有专门的人力资源部负责公司的劳动人事关系，并制定分配考核办法等 一系列规定对员工进行奖惩、分配。总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理 人员均专职在公司任职并在公司领取薪酬并且未在股东单位担任重要行政职务 和领取报酬；公司拥有独立于控股股东和实际控制人的资产，不存在大股东违规 占用公司资产的情况，拥有独立的生产系统及配套设施，拥有独立的采购和销售 系统和只是产权管理体系；公司研发、采购、生产、销售、财务、人事和经营管 理等各项事务都设有健全的组织机构,与大股东和实际控制人在机构设置方面不 存在控制关系。公司设立了独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系，执 行规范、健全、独立的财务会计制度，在银行开设独立帐户,独立依法纳税。不 存在控股股东和实际控制人干预公司财务的情况。

**四、 高管人员绩效考核和激励约束机制**

公司高级管理人员直接向董事会负责，承担董事会下达的经营目标，接受董 事会薪酬与考核委员会及董事会考评。公司建立和完善了高级管理人员的绩效考 评机制，该机制能够较好地激发高管人员的经营潜力，并能对其进行合理的引导 和规范。

**第七节股东大会情况简介**

报告期内公司共召开七次股东大会。

1、 公司于2006年3月13日召开2006年度第一次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年3月14日《证券时报》。

2、 公司于2006年4月10日召开2006年度第二次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年5月11日《证券时报》。

3、 公司于2006年4月21日召开2005年度年度股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年4月22日《证券时报》。

4、 公司于2006年5月8日召开2006年度第三次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年5月9日《证券时报》。

5、 公司于2006年5月8日召开2006年度第三次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年5月9日《证券时报》。

6、 公司于2006年5月25日至5月29日召开股权分置改革相关股东会议。 本次会议决议公告刊登于2006年5月31日《证券时报》。

7、 公司于2006年10月10日召开2006年度第五次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于2006年10月11日《证券时报》。

8、公司于2006年11月23日召开2006年度第六次临时股东大会。 本次会议决议公告刊登于2006年11月24日《证券时报》。

**第八节董事会报告**

一、报告期内经营情况的回顾

（一）主营业务范围及经营状况

公司主营业务为多业务宽带电信网络产品、通信器材、通信终端设备、仪器 仪表、电子计算机软硬件及外购设备、系统集成的技术开发、转让、咨询、服务 及制造、销售，通信及信息系统工程设计、信息服务；自营和代理各类商品和技 术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，安全技术防 范系统设计、施工、维修；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网 电话信息服务），建筑智能化专业承包一级。

本报告期内，在公司董事会的领导下，继续坚定走“贸、技、工一体化道路”, 推进市场整合资源，较好完成了各项经营任务，销售规模快速增长。公司实现销 售收入466,863,837.13元，同比增长24.43%；主营业务利润88,342,329.03元， 同比下降3.6%；利润总额17,275,092.66元，同比下降24.59%；实现净利润 5,695,853.82元，同比下降46.16%。报告期内产品和业务面临的市场竞争加剧， 主营业务利润率持续下降，管理费用和财务费用都所上升，公司净利润下降 46.16%。

公司积极思考和部署重点产业方向的突破，进一步明确了重点产业的发展方 向和发展思路，在产品组织、产品销售等方面取得了显著成绩。

在传统业务方产业面积极进取，打造出了“超级大客户”的业务模型，为逐步 孕育、开发潜在的市场总结了丰富的经验；成功开拓和发掘了 ATM在3G传输 中应用的解决方案，在与国内外大型通信设备供应商良好合作的基础上，面向 3G的传输解决方案成功应用于3G商用实验网，为2007年3G传送网产品打下 了坚实的基础；创造宽带数据接入设备新的业务模式，寻找3G产业链的新应用。

在VoIP产业产业方面，相关设备产品销售有较大突破。其中IAD产品销售 总量已突破2万线；中继网关产品继续保持在原有优势市场上的主导地位；设备 销售在行业企业市场取得突破，进入物流、公安、电力、金融等行业应用；产业 产品线得到了进一步丰富，大端口 IAD进行批量生产投入市场，小端口终端产 品实现规模生产，平台产品的性能进一步提高，将继续完善面向企业行业用户产 品的功能；利用多种国际渠道、展会，积累了大量的客户资源，在国际市场也打 开局面，已覆盖了十多个国家和地区，在国际VoIP市场上初步树立起了大唐高 鸿的品牌。

渠道营销体系日益成熟，成为公司产业发展的大平台，在*VoIP*产业、综合 布线产品销售和大规模集成项目中发挥了重要作用；报告期末，渠道核心代理商 数量较05年增长了近2倍，代理商忠诚度有了提高，代理结构趋于合理；公司 在武警、公安、电力、学校、银行等行业集成项目打开了局面，打造了一系列样 板工程，有效的提升了公司在工程当地的知名度和影响力。

公司内部管理逐步理顺，部门之间相互协作有了明显起色，进一步强化了“效 率提升效益，细节决定成败，协作提高战斗力”的工作原则。加强了公司内部管 理的精细化程度，实施了事业部费用管理控制办法，事业部成本与费用得到有效 控制。

报告期内，公司股权分置改革工作圆满完成，成为公司发展历史上一个重要 的里程碑，为公司下一步进行长期融资、产业整合和长期激励措施的引入奠定了 基础。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 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  （%） |
| 电信设备制造 | 43,757.31 | 35,413.65 | 19.07% | 24.33% | 35.63% | -6.74% |
| 其他 | 2,929.07 | 2,285.98 | 21.96% | 25.87% | 8.74% | 12.30% |
| 合计 | 46,686.38 | 37,699.63 | 19.25% | 24.43% | 33.62% | -5.56% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 宽带产品及服 务 | 4,004.36 | 1,668.01 | 58.35% | -8.61% | 0.01% | -3.59% |
| 多媒体类及服 务 | 39,752.95 | 33,745.64 | 15.11% | 29.02% | 38.06% | -5.56% |
| 其他 | 2,929.07 | 2,285.98 | 21.96% | 25.87% | 8.74% | 12.30% |
| 合计 | 46,686.38 | 37,699.63 | 19.25% | 24.43% | 33.62% | -5.56% |

2、主营业务分地区情况

单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年 增减(%) |
| 东北 | 3,804.73 | 61.17% |
| 华北 | 33,553.80 | 8.86% |
| 华东 | 5,506.77 | 250.61% |
| 其他 | 3,821.08 | 38.11% |
| 合计 | 46,686.38 | 24.43% |

3、前5名供应商和5名销售客户

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 476,716,928.09 | 占采购总额比重 | 40.73% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 330,980,548.46 | 占销售总额比重 | 59.19% |

4、资产构成

单位:元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 占资产总额 比例 | 2005 年 | 占资产总额比例 |
| 应收账款 | 168,338,324.83 | 21.10% | 145,390,748.15 | 22.54% |
| 存货 | 145,791,429.79 | 18.28% | 124,726,140.25 | 19.33% |
| 长期股权投资 | 69,712,045.06 | 8.74% | 79,355,363.48 | 12.30% |
| 固定资产净值 | 44,673,440.78 | 5.60% | 7,704,060.64 | 1.19% |
| 在建工程 | 112,491,000.00 | 14.10% | 46,755,816.36 | 7.25% |
| 短期借款 | 175,000,000.00 | 21.94% | 70,000,000.00 | 10.85% |
| 长期借款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 资产总额 | 797,672,828.43 |  | 645,158,568.65 |  |

应收账款年末数比年初数增加22,947,576.68元，增加比例为15.78%,系业 务增加、销售收入增长所致。

固定资产年末数比年初数增加36,969,380.14元，增加比例为479.87%，主 要是因为本年部分VOIP虚拟运营平台建设完成转为固定资产所致。

在建工程年末数比年初数增加65,735,183.64元，增加比例为140.59 %，本 期投入增加在建工程项目，主要是3G传送网项目、RFID产业化项目、信息安 全专项基金项目等公司重点项目工程中加大了投资力度。

短期借款增加105,000,000.00元是由于公司各项业务快速发展，在募集资金 未到位的情况下，主要依靠银行信贷途径解决经营资金需求。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5、影响利\* | 土总额和净利润的期间费用和所得税 | | |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 比上年增减(％) |
| 营业费用 | 17,765,388.02 | 20,132,100.48 | -11.76% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 管理费用 | 36,962,926.31 | 32,519,051.18 | 13.67% |
| 财务费用 | 8,193,228.82 | 6,835,360.21 | 19.87% |
| 所得税 | 2,806,527.60 | 2,636,209.68 | 6.46% |

营业费用：降低11.76%，因公司严格实施事业部费用管理控制办法，渠道 营销、销售等费用得到有效控制。

管理费用：增长13.67%，坏账政策变更引起坏账准备有一定幅度增加，另 外增加了资产减值计提数额。

财务费用：增长19.87%，由于银行短期借款增加导致借款利息增加所致。 所得税：增长6.46%，因控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司本 期销售收入增加而期间费用减少所致。

6、现金流量表分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 比上年增减(％) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,845,583.43 | 49,567,523.74 | -78.12% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,850,045.90 | -56,562,547.34 | 95.98% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 78,438,967.24 | -3,274,916.35 | -2495.14% |

经营活动产生的现金流量净额主要是由于2005年末开据的大额银行承兑汇

票在本年内到期。

投资活动产生的现金流量净额增长主要是由于在建项目增多。

筹资活动产生的现我流量净额增长主要是短期借款增多。

1. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司，主要从事宽带数据产品和技术的制 造、销售及技术服务、技术转让、技术咨询等业务，主要产品和服务为大唐高鸿 品牌的系列宽带数据产品和多媒体增值类产品，注册资本14625万元，期末总资 产637,000,236.48元，主营业务收入306,351,330.18元，主营业务利润 46,930,938.99 元，净利润 22,332,791.94 元。

北京奈特时代科技发展有限公司，主要从事自营和代理销售数据通信产品， 通信系统集成业务，主要产品NW9832A数字交叉连接设备、NW2000光电一体 宽带联网设备、NW2001光纤收发器和NW850光纤直放器。公司注册资本1000 万元，期末总资产74,935,815.05元，主营业务收入59,605,806.33元，主营业务 利润 15,833,615.66 元，净利润 10,230,583.11 元。

北京大唐高鸿软件技术有限公司，公司主要从事V)IP软件产品的研究、开 发、生产和销售。应对相关技术的发展趋势和市场需求，专业化、体系化的研发、 生产\foIP产品中的软件模块和纯软件产品，并区别传统电信设备制造业的硬件 产品的经营模式，成现V)IP软件产品市场销售，注册资本3000万元，期末总资 产15,845,255.86元,主营业务收入13,842,857.92元,主营业务利润11,199,626.80 元，净利润9,098,191.29元。

北京大唐高鸿通信技术有限公司，主要从事研究适应市场需求的新兴通信技 术的发展趋势，推进公司拥有自主知识产权的新技术的实际应用，进行相关产品 的研究、开发、应用与销售。目前主营业务为基于VoIP技术的语音、视频和数 据交换等硬件产品的研发、生产和销售。注册资本1000万元，期末总资产 10,012,084.25元，主营业务收入12,706.95元，主营业务利润4,550.19元，净利 润一988,657.16 元。

太仓市浏家港石油有限责任公司，主要从事批发、零售柴油、船用油、润滑 油、渔需物资、钢材、纺织品、燃料油，石油销售系统集成、技术服务、信息服 务。注册资本2040.66万元，期末总资产30,674,342.34元，主营业务收入 722,437.73元，主营业务利润34,645.06元，净利润一1,110,406.64元。

二、对公司未来发展的展望

（一） 公司所处行的发展趋势及公司面临的市场竞争格局及发展机遇

ATM产业：充分发挥ATM在丰富的网络应用方面技术融合的优势，凭借公 司ATM产业经过长时间的积累和努力的技术积累，确定高鸿股份在3G市场中 的角色定位，明确ATM产业在3G市场中的市场定位。

VoIP产业：VoIP作为新技术的代表，目前还处在成长阶段，未来将有非常 大的市场空间。公司VoIP系列产品是自主研发的产品，技术单位附加值较高， 公司将以VoIP产品产业化方式组织产品的规模生产。以此保证产品利润的最大 化，突出产品的技术优势，保证产品的质量稳定。

（二） 公司发展战略

1、 经营战略

坚持以市场开拓为中心；坚持以运营模式创新和商务运作为工作基本点；坚 持客户利益最大化、服务最优化、员工满意度最大化、股东利益最大化。

2、 市场战略：

传统直销模式增加力度，强化渠道市场建设，积极探讨合作式的市场开拓, 深化传统直销模式；积极发展更为广泛的市场合作形式，利用品牌和资质与合作 伙伴联合，协助合作伙伴拓展市场，进一步规范对合作伙伴管理，加强项目审核, 规避风险；从市场角度和产品整体构成上出发，创新业务模型。

3、 产品战略：

继续大力加强公司支柱型自研产品线建设：ATM产业完成ATM设备在3G 传送网中的应用，并寻求新应用和新产品；VdIP产业要继续增强VdIP方案和产 品在企业、行业市场的需求满足度，增加竞争力，根据市场需求，研发新产品， 增加利润增长点；

发挥公司技术优势，开展以课题申请、技术转让、技术外包多形式合作进行 创收。

4、 人才战略：

以制度建设为依托，以构建一支优秀而稳定的人才队伍为主线，通过制定短 期激励与长效激励措施,摸索根据每个人职业生涯规划构建不同的企业内部晋升 通道，比如管理序列、销售序列、技术序列等，使得人才得以稳定持续地为企业 服务。

（三） 新年度经营计划

以成功非公开发行股票融资为契机，抓住目前机遇，实现具有核心竞争力且 成熟的接入设备新一轮大规模商用。针对新增业务应用，进一步调研，细分市场， 提高质量、降低成本、做好服务。根据经营实际情况，逐步收缩其他没有核心竞 争力的经营业务，压缩开支，控制经营风险，尤其对于分销类的产品要来格控制 经营风险。

1、ATM产业

为ATM老市场提供优质服务，深挖老运营商市场；继续在运营商ATM大客 户接入解决方案方向上做大、做好市场。积极推动募集资金项目3G传送网产业 的建设，全力打造高鸿ATM在3G中应用的精品产业，推动高鸿ATM在3G中的应 用，成为高鸿能够持续2 —3年发展的大规模及高利润的产业；扩大3G传送网产 品的应用和影响，从合作、服务、宣传方面，积极与3G设备提供商进行捆绑， 配套销售；在3G产业中，找到适合高鸿的新产业链环节，并深入实施。

2、\foIP产业

积极实施募集资金VOIP产业化项目，从公司研发技术沉淀、市场经验和可 投入的资源考虑，将对重点市场进行重点规划和投入；复制国内虚拟运营市场的 成功经验，继续加大广告宣传，进行有深度的市场研究，扩大国际市场的覆盖率; 以行业集成商为突破口，全面进入企业行业市场。进一步发展传统业务，面向新 老用户，提供优质服务，同时顺应3G大规模启动的时机。探索移动多媒体增值 业务运营模式。

3、严格控制生产成本，理顺供货商管理体系，力争在每单的采购过程中充 分引进良性竞争环境。加强公司的预算控制，建立和完善预算控制体系，强化预 算管理功能，严格控制成本费用支出。

（四） 公司未来发展所需的资金需求及使用计划

公司主要利用募集资金及银行贷款等融资方式筹集发展所需要的资金，完成 公司的发展规划。

（五） 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、 公司3G传送网项目受到3G主设备商选型的影响，存在为之配套的3G 主设备商选用其它产品或解决方案的可能。

对策：公司一方面从技术、服务和价格方面提升竞争力；另一方面从3G产 业链各各环节中寻找突破，争取为更多3G主设备商提供配套设备。

2、 VOIP的开放程度和进展，对VOIP产品和运营业务都有重大的影响

对策：在虚拟运营商通过价格、技术等优势争取更大的市场份额，下大力度 进入企业/行业市场。

三、报告期内投资情况

（一）本公司没有在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到 报告期内的情况。

（二）报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

经公司第四届第二十一次董事会批准，公司与控股子公司合资成立北京大唐 高鸿软件技术有限公司（以下简称高鸿软件公司），注册资本3000万元，截止报 告期末，高鸿软件公司实收资本600万。期末总资产15,845,255.86元，主营业 务收入13,842,857.92元，主营业务利润11,199,626.80元，净利润9,098,191.29 yUo

经公司第四届二十四次董事会批准，公司与控股子公司合资成立北京大唐高 鸿通信技术有限公司（以下简称高鸿通信公司），注册资本1000万元，截止报告 期末，高鸿通信公司实收资本525万元。期末总资产10,012,084.25元，主营业 务收入12,706.95元，主营业务利润4,550.19元，净利润一988,657.16元。

经公司第四届二十四次董事会批准，以现金600万元、技术及实物439.36 万元增资太仓市浏家港石油有限责任公司，已于2006年2月17日完成增资工商 变更手续。期末总资产30,674,342.34元，主营业务收入722,437.73元，主营业 务利润34,645.06元，净利润一1,110,406.64元。

四、执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公 司的财务状况和经营成果的影响情况

（一） 、研发支出

根据《企业会计准则第6号一一无形资产》的规定，公司发生的研究开发费 用将由现行会计政策规定的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的 开发支出予以资本化。因此，2007年公司受此项政策的影响，符合资本化条件 的部分研发支出将会在07年形成无形资产，并根据该技术的受益期间进行合理 摊销。预计执行新准则后，2007年公司无形资产增加，期间费用中的研发费用 降低，利润增加，股东权益增加。

（二） 、政府补助

旧准则按收到当期确认收入或抵减费用，新准则按补助内容、在受益相关期 间进行确认：

与资产相关的补助确认为递延收益并在资产使用年限内平均分配，计入当期 损益；

与收益相关的补助用于补助，分以下情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益并在确定相关 费用的期间，计入当期损益；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

执行新准则后，公司需对基金区分情况分别对待：公司已收到的政府补助属 于与收益相关的政府补助，因此，首次执行新准则时，公司需结转“专项应付款” 中的以前年度收到的政府专项基金到另一项负债——“递延收益”科目中，在以后 确认相关研发费用时，公司需比照研发的进度确认当期的收益（作为一项营业外 收入），利润增加。公司新获得的资助基金，会使得2007年年末负债增加，使资 产使用年限内或收益期内收益增加、利润增加。

（三） 、所得税

现行会计政策下所得税的会计处理方法应付税款法，根据《企业会计准则第 18号一一所得税》的规定，将变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影 响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

根据债务法，公司计提坏账准备、固定资产减值准备及无形资产摊销会可能 会形成递延所得税资产，公司确认的投资收益可能会形成递延所得税负债。根据 谨慎性原则和准则对资产确认的相关规定，最终可能会形成递延所得税负债，从 而增加所得税费用，减少利润。

（四） 、职工薪酬

根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》的有关规定，公司在执行新会 计准则后应当根据历史经验数据和自身实际情况确定应付职工薪酬金额,而不再 沿用原按工资总额的14%计提应付福利费。

因此，根据公司的实际情况和有关规定，公司原已经提取未使用完的应付福 利费在07年结转无余额，07年当年实际发生福利费性质的职工薪酬远低于原按 14%计提的金额，预计期间费用或成本降低，利润增加。

（五） 、商誉减值准备

按照旧准则，如子公司长期股权投资存在借方差额，应按规定年限摊销，冲 减投资收益。新准将长期股权差额的余额计入长期股权投资成本，不再摊销，在 合并报表时以商誉反映。商誉每年至少减值测试一次，根据减值情况提取减值准 备。

公司子公司存在长期股权投资借方差额，根据新准则，子公司的长期预算在 很大程度上能够反映该公司在2007年的经营状况以及公司未来创造的净现金流 量，预计不存在减值的情况。因此，执行新准则后，此项影响预计使公司利润增 加，股东权益增加。

五、董事会日常工作情况：

（一）、报告期内公司共召开了十二次董事会，有关会议情况及决议内容如下:

1、 公司董事会第四届第二十五次会议于2006年2月8日2月9日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年2月10日《证券时报》。

2、 公司董事会第四届二十六次会议于2006年*2*月28日至3月6日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年3月7日《证券时报》。

3、 公司董事会四届二十七次会议于2006年3月14日召开。

本次会议决议公告刊登于2006年3月17日《证券时报》。

4、 公司董事会四届二十八次会议于2006年4月12日至4月18日召开。

本次会议决议公告刊登于2006年4月19日《证券时报》。

5、 公司董事会第五届第一次会议于2006年5月19日召开。

本次会议决议公告刊登于2006年5月23日《证券时报》。

6、 公司董事会第五届第二次会议于2006年6月21日至6月29日召开。本 本次会议决议公告刊登于2006年6月30日《证券时报》。

7、 公司董事会第五届三次会议于2006年7月13日至7月20日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年7月22日《证券时报》。

8、 公司董事会第五届四次会议于2006年7月19日至7月27日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年7月28日《证券时报》。

9、 公司董事会第五届五次会议于2006年8月23日召开。

本次会议决议公告刊登于2006年8月25日《证券时报》。

10、 公司董事会第五届六次会议于2006年9月12日至9月14日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年9月22日《证券时报》。

11、 公司董事会第五届七次会议于2006年10月18日至10月23日召开。 本次会议审议通过的《高鸿股份2006年第三季度报告》刊登于2006年10 月24日《证券时报》。

12、 公司董事会第五届八次会议于2006年11月2日至11月6日召开。 本次会议决议公告刊登于2006年11月7日《证券时报》。

（二）公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决 议和股东大会授权事项。

本年度股东大会无利润分配及资本公积金转增议案。

1、 实施了公司于2006年3月13日召开的2006年度第一次临时股东大会决 议：聘北京中天华正会计师事务所有限公司（后更名为北京立信会计师事务 所有限公司）为公司2005年度审计事务所。

2、 实施了公司于2006年4月10日召开的2006年度第二次临时股东大会决 议：修改了《公司章程》

3、 实施了公司于2006年5月8日召开的2006年度第三次临时股东大会、 于2006年8月14日召开的2006年度第四次年度股东大会和于2006年11 月23日召开的2006年度第六次年度股东大会有关决议:为控股子公司向有 关银行申请授信额度提供了担保。

4、 实施了公司于2006年5月25日至5月29日召开的股权分置改革相关股 东会议决议：以本次股权分置改革时公司股本结构为计算基础，流通股股东 每持有10股获得3股股份的对价。

5、 公司于2006年10月10日召开的2006年度第五次临时股东大会决议： 以不低于4.27元的价格非公开发行A股股票不超过3,500万股。在报告期内公 司向中国证监会提交了非公开发行股票的申请，现已获得批准。

2007年3月9日，公司以6.8元的非公开发行A股股票3,500万股。

五、 公司2006年度实现利润总额6,319,649.77元，净利润6,319,649.77元， 公司可供股东分配的利润为9,220,681.78元。可分配利润金额较少，公司本年度 非公开发行股票刚刚完成，项目需要大量资金投入，公司2006年度的利润分配 方案为既不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产管理委员会证监发 （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》的要求，注册会计师对公司与其控股股东及关联方资金往来和对外 担保情况的专项说明：

北京立信会计师事务所对本公司与关联方资金往来及本公司的对外担保情 况出具了专项审计说明一《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司2006年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，说明的主要内容如下：

发现违规占用资金情况：

截止2006年12月31日，高鸿股份公司关联方违规占用高鸿股份公司资金 余额为843万元，与年初余额相比增加了 583万元，增加幅度为224.23%。其中：

截止2006年12月31日，高鸿股份公司的子公司北京大唐高鸿软件技术有 限公司违规占用高鸿股份公司资金63万元，该笔资金占用年初余额为0万元， 本年增加63万元；高鸿股份公司的子公司太仓市浏家港石油有限责任公司违规 占用高鸿股份公司资金780万元，该笔资金占用年初余额为260万元，本年增加 800万元，本年减少280万元。本期增加的主要原因是该等子公司资金紧张。

七、 公司指定的信息披露报纸为《证券时报》。

八、 截止2006年12月31日，本公司提供的担保全部为对控股子公司的担 保，无对外提供担保情况。截止2006年12月31日，本公司纳入合并报表范围 的控股子公司无对外担保情况。

独立董事吴传洋、王道谊、刘汝林、张天西、张翼志对公司累计和对外担保 的专项说明及独立意见：

公司所有担保均为对控股子公司的担保,公司及所有控股子公司无其他对外 担保事项。

公司对控股子公司的担保保证了日常生产经营的正常开展，保证了日常经

营资金顺畅，积累了公司信用。不存在损害股东利益的状况。

**第九节监事会报告**

2006年大唐高鸿数据网络技术股份有限公司监事会工作受股东大会的信 任和委托，在公司董事会、经营班子的支持和配合下，按照“中华人民共和国公 司法”、“公司章程”的规定履行了职责。

在报告期内监事会召开了三次监事会会议（四届六次、五届一次、五届二次 监事会），具体情况如下：

一、2006年3月14日在北京市学院路40号大唐电信主楼召开了第四届监 事会第六次会议，本次监事会主要议题为：

1、 审议通过了公司2005年度报告和财务决算报告，审议并通过了《关于 不分配不转增的议案》。监事就财务报告提出有关问题；

2、 会议审议通过了《公司监事会2005年度工作报告》，提交股东大会审议;

3、 审议通过《关于推荐第五届监事会候选人的议案》。

二、2006年5月19日在北京市学院路40号大唐电信主楼召开了第五届监 事会第一次会议，本次监事会会议审议选举韩卫刚为第五届监事会主席。

三、公司第五届监事会第二次会议于2006年8月23日在北京召开。本次 监事会主要议题为：

1、 审议通过公司2006年半年度报告。

2、 审议通过修改公司监事会议事规则的议案。

在报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会会议（除以通信方式 召开的董事会外），对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督的职责。 监事对经理班子执行董事会决议的情况进行了监督。

通过报告期内监事会的工作，对公司2006年度的经营运作情况独立发表如 下意见：

1） 、公司依照国家法律、法规、公司章程的相关规定及程序，公司重大决 策均通过董事会形成决议或董事会决议授权经理班子行使有限的决策事项;公司 建立较完善的内部控制制度；没有发现公司董事、经理在执行公司职务时违反法 律、法规、公司章程或损害公司利益的行为以及不遵守公司董事会决议的行为。

2） 、北京立信会计师事务所有限公司对公司2006年财务报告出具的审计报 告，真实反映了公司2006年度的经营成果和财务状况。

3） 、经2002年度股东大会批准，对以前年度募集资金用途变更进行了确认 批准，程序合规合法。

4） 、报告期内，公司向成都大唐线缆有限公司采购部分产品，属重大关联 交易，已经股东大会表决通过，交易公平合理，没有损害上市公司利益。

5） 、公司2006年度会计报告经北京立信会计师事务所有限公司审计并出具 了无保留意见的审计报告，公司监事会对此无解释性说明。

**第十节重要事项**

一、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、 重大关联交易

（一）关联销售和采购

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方销售产品和提 供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳 务 | |
| 交易金额 | 占同类交易 金额的比例 | 交易金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 成都大唐线缆有限公司 | 0.00 | 0.00% | 1,245.66 | 3.21% |
| 电信科学技术仪表研究所 | 0.00 | 0.00% | 42.51 | 0.11% |
| 西安大唐电信有限公司 | 49.05 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 49.05 | 0.00% | 1,288.17 | 3.32% |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联 交易金额49.05万元

（二）关联债权债务往来

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 电信科学技术研究院 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,822.02 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,822.02 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万 元，余额0.00万元

**（三）**2005年末被占用资金的清欠进展情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市 公司资金的余额（万元） | | 报告期清欠 总额（万元） | 清欠方式 | 清欠金额 | 清欠时间（月 份） |
| 2006年1月1日 | 2006年12月31日 |
| 22.70 | 0.00 | 22.70 | 现金清偿 | 22.70 | 2006-09 |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市 公司资金及清欠情况的具体说明 | | 公司前控股股东贵州达众磨料磨具有限责任公司因我公司2005年5 月代垫22.70万元股权过户费用形成非经营性资金占用，已在本季 度内全部偿还，截止本报告期未其的非经营性资金占用余额为零。 截止本报告期末公司，大股东及其附属企业（含前控股股东及其附 属企业）非经营性占用上市公司资金已全部清理完毕。 | | | |

四、重大合同及其履行情况

（一）无托管、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）重大担保

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保对象名 称 | 发生日期（协 议签署日） | 担保金 额 | 担保类 型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关联方担 保（是或否） |
| 报告期内担保发生额合计 | | 0.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | 0.00 | | | | |
| （A） |  |
| 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 | | 34,067.79 | | | | |
| 报告期末对控股子公司担  保余额合计（B） | | 15,286.83 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | 15,286.83 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的 比例 | | 61.54% | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关 联方提供担保的金额（C） | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率 超过70%的被担保对象提 供的债务担保金额（D） | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产50% 部分的金额（E） | | 2,866.46 | | | | |
| 上述三项担保金额合计\* | | 2,866.46 | | | | |
| （C+D+E） |  |

（三）在报告期内无委托他人进行现金资产管理事项和委托贷款事项。

五、会计政策、会计估计变更或重大会计差错说明 重大会计估计变更

（1）变更折旧分类及折旧年限

根据财政部执行新《企业会计制度》的有关衔接规定，报告期公司对固定资产的 分类和折旧年限进行调整。

公司原使用的分类及折旧年限情况如下表:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 变动方式 | 折旧年限 | 年折旧率 | 净残值率 |
| 专用设备 |  | 8 | 12.00% | 4% |
| 运输设备 | 投资转入 | 5 | 19.20% | 4% |
| 购入 | 8 | 12.00% | 4% |
| 仪器仪表与电子设备 | 投资转入 | 5 | 19.20% | 4% |
| 购入 | 8 | 12.00% | 4% |
| 其他 | 投资转入 | 5 | 19.20% | 4% |
| 购入 | 8 | 12.00% | 4% |

调整后的固定资产类别及折旧年限:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 | 净残值率 |
| 房屋附属设施 | 10 | 9.50% | 5% |
| 仪器仪表 | 8 | 11.88% | 5% |
| 电子设备与一般通用设备 | 5 | 19.00% | 5% |
| 运输工具一小型车辆 | 8 | 11.88% | 5% |
| 办公家具及管理用具 | 8 | 11.88% | 5% |

(2)变更坏账准备计提比例

坏账损失采用备抵法核算；计提坏账准备的方法为账龄分析法，并根据债务 单位的实际财务、经营状况结合个别认定法，以期末应收款项余额为基数。随着 公司业务的发展，新业务模式的建立，上述坏账准备计提比例已不适应公司目前 状况。报告期内公司变更计提应收账款和其他应收款坏帐准备比例。

变更前的坏账损失的核算方法、计提方法和计提比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 计提比例(％) | | |
|  | 应收账款 |  | 其他应收款 |
| 三年以下 | 2.00 |  | 0.50 |
| 三年以上 | 50.00 |  | 50.00 |

变更后的坏账损失的核算方法、计提方法和计提比例如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 计提比例(％) | | |
|  | 应收账款 |  | 其他应收款 |
| 1年以内 | 0.50 |  | 0.50 |
| 1〜2年 | 2.00 |  | 2.00 |
| 2〜3年 | 10.00 |  | 10.00 |
| 3〜4年 | 30.00 |  | 30.00 |
| 4〜5年 | 50.00 |  | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 |  | 100.00 |

六、股权分置改革有关事项

报告期内公司实施了股权分置改革方案，公司流通股股东每持有10股流通 股获得原非流通股股东支付的3股对价股份，公司的股份总数未发生变动，股份

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 结构发生了变化 | 1。2006年6月30日，公司股权分置改革方案实施完毕。 | | |
| 股东名称 | 特殊承诺 | 履约情况 | 承诺履行情况 |
| 电信科学技术研究院 | 如果其他参与本次股权分置改革的非 流通股股东所持股份在股权分置改革 方案实施前被质押、司法冻结或托管, 因而导致不能执行对价安排，或有非 流通股股东反对或未明确表示同意改 革方案，包括截止相关股东会议召开 之日公司未联系到的非流通股股东和 未对公司关于参与股权分置改革征询 函作出答复的非流通股股东，电信科 学技术研究院同意对该部分股东的执 行对价安排先行代为垫付。代为垫付 后，该部分股东所持股份如上市流通, 应当向代为垫付的电信科学技术研究 院偿还代为垫付的股份，或者取得代 为垫付的电信科学技术研究院的同 意，由高鸿股份向深交所提出该等股 份的上市流通申请。 | 已履约 | 承诺全部履行 |
| 电信科学技术研究院 | 如高鸿股份本次股权分置改革方案获 得相关股东会议通过，电信院承诺在 高鸿股份实施股权分置改革方案后12 | 履约中 | 承诺正在履行当 中 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 个月内豁免电信院对高鸿股份控股子 公司北京大唐高鸿数据网络技术有限 公司的36,159,759.76元（含税）债权。 |  |  |

七、 承诺事项：报告期内公司及控股股东无其他承诺事项。

八、 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国 证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

2006年4月21日公司2005年度股东大会决议，续聘中天华正会计师事务所有 限公司（后更名为北京立信会计师事务所有限公司）为本公司2006年度会计报 表审计机构。

十、公司接受调研及采访情况

规范信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者合法权益。公 司严格按照相关规定进行信息披露，未发生有选择的、私下、提前向特定对象单 独披露或泄漏公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

十一、公司全部公开信息刊登于《证券时报》。

**第十一节审计报告**

**京信审字[2007] 633号**

**大唐高鸿数据网络技术股份有限公司：**

我们审计了后附的大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简 称高鸿公司）财务报表，包括2006年12月31日母公司及合并资产负 债表、2006年度母公司及合并利润及利润分配表、母公司及合并 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高 鸿公司管理层的责任。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，高鸿公司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高鸿公司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：

中国注册会计师：

二。。七年四月十六日

**大唐高鸿数据网络技术股份有限公司**

2006年1月1日至2006年12月31日止

审计报告及财务报表

**目 录 页码**

**一、审计报告使用责任**

**一、 审计报告 1-2**

**二、 财务报表及附注 3-49**

1、 母公司及合并资产负债表 3

2、 母公司及合并利润及利润分配表 4

3、 母公司及合并现金流量表 5

[4、 资产减值准备明细表 6](#bookmark160)

[5、 股东权益变动表 7](#bookmark163)

6、 财务报表附注 8-49

**三、 事务所及注册会计师执业资质证明**

**审计报告使用责任**

京信审字[2007] 633号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按  
本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者  
的不当使用所造成的后果，与注册会计师及其所在事务所无关。

北京立信会计师事务所有限公司

二。。七年四月十六日

**资产负债表**

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末 | E数 | 期初数 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 83,982,307.27 | 6,629,391.91 | 87,460,948.74 | 4,993,519.07 |
| 短期投资 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  | 2,080,000.00 |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 168,338,324.83 | 48,980,889.05 | 145,390,748.15 | 58,186,889.74 |
| 其他应收款 | 25,670,723.33 | 17,299,471.85 | 21,768,929.57 | 17,413,858.18 |
| 预付账款 | 101,230,087.41 | 16,466,074.00 | 89,995,753.89 | 11,860,814.69 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |
| 存货 | 145,791,429.79 | 30,395,802.97 | 124,726,140.25 | 27,168,408.58 |
| 待摊费用 |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期债权 投资 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 525,012,872.63 | 121,851,629.78 | 469,342,520.60 | 119,623,490.26 |
| 长期投资： |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 69,712,045.06 | 300,627,473.79 | 79,355,363.48 | 276,892,108.99 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |
| 长期投资合计 | 69,712,045.06 | 300,627,473.79 | 79,355,363.48 | 276,892,108.99 |
| 合并价差 | 9,140,731.13 |  | 10,323,997.29 |  |
| 固定资产： |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 64,581,955.61 | 1,367,155.93 | 24,386,383.04 | 992,632.13 |
| 减：累计折旧 | 19,908,514.83 | 332,653.71 | 16,682,322.40 | 161,112.89 |
| 固定资产净值 | 44,673,440.78 | 1,034,502.22 | 7,704,060.64 | 831,519.24 |
| 减：固定资产减值准备 | 619,506.54 |  | 619,506.54 |  |
| 固定资产净额 | 44,053,934.24 | 1,034,502.22 | 7,084,554.10 | 831,519.24 |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 在建工程 | 112,491,000.00 |  | 46,755,816.36 |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 156,544,934.24 | 1,034,502.22 | 53,840,370.46 | 831,519.24 |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |  |
| 无形资产 | 46,368,476.11 | 6,741,660.02 | 42,574,918.92 |  |
| 长期待摊费用 | 34,500.39 |  | 45,395.19 |  |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合 计 | 46,402,976.50 | 6,741,660.02 | 42,620,314.11 |  |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |
| 资产总计 | 797,672,828.43 | 430,255,265.81 | 645,158,568.65 | 397,347,118.49 |
| 单位负责人：付景林 单位主管会计工作的负责人：张元琴 会计彳 | | | | 机构负责人：丁明锋 |

**资产负债表（续）**

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 175,000,000.00 |  | 70,000,000.00 |  |
| 应付票据 | 73,074,880.71 |  | 74,324,180.27 |  |
| 应付账款 | 115,478,112.47 | 28,092,493.71 | 74,313,748.62 | 55,238,579.85 |
| 预收账款 | 26,873,421.04 | 10,094,415.07 | 30,712,188.58 | 6,450,935.14 |
| 应付工资 |  |  |  |  |
| 应付福利费 | 5,177,376.90 | 1,070,357.19 | 6,155,280.01 | 1,709,580.30 |
| 应付股利 | 2,000,000.00 |  |  |  |
| 应交税金 | 8,658,793.73 | 6,776,873.79 | 8,371,634.83 | 5,964,475.93 |
| 其他应交款 | 301,174.79 | 227,260.95 | 227,983.84 | 164,019.92 |
| 其他应付款 | 58,668,255.22 | 129,765,421.37 | 69,496,055.31 | 81,543,810.96 |
| 预提费用 | 9,353,581.89 | 1,305,291.89 | 6,768,830.56 | 3,422,214.32 |
| 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 | 474,585,596.75 | 177,332,113.97 | 340,369,902.02 | 154,493,616.42 |
| 长期负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 12,900,000.00 | 5,000,000.00 | 5,150,000.00 | 1,250,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |
| 长期负债合计 | 12,900,000.00 | 5,000,000.00 | 5,150,000.00 | 1,250,000.00 |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 487,485,596.75 | 182,332,113.97 | 345,519,902.02 | 155,743,616.42 |
| 少数股东权益 | 61,779,811.52 |  | 56,927,100.29 |  |
| 所有者权益（或股东权益）: |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 |
| 资本公积 | 2,798,887.64 | 2,798,887.64 | 2,798,887.64 | 2,798,887.64 |
| 盈余公积 | 11,635,547.40 | 11,635,547.40 | 11,003,582.42 | 11,003,582.42 |
| 其中：法定公益金 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 9,072,985.12 | 8,588,716.80 | 4,009,096.28 | 2,901,032.01 |
| 其中：现金股利 |  |  |  |  |
| 未确认的投资损失 |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 248,407,420.16 | 247,923,151.84 | 242,711,566.34 | 241,603,502.07 |
| 负债和所有者权益（或股东 权益）合计 | 797,672,828.43 | 430,255,265.81 | 645,158,568.65 | 397,347,118.49 |
| 单位负责人：付景林 单位主管会计工作的负责人：张元琴 会计彳 | | | | 机构负责人：丁明锋 |

**利润及利润分配表**

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2006年1-12月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 466,863,837.13 | 126,731,813.55 | 375,211,080.30 | 80,050,321.47 |
| 减：主营业务成本 | 376,996,342.75 | 111,908,638.43 | 282,135,801.72 | 54,493,272.37 |
| 主营业务税金及附加 | 1,525,165.35 | 449,577.73 | 1,473,062.81 | 744,716.10 |
| 二、主营业务利润 | 88,342,329.03 | 14,373,597.39 | 91,602,215.77 | 24,812,333.00 |
| 加：其他业务利润 | 443,469.72 | 410.26 | 425,527.51 | 0.00 |
| 减：营业费用 | 17,765,388.02 | 12,450,084.47 | 20,132,100.48 | 17,866,967.55 |
| 管理费用 | 36,962,926.31 | 16,045,428.47 | 32,519,051.18 | 9,982,606.61 |
| 财务费用 | 8,193,228.82 | 5,491.94 | 6,835,360.21 | 5,958.76 |
| 三、营业利润 | 25,864,255.60 | -14,126,997.23 | 32,541,231.41 | -3,043,199.92 |
| 加：投资收益 | -9,091,318.41 | 20,277,364.80 | -9,372,329.55 | 12,775,840.73 |
| 补贴收入 | 518,824.00 | 155,820.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | 22,609.31 | 14,587.20 | 21,430.00 | 10,570.00 |
| 减：营业外支出 | 39,277.84 | 1,125.00 | 282,431.36 | 21,042.00 |
| 四、利润总额 | 17,275,092.66 | 6,319,649.77 | 22,907,900.50 | 9,722,168.81 |
| 减：所得税 | 2,806,527.60 | 0.00 | 2,636,209.68 | 0.00 |
| 少数股东损益 | 8,772,711.24 | 0.00 | 9,692,248.48 | 0.00 |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润 | 5,695,853.82 | 6,319,649.77 | 10,579,442.34 | 9,722,168.81 |
| 加：年初未分配利润 | 4,009,096.28 | 2,901,032.01 | -6,058,399.24 | -6,309,189.98 |
| 其他转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、可供分配的利润 | 9,704,950.10 | 9,220,681.78 | 4,521,043.10 | 3,412,978.83 |
| 减：提取法定盈余公积 | 631,964.98 | 631,964.98 | 341,297.88 | 341,297.88 |
| 提取法定公益金 | 0.00 | 0.00 | 170,648.94 | 170,648.94 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 利润归还投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、可供投资者分配的利润 | 9,072,985.12 | 8,588,716.80 | 4,009,096.28 | 2,901,032.01 |
| 减：应付优先股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、未分配利润 | 9,072,985.12 | 8,588,716.80 | 4,009,096.28 | 2,901,032.01 |
| 利润表（补充资料） |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.自然灾害发生的损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 | 3,085,947.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 .债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6 .其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**单位负责人：付景林 单位主管会计工作的负责人：张元琴 会计机构负责人：丁明锋**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | |
| 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | 512,994,075.86 | 135,891,093.26 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 33,691,651.62 | 15,526,944.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 546,685,727.48 | 151,418,037.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 455,653,901.69 | 82,589,092.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,776,134.67 | 4,749,428.87 |
| 支付的各项税费 | 7,705,742.47 | 2,320,113.03 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 47,704,365.22 | 41,622,035.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 535,840,144.05 | 131,280,670.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,845,583.43 | 20,137,367.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资所收到的现金 | 440,000.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 112,000.00 | 2,112,000.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 552,000.00 | 2,112,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金 | 103,432,045.90 | 4,993,495.00 |
| 投资所支付的现金 | 7,970,000.00 | 15,620,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 111,402,045.90 | 20,613,495.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,850,045.90 | -18,501,495.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 | 0.00 |  |
| 借款所收到的现金 | 180,000,000.00 |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 180,000,000.00 | 0.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 75,000,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 8,474,179.00 |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 18,086,853.76 |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 101,561,032.76 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 78,438,967.24 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -21,565,495.23 | 1,635,872.84 |
| 现金流量表补充资料 |  |  |
| 1 .将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | 5,695,853.82 | 6,319,649.77 |
| 加：计提的资产减值准备 | 14,668,184.53 | 10,919,368.97 |
| 固定资产折旧 | 3,226,192.43 | 171,540.82 |
| 无形资产摊销 | 6,478,517.81 | 147,289.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,894.80 |  |
| 待摊费用减少（减：增加） |  |  |

**现金流量表**

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2006年1-12月

单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预提费用增加（减：减少） | 1,759,784.03 | -2,069,279.73 |
| 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 | 8,278,330.44 |  |
| 投资损失（减：收益） | 1,636,821.09 | -27,731,862.12 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |
| 存货的减少（减：增加） | -24,334,491.00 | -3,233,074.01 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -64,329,708.79 | 10,613.99 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 48,955,576.73 | 35,576,203.87 |
| 其他 | 26,916.30 | 26,916.30 |
| 少数股东损益 | 8,772,711.24 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,845,583.43 | 20,137,367.84 |
| 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 | 52,999,626.91 | 6,629,391.91 |
| 减：现金的期初余额 | 74,565,122.14 | 4,993,519.07 |
| 加：现金等价物期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -21,565,495.23 | 1,635,872.84 |

**会计机构负责人：丁明锋**

**单位负责人：付景林 单位主管会计工作的负责人：张元琴**

资产减值准备明细表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | 3,206,590.36 | 3,944,485.75 |  |  |  | 7,151,076.11 |
| 其中：应收账款 | 3,097,198.75 | 604,905.82 |  |  |  | 3,702,104.57 |
| 其他应收款 | 109,391.61 | 3,339,579.93 |  |  |  | 3,448,971.54 |
| 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 |  | 3,269,201.46 |  |  |  | 3,269,201.46 |
| 其中：库存商品 |  | 639,768.65 |  |  |  | 639,768.65 |
| 原材料 |  | 1,831,565.29 |  |  |  | 1,831,565.29 |
| 发出商品 |  | 797,867.52 |  |  |  | 797,867.52 |
| 四、长期投资减值准备 合计 | 8,076,457.45 | 8,699,325.67 | 1,244,828.35 |  | 1,244,828.35 | 15,530,954.77 |
| 其中：长期股权投资 | 8,076,457.45 | 8,699,325.67 | 1,244,828.35 |  | 1,244,828.35 | 15,530,954.77 |
| 长期债权投  资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备 合计 | 619,506.54 |  |  |  |  | 619,506.54 |
| 其中：房屋、建筑物 | 44,760.00 |  |  |  |  | 44,760.00 |
| 机器设备 | 574,746.54 |  |  |  |  | 574,746.54 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 11,902,554.35 | 15,913,012.88 | 1,244,828.35 |  | 1,244,828.35 | 26,570,738.88 |

**单位负责人：付景林 单位主管会计工作的负责人：张元琴 会计机构负责人：丁明锋**

股东权益变动表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 行次 | 本年数 | 上年数 |
| 一、股本： |  |  |  |
| 年初余额 | 1 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 |
| 本年增加数 | 2 |  |  |
| 其中：资本公积转入 | 3 |  |  |
| 盈余公积转入 | 4 |  |  |
| 利润分配转入 | 5 |  |  |
| 本年减少数 | 6 |  |  |
| 年末余额 | 7 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 |
| 二、资本公积： |  |  |  |
| 年初余额 | 8 | 2,798,887.64 |  |
| 本年增加数 | 9 | 0.00 | 2,798,887.64 |
| 其中：股本溢价 | 10 |  |  |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 11 |  |  |
| 接受现金捐赠 | 12 |  |  |
| 股权投资准备 | 13 |  | 2,798,887.64 |
| 拨款转入 | 14 |  |  |
| 关联交易差价 | 15 |  |  |
| 其他资本公积 | 16 |  |  |
| 本年减少数 | 17 |  |  |
| 其中：转增股本 | 18 |  |  |
| 年末余额 | 19 | 2,798,887.64 | 2,798,887.64 |
| 三、法定和任意盈余公积： |  |  |  |
| 年初余额 | 20 | 341,297.88 |  |
| 本年增加数 | 21 | 11,294,249.52 | 341,297.88 |
| 其中：从净利润中提取数 | 22 | 631,964.98 | 341,297.88 |
| 其中：法定盈余公积 | 23 | 631,964.98 | 341,297.88 |
| 任意盈余公积 | 24 |  |  |
| 法定公益金转入数 | 25 | 10,662,284.54 |  |
| 本年减少数 | 26 |  |  |
| 年末余额 | 27 | 11,635,547.40 | 341,297.88 |
| 其中：法定盈余公积 | 28 | 11,635,547.40 | 341,297.88 |
| 四、法定公益金： |  |  |  |
| 年初余额 | 29 | 10,662,284.54 | 10,491,635.60 |
| 本年增加数 | 30 |  | 170,648.94 |
| 其中：从净利润中提取数 | 31 |  | 170,648.94 |
| 本年减少数 | 32 | 10,662,284.54 |  |
| 年末余额 | 33 | 0.00 | 10,662,284.54 |
| 五、未分配利润： |  |  |  |
| 年初未分配利润 | 34 | 4,009,096.28 | -6,058,399.24 |
| 本年净利润（净亏损以“一”号填列） | 35 | 5,695,853.82 | 10,579,442.34 |
| 本年利润分配 | 36 | 631,964.98 | 511,946.82 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“一”号填列） | 37 | 9,072,985.12 | 4,009,096.28 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人：张元琴 会计机构负责人：丁明锋

**财务报表附注**

一、公司简介

1、大唐高鸿数据网络技术股份有限公司简介

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名贵州中国第七砂轮股份 有限公司，系经贵州省经济体制改革委员会于1992年10月28日以黔体改股字（1992） 26号文批准,由中国 七砂集团有限责任公司（原中国第七砂轮厂，以下简称“七砂集团''）、中国第六砂轮厂（现已并入“七砂集 团''）及贵州省电力局共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，于1994年1月20日正式成立， 领取了注册号为21443062的《企业法人营业执照》，本公司设立时的股本为人民币6,252万元。

1995年9月6日，经本公司临时股东大会特别会议决议，并经贵州省体改委以黔体改企字[1995]9号 文批准、贵州省国有资产管理办公室以黔国资综评确[1995]103号文确认，本公司以增资扩股方式吸收了 七砂集团下属的磨料生产线等经营性资产及第七砂轮厂进出口公司的全部资产及相关负债，从而扩大本公 司的经营规模。经此次增资后，本公司股本增加为人民币12,800万元。

1997年7月18日，本公司经贵州省人民政府以黔府函[1997]151号文审核批准，并于1998年4月21 日经中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]75号文审核批复，于1998年4月27日向社会公开发行人 民币普通股4,500万股，股本总额增加为17,300万元。本公司4,500万股人民币普通股于1998年6月9日 在深圳证券交易所系统挂牌上市交易。

本公司于2000年向所有股东按每10股送3股红股，共送出5,190万股，经此次送股后，本公司实收股 本增至22,490万元。

2003年3月3日，经国家财政部财企（2002） 532号文件批准，贵州达众磨料磨具有限责任公司（以 下简称“达众公司''）受让七砂集团持有的本公司国家股6728.341万股。

2003年5月12日，经股东大会批准，本公司以所拥有的从事磨料磨具业务的资产（包含相关负债） 对达众公司投资，投资额6171.99万元，占其注册资本的比例17.79%。

2003年5月19 0，经股东大会批准，本公司进行重大资产置换。本公司将所拥有的贵州七砂进出 口公司（以下简称“七砂进出口公司''）100%权益及从事磨料磨具业务的资产（包含相关负债）换出，换入 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司（以下简称“高鸿有限''）83.165%的权益。

2003年5月资产重组完成后，本公司名称由“贵州中国第七砂轮股份有限公司''变更为“大唐高鸿数据 网络技术股份有限公司2003年11月27日贵州省工商行政管理局换发了《企业法人营业执照》，注册号： 5200001202072，法定代表人：付景林，注册资本：人民币22,490万元。

2005年10月31日，电信科学技术研院（以下简称“电研院”）与北京奈特高科科技有限公司（以下简 称：“奈特高科''）签署了《股份转让协议》，2005年12月08日签署了《关于转让价款的补充协议》。根据 协议及其补充协议，电信研究院将其持有的高鸿股份12,415,000股转让给奈特高科，占高鸿股份总股本的 5.52%。本次转让已经国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2005]1548号）“关于大唐高鸿数据网络 技术股份有限公司国有股权转让有关问题的批复''批准。本次转让完成后，电信院持有高鸿股份40,413,491 股，占高鸿股份总股本的17.97%，股份性质仍为国有法人股；奈特高科持有高鸿股份12,415,000股，占高 鸿股份总股本的5.52%，股份性质为非国有股，股权过户已于2006年6月20日完成。

2005年12月27日，国务院国资委向贵州省国资委下发国资产权[2005]1577号文“关于大唐高鸿数据 网络技术股份有限公司国有股划转有关问题的批复''，同意将原贵州省国有资产管理局持有的上市公司国 家股12,415,000股划转给贵州省金茂国有资产经营有限责任公司，股份性质为国家股，股权过户已于2006 年6月19日完成。

2005年12月31日，电信研究院与贵州省金茂国有资产经营有限责任公司（以下简称“贵州金茂''）签 定了股权转让协议，拟收购划转到贵州金茂名下的公司国家股12,415,000股，有关股权转让审批手续已经 贵州省人民政府（黔府函[2006]27号）《省人民政府关于将贵州省金茂国有资产经营有限责任公司所持大 唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让电信科学技术研究院持有的批复》和国务院国资委（国资产 权[2006]415号文）《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让有关问题的批复》批准，股份性 质为国有法人股，股权过户已于2006年6月20日完成。

报告期内公司实施了股权分置改革方案，公司流通股股东每持有10股流通股获得原非流通股股东支 付的3股对价股份，公司的股份总数未发生变动，股份结构发生了变化。2006年6月30日，公司股权分 置改革方案实施完毕。

经营范围：多业务宽带电信网络产品、通信器材、通信终端设备、仪器仪表、电子计算机软硬件及外 购设备、系统集成的技术开发、转让、咨询、服务及制造、销售，通信及信息系统工程设计、信息服务； 自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

2、股权关系及基本组织架构

国务院国有资产监督管理委员会

100%,

电信科学技术研究院

100%

19.

|电信科学技术研究院第十研究所|

22%

30. 34%

6.26%

大唐电信科技股份有限公司

15.

465%

5.41%**「**

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

83.165%,

51%

I西安大唐I

I

1. 37%

|北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 v 70%

30%

|北京奈特时代科技发展有限公司|

50. 93%

太仓市浏家港石油有限责任公司 |

京大唐高鸿软件技术有限公司I

80**婶**

北京大唐高鸿通信技术有限公司

二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务的编制方法

**（一）会计制度**

本公司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**

本公司会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

**（四）记账基础和计价原则**

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

发生的外币业务，按发生当月一日中国人民银行公布的市场中间价折合本位币记账。月末对货币性项 目的外币金额按期末中国人民银行公布的市场中间价进行调整，发生的差额，属于购建固定资产有关的借 款产生的汇兑损益，且在其尚未交付使用前的，按照借款费用资本化的原则进行处理，计入有关固定资产 的购建成本；属于筹建期的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期损益。

（六）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为 已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

（七）短期投资核算方法

1. 取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税 费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货 币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

1. .短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项 投资为基础计提跌价损失准备。

1. .短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏账核算方法

1. 坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产 可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明， 确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

2 .坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

1. 坏账准备的计提方法和计提比例

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

（1）本公司根据董事会的决定，依据债务单位的实际财务状况、偿债能力等相关信息，确定按账龄 计提坏账准备的具体方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 计提比例（%） |  |
|  | 应收账款 |  | 其他应收款 |
| 1年以内 | 0. 5 |  | 0.5 |
| 1—2年 | 2 |  | 2 |
| 2—3年 | 10 |  | 10 |
| 3—4年 | 30 |  | 30 |
| 4—5年 | 50 |  | 50 |
| 5年以上 | 100 |  | 100 |

（2）对于某项年末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项，例如：债务单位 所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等，导致该项应收款项如果按照 与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账 准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详 细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

（九）存货核算方法

1. .存货分类

存货分类为：物资采购、原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、低值 易耗品等。

1. .取得和发出的计价方法

各项存货取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本，其余费用不计入成本，包括 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用、仓储费用以及不能归属于使存货达到目前场所和状态的其 他支出。

原材料发出采用移动加权平均法，其他存货发出成本以加权平均法计算确定。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交 易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。中期末及年末，公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货 的价值计入当年损益类账项。

1. 存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原 因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于 数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

1. 存货可变现净值的确定

存货可变现净值，是指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的 估计费用后的价值。存货可变现净值按其形态分别确定：

库存商品，按其预计售价减去处置费用、相关的税金后的余额确定；

在产品，按其产成品的预计售价减去至完工时尚需发生的成本、处置费用后的余额确定；

其他存货，按现行重置成本确定。

**（十）长期投资核算方法**

1. .取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债 的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产 的账面价值为基础确定其入账价值。

1. 长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。对被投资单位能实施控制、 共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资 差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按10年平均摊销。初始投 资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积。财会[2004]3号文生效以前发生的股权 投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额贷差按财会[2004]3号文处理。

1. 长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折 价。

1. 长期投资减值准备的计提

中期末及年末，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可 收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期 投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。自2004年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发 生的股权投资差额按财会[2004]3号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十一）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。年末，按照委托贷款合同规定的利率 计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额 的，则计提相应的减值准备。

（十二）固定资产计价和折旧方法

1. .固定资产标准

本公司将使用期限在1年以上，单位价值在人民币2000元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设 备、器具等资产，作为固定资产。

1. 固定资产的分类

房屋附属设施、仪器仪表、电子设备与一般通用设备、运输工具一小型车辆、办公家具及管理用 具。

3 .固定资产的取得计价

遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币 性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的 补价）为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者 作为入账价值；如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于30%的，则按最低租赁付款额作为入账值。

1. 固定资产折旧计提方法

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间 内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚 可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产 尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产 尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修 费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独 计提折旧。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋附属设施 | 10 | 5% | 9.50% |
| 仪器仪表 | 8 | 5% | 11.88% |
| 电子设备与一般通用设备 | 5 | 5% | 19.00% |
| 运输工具 小型车辆 | 8 | 5% | 11.88% |
| 办公家具及管理用具 | 8 | 5% | 11.88% |

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧 率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方 法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

1. 固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低 于账面价值的，按预计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。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十三）在建工程核算方法

1. .取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核 算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

1. .在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落 后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

**（十四）无形资产核算方法**

1. **取得的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性 交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补 价）为基础确定其入账价值。

1. 摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限 平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

1. .无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价 值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十五）长期待摊费用摊销方法

1. 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

1. .其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十六）借款费用的会计处理方法

1. 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期 损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生； 借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到 预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

1. **借款费用资本化期间**

按季度计算借款费用资本化金额。

1. 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数X借款加权平均利 率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十七）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务金额能够可靠地计量。

（十八）收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制 权；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

1. .提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实 现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负 债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

1. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（十九）所得税的会计处理方法

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

**（二十）本年度主要会计政策、会计估计的变更及其影响**

1. **.会计政策变更：无。**
2. **.会计估计变更**

**（1）坏账准备计提方法及比例变更**

为了更合理反映应收款项的坏账风险，细化了账龄和坏账准备计提比例，本公司于2006年8月14 日召开临时股东大会批准，从2006年1月1日起变更了坏账准备的账龄及计提比例，具体如下：

本公司原坏账准备的账龄及计提比例为：

账 龄 计提比例（％）

应收账款 其他应收款

三年以下 2 0.5

三年以上

50

50

本公司变更后坏账准备的账龄及计提比例为:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 计提比例（％） |  |
|  | 应收账款 |  | 其他应收款 |
| 1年以内 | 0.5 |  | 0.5 |
| 1—2年 | 2 |  | 2 |
| 2—3年 | 10 |  | 10 |
| 3—4 | 30 |  | 30 |
| 4—5年 | 50 |  | 50 |
| 5年以上 | 100 |  | 100 |

使本年净利润的增加2,684,539.04元。

该项会计估计变更

**（2）固定资产折旧方法及年限变更**

为了更合理反映公司固定资产的折旧情况，细化固定资产的分类标准和折旧年限 日召开临时股东大会，从2006年1月1日起变更了固定资产折旧的分类标准及折旧年限，具体如下:

经2006年8月14

变更前的固定资产分类及折旧政策:

使用年限（年）

年折旧率（%）

运输设备

5-8年

12.00-19.2

电子及办公设备

5-8年

12.00-19.2

变更后的固定资产分类及折旧政策:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋附属设施 | 10 | 5% | 9.50% |
| 仪器仪表 | 8 | 5% | 11.88% |
| 电子设备与一般通用设备 | 5 | 5% | 19.00% |
| 运输工具 小型车辆 | 8 | 5% | 11.88% |
| 办公家具及管理用具 | 8 | 5% | 11.88% |

该项会计估计变更使本年净利润增加

401,408.17 元。

（二十一）合并财务的编制范围及程序

1 .合并财务报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的 个别财务以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与 子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

1. 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。
2. .少数股东权益的确认

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确 定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司对子公司的股权投资收益 后的余额计算确定。

三、税项

（一）流转税及附加

1. 流转税

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应税项目 | 税种 | 税率 |
| 产品销售收入 | 增值税 | 17% |
| 材料转让收入 | 增值税 | 17% |
| 租金收入、技术收入 | 营业税 | 5% |
| 资金占用费收入 | 营业税 | 5% |
| 工程收入 | 营业税 | 3% |

本公司之控股子公司高鸿软件依据京国税【2000】187号文件，在销售软件产品时享受增值税即征即退 的税收优惠政策。

1. .城市维护建设税

按流转税税额的5%、7%计算和缴纳。

1. .教育费附加

按流转税税额的3%计算和缴纳。

（二）企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为33%。子公司及 分公司执行的具体税率如下：

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司33%

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司北京分公司33%

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司7.5%

北京大唐高鸿软件技术有限公司0%（现处于免税期2006.1.1-2008-12.31）

北京大唐高鸿通信技术有限公司0%（现处于免税期2006.1.1-2008-12.31）

北京奈特时代科技发展有限公司7.5%

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司贵阳分公司33%

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司上海分公司33%

（1） 本公司之子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司2001年12月获得了新准字第GF6081号的 新技术企业批准证书，经北京市国税局京国税函（2003） 97号文及海淀区国家税务局海国税批复（2003） 第03415号文件批复，自2002年1月1日至2004年12月31日免征企业所得税，自2005年1月1日至 2007年12月31日企业所得税税率减半为7.5%。

（2） 本公司之子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司2005年11月获得了京科高字0611008A13978 号的高新技术企业批准证书，根据北京市国家税务局《转发国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（试 行）〉的通知》的通知（京国税发[2005]273号）文件和《关于贯彻执行国家税务总局印发〈企业所得税减 免税管理办法〉的通知》（京国税发[1997]130号）文件规定，公司自2006年1月1日起至2008年12月 31日免征企业所得税，自2009年1月1日起至2011年12月31日所得税税率减半为7.5%。

（3） 本公司之子公司北京大唐高鸿通信技术有限公司2006年1月*9*日获得了京科高字0611008A13978 号的高新技术企业批准证书，根据北京市国家税务局《转发国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（试 行）〉的通知》的通知（京国税发[2005]273号）文件和《关于贯彻执行国家税务总局印发〈企业所得税减 免税管理办法〉的通知》（京国税发[1997]130号）文件规定，公司自2006年1月1日起至2008年12月 31日免征企业所得税，自2009年1月1日起至2011年12月31日所得税税率减半为7.5%。

（4） 本公司之子公司北京奈特时代科技发展有限公司获得北京市海淀区地方税务局（2003）189号文 批复，自2003年1月1日至2004年12月31日免征企业所得税，自2005年1月1日至2007年12月31 日所得税税率减半为7.5%。

**四、控股子公司及合营企业**

**（一）公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（金额单位：人民币万元）：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位  全称 | 业务  性质 | 注册资本 | 经营范围 | 母公司 实际投 资额 | 母公司 控股比 例（%） | 合并范围 内控股比 例（%） | 是 否 合 并 | 备注 |
| 北京大唐高鸿数 据网络技术有限 公司（简称：高  鸿有限） | 有限  责任 | 14,625 | 货物进出口、技术进出口、代理 进出口；法律、行政法规、国务 院决定禁止的，不得经营；法律、 行政法规、国务院决定决定规定 应经许可的，经审批机关批准并 经工商行政管理机关登记注册 后方可经营；法律、行政法规、 国务院决定未规定许可的，自主 | 11,940 | 83.165 | 83.165 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位  全称 | 业务  性质 | 注册资本 | 经营范围 | 母公司 实际投 资额 | 母公司 控股比 例（%） | 合并范围 内控股比 例（%） | 是  否  合 并 | 备注 |
|  |  |  | 选择经营项目开展经营活动。 |  |  |  |  |  |
| 北京奈特时代科  技发展有限公司  （简称：奈特时 代） | 有限  责任 | 1000 | 自营和代理各类商品及技术的 进出口业务，但国家限定公司经 营或禁止进出口的商品和技术 除外；法律、行政法规、国务院 决定禁止的，不得经营；法律、 行政法规、国务院决定规定应经 许可的，经审批机关批准并经工 商行政管理机关登记注册后方 可经营；法律、行政法规、国务 院决定未规定许可的，自主选择 经营项目开展经营活动。 | 2,397 | 51 | 51 | 是 |  |
| 北京大唐高鸿软 件技术有限公司  （简称：高鸿软 件） | 有限  责任 | 3,000 | 法律、行政法规、国务院决定禁 止的，不得经营；法律、行政法 规、国务院决定规定应经许可 的，经审批机关批准并经工商行 政管理机关登记注册后方可经 营；法律、行政法规、国务院决 定未规定许可的，自主选择经营 项目开展经营活动。 | 420 | 70 | 100 | 是 |  |
| 北京大唐高鸿通 信技术有限公司  （简称：高鸿通 信） | 有限  责任 | 1,000 | 从事新兴通信技术的研究、开 发、应用与销售。法律、法规禁 止的，不经营；应经审批的，未 获批准前不经营；法律、法规未 规定审批的，自主选择经营项 目，开展经营活动。 | 420 | 80 | 100 | 是 |  |
| 太仓市浏家港石 油有限责任公司  （以下简称浏家 港石油公司） | 有限  责任 | 2,040.66 | 批发、零售柴油、船用油、润滑 油、渔需物资、钢材、纺织品、 燃料油，石油销售系统集成、技 术服务、信息服务。 | 1,039.3  6 | 50.93 | 50.93 | 否 |  |

（二）未纳入合并财务表范围的子公司：

1. 未合并的子公司及其原因

太仓浏家港石油有限责任公司，拟转让，故未纳入合并范围。

2 .对财务状况及经营成果的影响

未纳入合并财务报表范围的子公司加总的资产总额为3067万元，占母、子公司资产总额的 8.6%； 销售收入为72万元，占母、子公司收入总额的0.2 %；净利润-111万元。对未纳入合并财务表范围的子 公司的净利，母公司已按权益法核算计入投资收益-56.53万元。

五、合并财务表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

（一）货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末数 | 年初数 |
| 现金 | 513, 425. 25 | 366,824.14 |
| 银行存款 | 52,476,020. 14 | 40,453,165.67 |
| 其他货币资金 | 30,992,861.88 | 46,640,958.93 |
| 合计 | 83, 982,307.27 | 87,460,948.74 |
| 其中美元：外币金额 | 75,728.33 | 64.91 |
| 折算汇率 | 7.81 | 8.07 |
| 折合人民币 | 591,339.81 | 523.84 |

1. 其他货币资金年末余额包括银行承兑汇票保证金15, 789, 852. 75元，信用证保证金5, 192, 827. 61 元，定期存单10,000,000.00元用于质押，作用高鸿有限在中信望京支行开立银行承兑汇票的保证；年初 余额包括北京银行定期存单1, 000, 000. 00元，期限2005年3月23日至2006年3月22日，用于北京银行 借款10, 000, 000. 00元的质押；承兑期三个月以上的银行承兑汇票保证金11, 895, 826. 60元。
2. 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

现金及现金等价物 2006年12月31日 2005年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 货币资金年末余额 | 83,982,307.27 | 87,460,948.74 |
| 减：用于质押的定期存款 | 10, 000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 承兑期三个月以上的银行承兑汇票保证金存款 | 15,789,852.75 | 11,895,826.60 |
| 信用证保证金存款 | 5,192,827.61 |  |
| 加：现金等价物年末余额 |  |  |
| 现金及现金等价物年末余额 | 52,999,626.91 | 74,565,122.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -21, 565, 495. 23 | -10,269,939.95 |

**（二）应收账款**

1 .应收账款年末余额按账龄列示如下:

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额占余额比例  (%) | | 坏账准备 | 坏账准备  比例(%) | 金 额 | 占余额比  例(%) | 坏账准备坏账准备  比例(%) | |
| 1年以内 | 112,177,279.70 | 65.20 | 560,886.40 | 0.5 | 100,908,544.20 | 67.96 | 2,018,170.89 | 2 |
| 1至2年 | 41,472,470.74 | 24.11 | 829,449.42 | 2 | 45,318,122.06 | 30.52 | 906,362.44 | 2 |
| 2至3年 | 16,119,405.30 | 9.37 | 1,611,940.53 | 10 | 1,995,781.04 | 1.34 | 39,915.62 | 2 |
| 3至4年 | 2,179,043.06 | 1.27 | 653,712.92 | 30 | 265,499.60 | 0.18 | 132,749.80 | 50 |
| 4至5年 | 92,230.60 | 0.05 | 46,115.30 | 50 | 0.00 |  |  |  |
| **合计** | **172,040,429.40** | **100.00** | **3,702, 104.57** |  | **148,487,946.90** | **100** | **3,097, 198.75** |  |

1. 年末应收账款中前5名客户的欠款金额合计63,307,455.25元，占应收账款总额的36.80%。
2. 年末应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。
3. 应收账款年末数比年初数增加23,552,482.50元，增加比例为15.86%，增加原因为：系本年销售 规模扩大，应收货款增加所致。
4. 其他应收款

1 .其他应收款年末余额按账龄列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 年末 | 数 |  |  | 年 初 | 数 |  |
| 账 龄 | 金 额 | 占余额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备  比例(%) | 金 额 | 占余额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备  比例(%) |
| 1年以内 | 15,813,677.02 | 54.31 | 79,068.38 | 0.5 | 6,783,753.08 | 31.01 | 33,918.77 | 0.5 |
| 1至2年 | 564,271.82 | 1.94 | 11,285.43 | 2 | 4,139,835.39 | 18.92 | 20,699.18 | 0.5 |
| 2至3年 | 2,319,530.40 | 7.97 | 231,953.04 | 10 | 10,954,732.71 | 50.07 | 54,773.66 | 0.5 |
| 3至4年 | 10,422,215.63 | 35.79 | 3,126,664.69 | 30 |  |  |  |  |
| **合计** | **29,119,694.87** | **100.00** | **3,448, 971.54** |  | **21,878, 321.18** | **100** | **109,391.61** | **0.5** |

1. 年末其他应收款中欠款金额前五名金额合计25,826,565.26元，占其他应收款总金额89%。
2. .年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称 金额 性质或内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 贵州达众磨料磨具有限公司 | 16, 667, 595. 01 | 往来款 |
| 太仓市浏家港石油有限责任公司 | 7, 800, 000. 00 | 往来款 |
| 北京市三通建材经营总公司 | 600, 000. 00 | 往来款 |
| 北京兴南物业管理拆迁有限公司 | 500, 000. 00 | 往来款 |
| 内蒙古自治区文化体育重点工程建设指挥部 | 258,970. 25 | 履约保证金 |
| 合计 | 25, 826, 565. 26 |  |

1. 年末其他应收款中无持本公司5%(含5%以上)表决权股份的股东单位欠款。
2. 他应收款年末数比年初数增加7,241,373.69元，增加比例为33.1 %，增加的主要原因为：本期支付太仓市浏家港石油有限责任公司往来款增加520万元和支付贵州达众磨料磨具有限公司369万元往来款 所致。

（四）预付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.  账龄 | 预付账款年末余额按账龄列示如下：  年末数 | | 年初数 | |
| 金额 | 占预付账款总额的比例％ | 金额 占预付账款总额的比例％ | |
| 1年以内 | 65,926,112.97 | 65.13 | 72,127,331.35 | 80.15 |
| 1至2年 | 33,399,340.50 | 32.99 | 16,992,333.65 | 18.88 |
| 2至3年 | 1,260,576.36 | 1.25 | 716,336.35 | 0.8 |
| 3至4年 | 484,305.04 | 0.48 | 159,752.54 | 0.18 |
| 4至5年 | 159,752.54 | 0.16 | - | - |
| 5年以上 | - | - | - | - |
| **合计** | **101,230,087.41** | **100.00** | **89,995,753.89** | **100** |

1. 年末预付账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
2. 预付账款年末数比年初数增加11,234,333.52元，增加比例为12.48%,增加原因为：业务规模增加 预付账款相应增加所致。

（五）存货

年末数 年初数

项目

余额 存货跌价准备 余额 存货跌价准备

|  |  |
| --- | --- |
| 在途物资 | - - 151,190.64 - |
| 原材料  低值易耗品 库存商品 自制半成品 在产品 委托加工物资 发出商品 | 15,356,850.45 1,831,565.29 14,746,599.95 -  5,100.12 - 18,520.11 -  90,747,339.90 639,768.65 80,165,194.38 -  25,167.07 - - -  9,960,972.86 - 5,702,671.54 -  340,012.30 - 366,818.14 -  32,625,188.55 797,867.52 23,575,145.49 - |
| 合计 | 149,060,631.25 3,269,201.46 124,726,140.25 |

存货年末数比年初数增加21,065,289.54元，增加比例为17 %,增加原因为：主要系库存商品及发出 商品增加所致。

（六）长期投资：

e 口 年 末数 年初数

项 目

账面余额 减值准备 账面余额 减值准备

长期股权投资 85,242,999.83 15, 530,954. 77 87, 431, 820. 93 8, 076, 457. 45

长期债权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 | 计 85,242,999.83 15,530,954.77 | | | 87,431,820.93 | 8,076,457.45 | | |
| **1.长期股权投资**： | |  |  |  |  |  |  |
| **(1)其他股权投资：** | |  |  |  |  |  |  |
| **A.** | **成本法核算的股权投资：** | |  |  |  |  |  |
| 被投资单位名称 | | 顼旻+ , 占被投资单位  投资起止  注册资本比例  期 ，、  (%) | | 年初余额 | 本年投资增减额 | | 年末账面余额 |
| 贵州达众磨料磨具有限公司 | |  | 17.79 | 61,719,921.46 |  |  | 61,719,921.46 |
| 交通银行 |  |  | 0.1 | 1,747,000.02 |  |  | 1,747,000.02 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | |  | 0.104 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 合 计 |  |  |  | 67,466,921.48 |  |  | 67,466,921.48 |
| **B.权益法核算的对子公司股权投资:** | | |  |  |  |  |  |
|  | 占被投 |  | 本年权益增减额 | |  | 年末余额 |  |
| 投资单位名称 | 投资起止资单位 | 年初余额 |  | 其中 |  |  |  |
| 期 注册资  本比例 | 本年合计 | 投资成本确认收益 | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 太仓市浏家港石  油有限责任公司 | 2005.12.14 50.93% | 9,200,690.92 | -565,343.70 | -565,343.70 | 9,200,690.92 | -565,343.70 | 8,635,347.22 |
| 北京达信通科技  有限公司 |  | 440,211.23 | -440,211.23 | -440,000.00 -21 1.23 | 500,000.00 | -500,000.00 |  |
| 合 计 |  | 9,640,902.15 | -1,005,554.93 | -440,000.00 -565,554.93 | 9,700,690.92 | -1,065,343.70 | 8,635,347.22 |

1. **长期投资减值准备**
2. **长期股权投资减值准备:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 计提原因 |
| 贵州达众磨料磨具有限公司 | 6,831,629.10 | 8,699,325.67 |  | 15,530,954.77 | 连续亏损 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,244,828.35 |  | 1,244,828.35 |  | 价值回升转回 |
| 合计 | 8,076,457.45 | 8,699,325.67 | 1,244,828.35 | 15,530,954.77 |  |

1. **构成合并价差的股权投资差额:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 年初数 | 本年摊销额本年其他减少 | 年末余额 |
| 北京奈特时代科  技发展有限公司 | 11,832,661.64 | 初始成本大  于所享有的份  额 | 10年 10,323,997.29 | 1,183,266.16 | 9,140,731.13 |
| 合计 | 11,832,661.64 |  | 10,323,997.29 | 1,183,266.16 | 9,140,731.13 |

1. 长期投资年末数比年初数减少9, 643, 318. 42元，减少比例为12 %，其主要原因为:
2. 子公司北京奈特时代科技发展有限公司转让对北京达信通科技有限公司的投资减少440,211.23

yCo

1. 确认太仓市浏家港石油有限公司投资损失减少565, 343. 70元。

（3） 对子公司北京奈特时代科技发展有限公司的股权投资差额摊销减少1, 183, 266. 16元。

（4） 提取长期投资减值准备8, 699, 325. 67元和减值准备转回1, 244, 828. 35元而减少7, 454, 497. 32 /元。

（七）固定资产及累计折旧

1 .固定资产原价及累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **原值** | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 仪器仪表 | 11,998,882.67 | 33,357,888.02 |  | 45,356,770.69 |
| 运输工具一小型车辆 | 3,058,231.00 | 160,000.00 |  | 3,218,231.00 |
| 房屋附属设施 | 230,000.00 | — |  | 230,000.00 |
| 电子设备和一般通用设备 | 8,451,709.01 | 6,598,360.55 |  | 15,050,069.56 |
| 办公家具及管理用具 | 647,560.36 | 79,324.00 |  | 726,884.36 |
| 合计 | 24,386,383.04 | 40,195,572.57 |  | 64,581,955.61 |
| **累计折旧** | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 仪器仪表 | 8,957,188.44 | 1,539,036.46 |  | 10,496,224.90 |
| 运输工具一小型车辆 | 1,629,837.54 | 483,551.80 |  | 2,113,389.34 |
| 房屋附属设施 | 69,000.00 | 24,245.81 |  | 93,245.81 |
| 电子设备和一般通用设备 | 5,705,677.61 | 1,050,155.63 |  | 6,755,833.24 |
| 办公家具及管理用具 | 320,618.81 | 129,202.73 |  | 449,821.54 |
| 合计 | 16,682,322.40 | 3,226,192.43 |  | 19,908,514.83 |
| **净值** | 7,704,060.64 |  |  | 44,673,440.78 |
| 2.减值准备 |  |  |  |  |
| **固定资产减值准备** | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 仪器仪表 |  |  |  |  |
| 运输工具一小型车辆 | 44,760.00 |  |  | 44,760.00 |
| 房屋附属设施 |  |  |  |  |
| 电子设备和一般通用设备 | 574,746.54 |  |  | 574,746.54 |
| 办公家具及管理用具 |  |  |  |  |
| 合计 | 619,506.54 |  |  | 619,506.54 |

1. 本年由在建工程转入固定资产原价为33,357,888.02元。
2. 固定资产原值年末数比年初数增加40,195,572.57元，增加比例为164.83%，增加原因为：主要是

因为本年VOIP虚拟运营平台增加所致。

（八）在建工程

1. 在建工程明细如下:

工程名称

预算数（万元） 资金来源 备注

3,000.00 其他

2,641.00 其他

VOIP虚拟运营项目

数据线缆建设项目

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **大唐高鸿数据网络技术股份有限公司** | **2006年度** | **财务报表附注** |
| 3G传送网项目投资 | 3,002.50 | 其他 |
| RDID试点工程示范基础投资 | 1,800.00 | 其他 |
| RFID产业化投资 | 1,909.00 | 其他 |
| 国家发改委“信息安全专项基金”项目 | 3,000.00 | 其他 |
| 沈阳产业园办公用房及配套用房投资 | 2,087.60 | 其他 |

合计 17,440.1

1. 在建工程项目本年变动情况如下：

本期转入固定

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 年初数 | 本年增加数 | 资产 | 其他减少数 | 年末数 |
| VOIP虚拟运营项目 | 28,566,748.64 | 4,791,139.38 | 33,357,888.02 |  |  |
| 数据线缆建设项目  3G传送网项目投资 | 18,189,067.72 | 30,025,000.00 |  | 18,189,067.72 | 30,025,000.00 |
| RDID试点工程示范基 础投资 |  | 12,500,000.00 |  |  | 12,500,000.00 |
| RFID产业化投资 |  | 19,090,000.00 |  |  | 19,090,000.00 |
| 国家发改委“信息安 全专项基金”项目 |  | 30,000,000.00 |  |  | 30,000,000.00 |
| 沈阳产业园办公用房 及配套用房投资 |  | 20,876,000.00 |  |  | 20,876,000.00 |
| 合计 | 46,755,816.36 | 117,282,139.38 | 33,357,888.02 | 18,189,067.72 | 112,491,000.00 |

1. 上述在建工程，除V0IP虚拟运营项目外，本年增加数全部为预付的工程款。在建工程年末数比

年初数增加65,735,183.64元，增加比例为140.59 %,增加原因为：本年投入新增上述在建工程项目所致。

（九）无形资产

1. 无形资产明细如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 取得方式 | 原值 | 剩余摊销年限 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 购买 | 3,000,000.00 | 5.75 |
| DELPHIS | 购买 | 30,000.00 | 5.67 |
| office | 购买 | 15,000.00 | 5.67 |
| mplsltcs操作系统 | 购买 | 2,200,000.00 | 5.67 |
| RATION软件 | 购买 | 320,000.00 | 5.67 |
| ATV软件 | 购买 | 2,000,000.00 | 5.67 |
| norton | 购买 | 2,000.00 | 5.66 |
| CS1000技术 | 购买 | 51,905,654.13 | 5.67 |
| RATION软件授权许可协议 | 购买 | 822,947.39 | 5.42 |
| 软件许可协议 | 购买 | 101,000.00 | 5.58 |
| MSCP协议软件 | 购买 | 210,000.00 | 5.92 |
| 组播路由协议 | 购买 | 700,000.00 | 5.92 |
| 软件开发系统 | 购买 | 205,000.00 | 7.67 |
| 软件 dasho-pro license | 购买 | 13,000.00 | 8.5 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 取得方式 | 原值 | 剩余摊销年限 | |
| rfid中间平台技术转让费 | 购买 | 1,500,000.00 | 8.92 |  |
| AUTOCAD 软件 | 购买 | 23,000.00 | 9.67 |  |
| RADIVS协议的计费服务器技术 | 购买 | 400,000.00 | 9.92 |  |
| SS-3000V平台网络管理系统 | 购买 | 430,000.00 | 9.92 |  |
| SIP软电话终端技术 | 购买 | 358,000.00 | 9.92 |  |
| H.323私网穿透技术 | 购买 | 320,000.00 | 9.92 |  |
| SS3000-E话音编解玛转换技术 | 购买 | 100,000.00 | 9.92 |  |
| VOIP终端通信的加密算法技术 | 购买 | 146,000.00 | 9.92 |  |
| 中继网关网络管理平台 | 购买 | 161,000.00 | 9.92 |  |
| 基于信道化155M的加密技术 | 购买 | 2,002,125.00 | 9.92 |  |
| IMA网络接口管理平台 | 购买 | 170,000.00 | 9.92 |  |
| IPV6网络音视频监控软件 | 购买 | 400,000.00 | 9.17 |  |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 购买 | 1,911,950.00 | 9.67 |  |
| VOIP-IAD系统软件 | 购买 | 600,000.00 | 9.75 |  |
| 技术转让费 | 购买 | 3,250,000.00 | 9.91 |  |
| 合计 |  | 73,296,676.52 |  |  |
| 2.无形资产本年变动情况如下： | |  |  |  |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 本年摊销 | 累计摊销 | 年末数 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 2,025,000.00 | 300,000.00 | 1,275,000.00 | 1,725,000.00 |
| DELPHIS | 20,000.00 | 3,000.00 | 13,000.00 | 17,000.00 |
| office | 10,000.00 | 1,500.00 | 6,500.00 | 8,500.00 |
| mplsltcs操作系统 | 1,466,666.78 | 219,999.96 | 953,333.18 | 1,246,666.82 |
| RATION软件 | 213,333.21 | 32,000.04 | 138,666.83 | 181,333.17 |
| ATV软件 | 1,333,333.21 | 200,000.04 | 866,666.83 | 1,133,333.17 |
| norton | 1,333.21 | 200.04 | 866.83 | 1,133.17 |
| CS1000技术 | 34,603,769.34 | 5,190,565.44 | 22,492,450.23 | 29,413,203.90 |
| RATION软件授权许可协议 | 528,058.09 | 82,294.68 | 377,183.98 | 445,763.41 |
| 软件许可协议 | 66,491.55 | 10,100.04 | 44,608.49 | 56,391.51 |
| MSCP协议软件 | 145,250.00 | 21,000.00 | 85,750.00 | 124,250.00 |
| 组播路由协议 | 484,166.79 | 69,999.96 | 285,833.17 | 414,166.83 |
| 软件开发系统 | 177,666.72 | 20,499.96 | 47,833.24 | 157,166.76 |
| 软件 dasho-pro license | 12,350.02 | 1,299.96 | 1,949.94 | 11,050.06 |
| rfid中间平台技术转让费 | 1,487,500.00 | 150,000.00 | 162,500.00 | 1,337,500.00 |
| AUTOCAD 软件 |  | 23,000.00 766.68 | 766.68 | 22,233.32 |
| RADIVS协议的计费服务器技术 |  | 400,000.00 3,333.33 | 3,333.33 | 396,666.67 |
| SS-3000V平台网络管理系统 |  | 430,000.00 3,583.33 | 3,583.33 | 426,416.67 |
| SIP软电话终端技术 |  | 358,000.00 2,983.33 | 2,983.33 | 355,016.67 |
| H.323私网穿透技术 |  | 320,000.00 2,666.66 | 2,666.66 | 317,333.34 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 累计摊销 | 年末数 |
| SS3000-E话音编解玛转换技术 |  | 100,000.00 | 833.33 | 833.33 | 99,166.67 |
| VOIP终端通信的加密算法技术 |  | 146,000.00 | 1,216.67 | 1,216.67 | 144,783.33 |
| 中继网关网络管理平台 |  | 161,000.00 | 1,341.67 | 1,341.67 | 159,658.33 |
| 基于信道化155M的加密技术 |  | 2,002,125.00 | 16,684.38 | 16,684.38 | 1,985,440.62 |
| IMA网络接口管理平台 |  | 170,000.00 | 1,416.66 | 1,416.66 | 168,583.34 |
| IPV6网络音视频监控软件 |  | 400,000.00 | 33,333.30 | 33,333.30 | 366,666.70 |
| 宽带综合视频监控系统技术 |  | 1,911,950.00 | 63,731.68 | 63,731.68 | 1,848,218.32 |
| VOIP-IAD系统软件 |  | 600,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 | 585,000.00 |
| 技术转让费 |  | 3,250,000.00 | 29,166.67 | 29,166.67 | 3,220,833.33 |
| 合计 | 42,574,918.92 | 10,272,075.00 | 6,478,517.81 | 26,928,200.41 | 46,368,476.11 |

无形资产年末数比年初数增加3, 793, 557. 19元，增加比例为8.91%，增加原因为：本年购入无形资

产。

（十）长期待摊费用

1. 长期待摊费用明细如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 预计摊销年限 | | | 原始发生额 | 剩余摊销年限 |
| 机房改造费 |  | 5年 |  | 59,197.70 | 2.91 |
| 合计 |  | 5年 |  | 59,197.70 | 2.91 |
| 2.长期待摊费用本年变动情况如下: | |  |  |  |  |
| 项目 | 年初数 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 累计摊销额 | 年末数 |
| 机房改造费 | 45, 395. 19 |  | 10, 894. 80 | 22,697.31 | 34,500.39 |
| 合计 | 45, 395. 19 |  | 10,894.80 | 22,697.31 | 34,500.39 |

（十一）短期借款

年末数 年初数

信用借款

抵押借款

保证借款 175, 000, 000. 00 70,000,000.00

质押借款

合计 175, 000, 000. 00 70,000,000.00

17,500万元保证借款，全部是本公司的控股子公司高鸿有限的对外借款，其中10,000万元由本公司担

保，7,500万元由电研院担保。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **（十二）应付票据** | 年末数 | 年初数 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 银行承兑汇票 | 73,074, 880.71 | 74,324,180.27 |
|  | 73,074, 880.71 | 74,324,180.27 |

年末余额中无欠持本公司5% （含5%）以上股份的股东单位的款项。

（十三）应付账款

年末数 年初数

115, 478, 112. 47 74, 313, 748. 62

1 .年末余额中欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东电究款项为36,297,108.32元，详见 本附注七一（三）一4。

1. 应付账款年末数比年初数增加41,164,363.85元，增加比例为55.39%，增加原因为：货物采购增 加，未及时付款所致。

（十四）预收账款

年末数 年初数

26, 873, 421. 04 30, 712, 188. 58

1. 年末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。
2. 预收账款年末数比年初数减少3,838,767.54元，减少比例为12.50%，主要原因为：销售发货已确 认收入。

（十五）其他应付款

年末数 年初数

58, 668, 255. 22 69, 496, 055. 31

1 .年末余额中欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东电研院款项为48,220,247.53元详

见本附注七一（三）一4。

2 .金额较大的其他应付款:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 款项性质 | 备注 |
| 电信科学技术研究院 | 48,220,247.43 | 借款 |  |
| 北京市三通建材经营总公司 | 1,800,000.00 | 往来款 |  |
| 北京天宝一德商贸有限责任公司 | 1,200,000.00 | 往来款 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **大唐高鸿数据网络技术股份有限公司** | **2006年度** |  | **财务报表附注** |
| 北京首信科技有限公司 | 1,080,000.00 | 往来款 |  |
| 北京恒溢天成商贸中心 | 420,000.00 | 往来款 |  |
| 合计 | 52,720,247.43 |  |  |

1. 其他应付款年末数与年初数相比减少10,827,800.09元，减少比例为15.58%,减少原因为：应付电 研院等往来款项减少所致。

（十六）应付股利

项目 年末数 欠付原因

子公司奈特时代科技发展有限公司的股利分配 2, 000, 000. 00 实际未支付

应付股利年末数比年初数增加2,000,000.00元，全增加原因为：公司控股子公司北京奈特时代科技发 展有限公司2006年4月6日股东会议决定分配2005年股利800万元，到2006年底尚欠少数股东的200 万元股利未发放。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 税率％ | 年末数 | 年初数 |
| 增值税 | 17% | 6,983,578.33 | 5,956,890.57 |
| 营业税 | 3%、5% | 218,213.71 | 1,002,752.44 |
| 消费税 |  | - | - |
| 企业所得税 | 0、7.5%、33% | 834,933.27 | 884,598.03 |
| 城市维护建设税 | 5%、7% | 507,308.99 | 420,225.57 |
| 个人所得税 |  | 114,759.43 | 107,168.22 |
| 合计 |  | 8,658,793.73 | 8,371,634.83 |
| **（十八）其他应交款** |  |  |  |
| 项目 | 计缴标准 | 年末数 | 年初数 |
| 教育费附加 | 流转税的3% | 263,523.41 | 219,905.47 |
| 价格调节基金 | 0.1% | 37,595.00 | 8,078.37 |
| 其他 |  | 56.38 | - |
| 合计 |  | 301,174.79 | 227,983.84 |
| **（十九）预提费用** |  |  |  |
| 项目 | 结存原因 | 年末数 | 年初数 |

**（十七）应交税金**

借款利息

尚未支付

1, 098, 290. 00

225, 680. 00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 结存原因 | 年末数 | 年初数 |
| 项目成本 | 尚未支付 | 8,255,291.89 | 6,543, 150.56 |
| 合计 |  | 9, 353,581. 89 | 6,768,830.56 |

预提费用年末数比年初数增加2, 584, 751. 33元，增加比例为38.19%,增加原因为本年预提项目成本 增加所致。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **(二十)专项应付款** | 年末数 | 年初数 |
| 政府拨给的科技基金 | 12,900,000.00 | 5, 150, 000. 00 |
| 合计 | 12,900,000.00 | 5, 150, 000. 00 |

专项应付款年末数比年初数增加7, 750, 000. 00元，增加150.49%，主要原因为:

1. 根据财政部财企【20061171号文件，2006年09月08日收到国家发展与改革委员会CNGI项目拨 款 1, 250, 000. 00 元单位。

2.2006年3月21日收到信息产业部拨付用于煤矿安全项目的电子信息产业发展基金2, 500, 000. 00 /元。

1. 根据《财政部关于下达2005年度第二批电子信息产业发展基金使用计划的通知》(财建【20051 688号)收到中华人民共和国信息产业部拨付给子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司“基于RFID的 电子标签产品研发与标准研究制定”的发展基金4, 000, 000. 00元.。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(二十一)股本** | 年初数 | 比例-  % | 本年变动 增(+)、减(一) | | 小计 | 单位：股 | |
| 年末数 | 比例  % |
| 股权分置改 革 | 其他 |
| **1.非流通股份** |  |  |  |  |  |  |  |
| (1)发起人股份 | 129,237,550 | 57.47 | -129,237,550 |  | -129,237,550 |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家持有股份 | 114,782,631 | 51.04 | -102,367,631 |  | -114,782,631 |  |  |
| 其中：国有股 | 14,744,900 | 6.56 | -2,329,900 - | 12,415,000 | -14,744,900 |  |  |
| 国有法人股 | 100,037,731 | 44.48 | -100,037,731 |  | -100,037,731 |  |  |
| 境内法人持有股份 | 14,454,919 | 6.43 | -26,869,919 | 12,415,000 | -14,454,919 |  |  |
| 境外法人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 自然人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (2)募集法人股份 | 18,182,450 | 8.08 | -18,182,450 |  | -18,182,450 |  |  |

1. 内部职工股
2. 优先股或其他

其中：转配股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **非流通股份合计** | 147,420,000 | 65.55 | -147,420,000 | -147,420,000 |  |  |
| **2.有限售条件的流通股** |  |  |  |  |  |  |
| 国家持有股份股 |  |  |  |  |  |  |
| 国有法人持有股份 |  |  | 89,674,800 | 89,674,800 | 89,674,800 | 39.87 |
| 其他境内法人持有股份 |  |  | 34,501,200 | 34,501,200 | 34,501,200 | 15.34 |
| 境内自然人持有股份 |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人、自然人持股 |  |  |  |  |  |  |
| **有限售条件的流通股合计** |  |  | 124,176,000 | 124,176,000 | 124,176,000 | 55.21 |
| **3.无限售条件的流通股** |  |  |  |  |  |  |
| **A**股 | 77,480,000 | 34.45 | 23,244,000 | 23,244,000 | 100,724,000 | 44.79 |
| 境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |
| **无限售条件的流通股合计** | 77,480,000 | 34.45 | 23,244,000 | 232,440,000 | 1,007,240,000 | 44.79 |
| **4.股份总数** | 224,900,000 | 100 | - | - | 224,900,000 | 100 |

2005年10月31日，电信院与北京奈特高科科技有限公司（以下简称：“奈特高科”）签署了《股份转 让协议》，2005年12月08日签署了《关于转让价款的补充协议》。根据协议及其补充协议，电信研究院将 其持有的高鸿股份12,415,000股转让给奈特高科，占高鸿股份总股本的5.52%。本次转让已经国务院国有 资产监督管理委员会（国资产权[2005]1548号）“关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股权转让 有关问题的批复”批准。本次转让完成后，电信院持有高鸿股份40,413,491股，占高鸿股份总股本的17.97%， 股份性质仍为国有法人股；奈特高科持有高鸿股份12,415,000股，占高鸿股份总股本的5.52%，股份性质 为非国有股，股权过户于2006年6月20办理完毕。

2005年12月27日，国务院国资委向贵州省国资委下发国资产权[2005]1577号文''关于大唐高鸿数据 网络技术股份有限公司国有股划转有关问题的批复”，同意将原贵州省国有资产管理局持有的上市公司国 家股12,415,000股划转给贵州省金茂国有资产经营有限责任公司，股份性质为国家股。股权过户于2006 年6月19日办理完毕。

电信研究院与贵州省金茂国有资产经营有限责任公司（以下简称“贵州金茂”）于2005年12月31日 签订了股权转让协议，拟收购划转到贵州金茂名下的公司国家股12,415,000股，有关股权转让审批手续已 经贵州省人民政府（黔府函[2006]27号）《省人民政府关于将贵州省金茂国有资产经营有限责任公司所持 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让电信科学技术研究院持有的批复》和国务院国资委（国资 产权[2006]415号文）《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让有关问题的批复》批准，股权 过户于2006年6月20日办理完毕。

公司于2006年6月30日完成股权分置改革，非流通股股东向流通股股东每10股送3股，共计向流 通股股东送出2324.4万股，此外电信科学技术研究院为无法支付对价的非流通股股东垫付1,268,055股。 中国石化集团荆门石油化工总厂、第六砂轮厂持有的2329900股国家股性质变更为国有法人股、贵州省金 属回收公司、贵阳矿山机器厂、中国磨料磨具进出口公司、贵州机械设备进出口公司、苏州砂轮厂、中国 东方资产管理公司等7家定向募集法人股东所持5,941,650股股份被国务院国资委确定股份性质为国有法 人股。

**（二十二）资本公积**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 年初数 本年增加 | 本年减少 年末数 |
| 股权投资准备 2, 798, 887. 64 | 2, 798, 887. 64 |
| 合计 2, 798, 887. 64 | 2, 798, 887. 64 |

**（二十三）盈余公积**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 年初数 本年增加 | 本年减少 年末数 |
| 法定盈余公积 341,297.88 11,294,249.52 | 11, 635, 547. 40 |

公益金 10,662,284.54 10, 662, 284. 54

任意盈余公积

合 计 11,003,582.42 11,294,249.52 10, 662, 284. 54 11, 635, 547. 40

1.本公司按母公司本年净利润的10%计提了盈余公积631, 964. 98元。

2 .根据财政部财企[2006]67号文，不再取公益金，将2005年末公益金余额10, 662, 284. 54元转入法

定盈余公积金。

|  |  |
| --- | --- |
| **（二十四）未分配利润**  项 目 | 金 额提取或分配比例 |
| 调整前年初未分配利润  调整 年初未分配利润（调增+,调减一）  调整后年初未分配利润  加：其他转入 | 4,009,096.28  4,009,096.28 |
| 本年净利润  减：提取法定盈余公积 提取任意盈余公积 应付普通股股利 转作股本的普通股股利 | 5,695,853.82  631,964.98 10% |
| 年末未分配利润 | 9,072,985.12 |
| **（二十五）主营业务收入、主营业务成本**  **主营业务收入**  项目 本年发生数 | 上年发生数 |
| **宽带产品类** 40, 043, 618. 30  其中：技术开发 23, 475, 000. 00  技术转让 -  技术服务 1, 289, 866. 07  **多媒体类** 397, 529, 508. 12  其中：技术开发 8, 213, 988. 36  技术转让 -  技术服务 2, 365, 138. 48  工程服务 39, 154, 496. 65 | 43, 817, 504. 12  4, 007, 000. 00  20, 614, 536. 00  308, 123, 060. 22  3, 800, 000. 00  7, 158, 073. 78  17, 952, 706. 24 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **大唐高鸿数据网络技术股份有限公司** | | **2006年度** | | **财务报表附注** |
| **其他** |  |  | 29, 290, 710. 71 | 23, 270, 515. 96 |
| **合计** |  | **466, 863, 837. 13** | | **375,211,080. 30** |
| **主营业务成本** | |  |  |  |
| 项目 |  |  | 本年发生数 | 上年发生数 |
| **宽带产品类** |  |  | 16, 680,142. 24 | 16, 677, 892. 06 |
| 其中：技术开发 |  |  | 5, 899, 083. 59 | — |
| 技术转让 |  |  | — | — |
| 技术服务 |  |  | 713, 178. 57 | 353, 419. 13 |
| **多媒体类** |  |  | 337, 456, 368. 70 | 244, 434, 683. 63 |
| 其中：技术开发 |  |  | — | — |
| 技术转让 |  |  | — | 2, 175, 000. 00 |
| 技术服务 |  |  | 255, 500. 50 | 4, 295, 908. 71 |
| 工程服务 |  |  | 20, 403, 070. 12 | 6, 411, 258. 48 |
| **其他** |  |  | 22, 859, 831. 81 | 21, 023, 226. 03 |
| **合计** |  |  | **376, 996, 342. 75** | **282, 135, 801. 72** |
| **地区分布** |  |  |  |  |
| 项 | 日 | 主营业 | 务收入 | 主营业 务成本 |
| 日 | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 上年发生数 |
|  | 东北 | 38,047,298.39 | 23,606,210.21 | 23,214,845.55 22132919.89 |
|  | 华北 | 335,538,043.06 | 308,230,683.47 | 280,058,348.78 229652288.4 |
|  | 华东 | 55,067,732.53 | 15,706,342.13 | 44,038,825.31 7862731.76 |
|  | 其他 | 38,210,763.15 | 27,667,844.49 | 29,684,323.11 22487861.7 |
|  | 小计 | 466,863,837.13 | 375,211,080.30 | 376,996,342.75 282,135,801.72 |
| 公司内各地区分部相互抵销 | | - | - |  |
|  | 合计 | 466,863,837.13 | 375,211,080.30 | 376,996,342.75 282,135,801.72 |

1.公司向前五名客户销售总额为194,153,714.41元，占公司本年全部主营业务收入的41.59%。

1. 主营业务收入本年发生数比上年发生数增加91,652,756.83元，增加比例为24.43%,主要原因为： 多媒体类产品业务增长所致；主营业务成本比上年同期增加94,860,541.03元，增长33%,系主营业务收入 增长及成本的增长速度超过了收入的增长速度所致。

**（二十六）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 | 5% | 1,052,460.51 | 982,961.45 |
| 城建税 | 5%、7% | 276,927.71 | 180,866.78 |
| 教育费附加 | 3% | 128,977.08 | 298,936.56 |
| 其他 |  | 66,800.05 | 10,298.02 |
| 合计 |  | 1,525,165.35 | 1,473,062.81 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（二十七）其他业务利润** | | | | 上年发生数 | | |
| 类别 | 本年发生数 | | |
| 收入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 设备租赁 | 542,502.92 | 29,837.68 | 512,665.24 | 441,095.36 | 25,512.60 | 415,582.76 |
| 销售材料 | 42,625.63 | 127,327.95 | -84,702.32 |  |  |  |
| 其他 | 16,409.31 | 902.51 | 15,506.80 | 237,422.83 | 227,478.08 | 9,944.75 |
| 合计 | 601,537.86 | 158,068.14 | 443,469.72 | 678,518.19 | 252,990.68 | 425,527.51 |

**（二十八）财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 别0 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 利息支出 | 9,252,423.50 | 6,125,571.40 |
| 减：利息收入 | 566,884.09 | 513,924.64 |
| 汇兑损失 | 0.00 | 177,706.08 |
| 减：汇兑收益 | 726,130.65 |  |
| 其 他 | 233,820.06 | 1,046,007.37 |
| 合 计 | 8,193,228.82 | 6,835,360.21 |

财务费用本年数比上年数增加1, 357, 868.61元，增加比例为19.87 %，增加的主要原因为：本年

短期借款增加10, 500万元，相应的借款利息增加所致。

（二十九）投资收益:

1. 本年发生数：

|  |  |
| --- | --- |
| 股票投债权投成本法下确认权益法下确 股权投资差额 股权转  … 股票投 债权投 5、土 L股权投资差额  类 别 的股权投资收认的股权投 让收 减值准备  资收益资收益 益 资收益 摊销 益 | 合 计 |
| 长期股权投资 112,000.00 - 565,554.93 - 1,183,266.16 -7,454,497.32  长期债权投资 | -9,091,318.41 |
| 合 计 112,000.00 - 565,554.93 - 1,183,266.16 -7,454,497.32 | -9,091,318.41 |
| 2.上年发生数：  股票也4+心"成本法下确认权益法下确nzcs.xg昨4“、「 债权投资 股权投资差额股权转让  类 别 投资债权投资的股权投资收认的股权投股权投资差额股权转让 减值准备  收益 \* 摊销 收益  收益 益 资收益 | 合 计 |
| 长期股权投资 -31,324.60 -1,264,611.16 -8,076,457.45  长期债权投资 63.66 | -9,372,393.21  63.66 |
| 合 计 63.66 -31,324.60 -1,264,611.16 -8,076,457.45 | -9,372,329.55 |

（三十）补贴收入

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中小企业市场开拓资 | 155,820.00 | 北京市财政局外经贸发 | 京财企【2006】1310号 | 北京市财政局 |
| 金 | 展专项资金 |
| 北京市海淀区财政局 绿色行动生产经营场 所补贴  北京市财政局2006年 | 200,000.00 |  | 海园发【2006J5号文件 | 海淀财政局 |
| 中小企业国际市场开  拓资金 | 163,004.00 |  |  | 北京市财政局 |
| 合计 | 518,824.00 | - |  |  |

内容

本年发生数上年发生数

来源依据

批准机关文件时效

补贴收入本年数比上年数增加518,824.00元，全增长的主要原因为:

本年发生额说明

批准文件

1.

收到北京市财政局拨付中小企业市场开拓资金155,820.00元;

2.

北京市海淀区财政局拨付绿色行动生产经营场所补贴200,000.00元;

3.

北京市财政局拨付2006年中小企业国际市场开拓资金163,004.00元。

（三十一）营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另0 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 赔偿及罚款收入 | 22,367.20 | 21,430.00 |
| 其 他 | 242. 11 |  |
| 合 计 | 22,609. 31 | 21,430.00 |
| **（三十二）营业外支出** |  |  |
| 类 另0 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 固定资产清理损失 |  | 261,389.36 |
| 其 他 | 39,277.84 | 21,042.00 |
| 合 计 | 39,277.84 | 282,431.36 |

（三十三）收到的其他与经营活动有关的现金33,691,651.62元。

其中：

项 目

收往来款

24,653,231.35

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 其中：采购保证金 | 9,214,098.23 |
| 浏家港石油公司 | 2,800,000.00 |
| 贵州沣恒投资公司 | 4,200,000.00 |
| 电研院 | 1,415,112.40 |
| 项目资助补贴款 | 8,269,824.00 |
| 其他 | 768,596.49 |
| 合计 | **33,691,651.62** |

|  |  |
| --- | --- |
| **（三十四）支付的其他与经营活动有关的现金47,704,365.22元。** |  |
| 项 目 | 金额 |
| 企业间往来 | 25,657,195.30 |
| 其中： |  |
| 电信科学技术研究院 | 13,957,541.00 |
| 浏家港石油公司 | 8,000,000.00 |
| 达众磨具磨料有限公司 | 3,699,654.30 |
| 修理费 | 222,287.86 |
| 物料消耗 | 418,005.72 |
| 办公费 | 1,450,361.69 |
| 差旅费 | 3,127,205.52 |
| 保险费 | 202,525.86 |
| 广告费 | 798,918.53 |
| 董事会费 | 316,220.86 |
| 中介机构费 | 1,717,964.68 |
| 业务招待费 | 3,305,776.50 |
| 交通费 | 447,368.04 |
| 通讯费 | 420,892.03 |
| 会议费 | 210,808.00 |
| 房租水电费 | 4,968,533.04 |
| 车辆费用 | 513,124.83 |
| 银行手续费 | 875,163.75 |
| 诉讼费 | 100,000.00 |
| 技术服务费支出 | 2,223,128.68 |
| 付保证金 | 302,997.70 |
| 其他 | 425,886.63 |
| 合计 | 47,704,365.22 |

（三十五）支付的其他与筹资活动有关的现金18,086,853.76元

主要是本公司控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司和北京奈特时代科技发展有限公司支 付的银行承兑汇票保证金，分别是12,926,372.36元和5,160,481.40元。

**六、母公司财务表主要项目注释（如无特别注明，货币单位均为：人民币元）**

**（一）应收账款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 .账龄分析 账龄 |  | 年末数 |  |  |
|  | 余额 | 占应收账款总额 的比例 | 坏账准备 | 计提比例％ |
| 1年以内 | 30,851,005. 17 | 61.22 | 154,255.03 | 0.5 |
| 1~2年 | 8, 735, 820. 62 | 17.34 | 174,716.42 | 2 |
| 2~3年 | 10, 803,371.90 | 21.44 | 1,080,337.19 | 10 |
|  | 50, 390, 197.69 | 100 | 1,409,308.64 |  |
| 账龄 |  | 年初数 |  |  |
|  | 余额 | 占应收账款总额 的比例 | 坏账准备 | 计提比例％ |
| 1年以内 | 31,325, 929.26 | 52.76 | 626,518.59 | 2 |
| 1~2年 | 28, 048, 448. 03 | 47.24 | 560,968.96 | 2 |
|  | 59,374,377.29 | 100 | 1,187,487.55 |  |

1. 年末应收账款中前5名客户的欠款金额合计28,104,011.23元，占应收账款总额的55.77%。
2. 年末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。
3. 应收账款年末数比年初数减少8,984,179.60元，降低比例为15.13 %，减少原因为：系业务及时回 款所致。

(二)其他应收款

1 .其他应收款年末余额按账龄列示如下：

年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 占其他应收款  总额的比例 | 坏账准备 | |
| 计提比例(％) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 8,316,937.40 | 40.32 | 0.5 | 41,584.69 |
| 1至2年 | 382,799.82 | 1.86 | 2 | 7,655.99 |
| 2至3年 | 1,503,804.86 | 7.29 | 10 | 150, 380. 49 |
| 3至4年 | 10, 422,215.63 | 50.53 | 30 | 3,126,664.69 |
|  | **20, 625, 757. 71** | **100. 00** |  | **3, 326, 285. 86** |

年初数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 占其他应收款  总额的比例 | 坏账准备 | |
| 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 5,295,454.45 | 30.26 | 0.5 | 26,477.28 |
| 1至2年 | 1,251,177.85 | 7.15 | 0.5 | 6,255.89 |

年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 占其他应收款  总额的比例 | 坏账准备  计提比例(％) | 坏账准备 |
| 2至3年 | 10, 954, 732. 71 | 62. 59 | 0. 5 | 54,773.67 |
| 合计 | **17, 501, 365. 01** | **100. 00** |  | **87, 506. 83** |

2.年末其他应收款中欠款金额前五名金额合计为18,434,745.68元，占其他应收款总金额的比例为

89.38%。

1. .年末金额较大的其他应收款:

欠款人名称 金额 性质或内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 贵州达众磨料磨具有限公司 | 16,667, 595.01 | 往来款 |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 678, 291. 82 | 往来款 |
| 太仓市浏家港石油有限责任公司 | 600, 000. 00 | 往来款 |
| 北京市三通建材经营总公司 | 300, 000. 00 | 往来款 |
| 中国七砂集团有限责任公司 | 188,858.85 | 往来款 |

合计 18,434,745.68

1. 年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。
2. 其他应收款年末数比年初数增加3,124,392.70元，增加比例为17.85 %，增加原因为：往来款增 加所致。

**(三)长期投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年 | 末数 | 年初 | 数 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 316,158, 428. 55 | 15, 530, 954. 76 | 284,968,566.43 | 8,076,457.44 |
| 合计 | 316,158, 428. 55 | 15, 530, 954. 76 | 284, 968, 566. 43 | 8,076,457.44 |

1. **长期股权投资**：
2. **其他股权投资:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.成本法核算的股权投资：** |  |  |  |  |
|  | 占被投资单位 |  | 本年投资增 |  |
| 被投资单位名称 投资起止期 |  | 年初余额 |  | 年末账面余额 |
|  | 注册资本比例 |  | 减额 |  |
| 达众模具磨料有限公司 | 17.79% | 61,719,921.46 |  | 61,719,921.46 |
| 交通银行 | 0.1% | 1,747,000.02 |  | 1,747,000.02 |
| 国泰君安证券股份有限 |  |  |  |  |
| 公司 | 0.104% | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| 合 计 |  | 67,466,921.48 | - | 67,466,921.48 |

**B.权益法核算的对子公司股权投资:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位名 称 | 投资起止期 | 占被投资单位 注册资本比例  (%) | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 |
| 北京大唐高 鸿数据网络 技术有限公 司 | 2003.05.12 | 83.165% | 174,806,923.07 | 18, 573,066.42 |  | 18,573,066.42 |  |  | 119,405,856.90 | 73,974,132.59 | 193,379,989.49 |
| 北京奈特时 代科技发展 有限公司 | 2004.09.21 | 51% | 32,744,352.93 | -45,668.77 |  | 5,217,597.39 | 1,183,266.16 | 4,080,000.00 | 23,970,000.00 | 8,728,684.16 | 32,698,684.16 |
| 北京大唐高 鸿软件技术 有限公司 | 2005.09.26 | 70% | 349,678.03 | 10,218,733.90 | 3,850,000.00 | 6,368,733.90 |  |  | 4,200,000.00 |  | 10,568,411.93 |
| 北京大唐高 鸿通信技术 有限公司 | 2005.12.28 | 80% | 400,000.00 | 3,009,074.27 | 3,800,000.00 | -790,925.73 |  |  | 4,200,000.00 | -790,925.73 | 3,409,074.27 |
| 太仓市浏家 港石油有限 责任公司 | 2005.12.14 | 50.93% | 9,200,690.92 | -565,343.70 |  | -565,343.70 |  |  | 9,200,690.92 | -565,343.70 | 8,635,347.22 |
| 合 计 |  |  | 217,501,644.95 | 31,189,862.12 | 7,650,000.00 | 28,803,128.28 | 1,183,266.16 | 4,080,000.00 | 160,976,547.82 | 87,714,959.25 | 248,691,507.07 |

**2.长期投资减值准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 计提原因 |
| 贵州达众磨料磨具有限公司 | 6,831,629.10 | 8,699,325.67 |  | 15,530,954.76 | 连续亏损 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,244,828.35 |  | 1,244,828.35 | - | 价值回升转回 |
| 合计 | 8,076,457.45 | 8,699,325.67 | 1,244,828.35 | 15,530,954.76 | --- |

1. 构成合并价差的股权投资差额

被投资单位名称 初始金额 形成原因 摊销期限本年摊销额本年其他减少 年末余额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京奈特时代科 技发展有限公司 | 11,832,661.64 | 初始成本大 于所享有的 份额 | 10年 | 1,183,266.16 | 9,140,731.13 |
| 合计 | 11,832,661.64 | - | - | 1,183,266.16 - | - 9,140,731.13 |

1. 长期投资年末数比年初数增加23,735,364.80，增加比例为8.6%，其主要原因为：
2. 对子公司高鸿软件公司投资成本增加3,850,000.00元，对子公司通信公司的投资成本增加

3,800,000.00 元，合计增加 7,650,000.00 元。

1. 对子公司确认投资收益增加28,803,128.28元。
2. 对子公司北京奈特时代科技发展有限公司的股权投资差额摊销减少1,183,266.16元。
3. 子公司北京奈特时代科技发展有限公司分配股利减少4,080,000.00元。
4. 提取减值准备8,699,325.67元,冲回减值准备1,244,828.35元，合计减少7,454,497.32元。

**(四)主营业务收入及主营业务成本:**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 主营业务收入 主营业务成本  本年发生数 上年发生数 本年发生数 上年发生数 |
| 宽带产品及服务  多媒体类及服务  其他 | 10,637,120.81 16,988,312.90 9,529,983.06 13,338,727.20  112,942,249.38 62,164,572.67 99,970,636.63 40,268,775.93  3,152,443.36 897,435.90 2,408,018.74 885,769.24 |
| 合计 | 126,731,813.55 80,050,321.47 111,908,638.43 54,493,272.37 |

1. 公司向前五名客户销售总额为83,407,632.77元，占公司本年全部主营业务收入的65.81% 。
2. 主营业务收入本年发生数比上年发生数增加46,681,492.08元，增加比例为58.32%，主要 原因为：业务增长所致；主营业务成本比上年同期增加57,415, 366.06元，增长105%，主要系主 营业务收入增长及主营业务成本增长幅度大于主营业务收入增长幅度所致。

**(五)投资收益：**

1 .本年发生数

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期股权投资 | 112,000.00 | 28,803,128.28 | -1,183,266.16 | -7,454,49732 | 20,277,364.80 |
| 合计 | 112,000.00 | 28,803,128.28 | -1,183,266.16 | -7,454,49732 | 20,277,364.80 |
| 2. | 上年发生数 |  |  |  |  |
|  | 股票 债权 成本法下确 | 权益法下确认 | 股权投资差额 股权 | 减值准备 |  |
| 类 别 | 投资 投资 认的股权投 | 的股权投资收 | 摊销 转让 | 合 | 计 |
|  | 收益 收益 资收益 | 益 | 收益 |  |  |
| 长期股权投资 | | 22,116,909.34 | -1,264,611.16 | -8,076,457.45 12,775,840.73 | |
| 合计 |  | 22,116,909.34 | -1,264,611.16 | -8,076,457.45 12,775,840.73 | |

类 别

股票投债权投成本法下确认 权益法下确认的

资收益资收益的股权投资收益股权投资收益

股权投资差额摊

销

股权转

让收

益

减值准备

合 计

1. 本年度所获得的投资收益占报告期利润总额10%（含10%）以上的投资活动：

业务内容 相关成本 金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对北京大唐高鸿数据网络技术有限公 司的股权投资收益  对北京奈特时代科技发展有限公司的 股权投资收益  对北京大唐高鸿软件技术有限公司的 股权投资收益  冲回对国泰君安证券股份有限公司计 提的减值准备  对北京大唐高鸿通信技术有限公司的 股权投资收益  对达众磨具磨料有限公司的投资计提 减值准备 | 119,405,856.90 | 18,573,066.42 |
| 23,970,000.00 | 4,034,331.23 |
| 4,200,000.00 | 6,368,733.90 |
| 4,000,000.00 | 1,244,828.35 |
|  |  |
| 4,200,000.00 | -790,925.73 |
| 61,719,921.46 | -8,699,325.67 |
| 合计 | 217,495,778.36 | 20,730,708.50 |

4.投资收益本年发生数比上年发生数增加7,501,524.07元，增加比例为58.71%，主要原因为:

（1）各公司投资收益增加额6,879,563.94元。

（2）长期投资减值准备比上年少计提621,960.13元。

**七、关联方关系及其交易**

**（一）存在控制关系的关联方情况:**

**1 .存在控制关系的关联方**

（1）控制本公司的关联方：

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 注册地址 主营业务 与本公经济性质法定代表备注  司关系或类型 人 |
| 电信科学技术研究院（以 下简称”电信院”） | 通信设备、电子计算机及外部设备、电 子软件、广播电视设备、仪器仪表的生  北京市 产、销售、系统集成（国家有专利项目人 国有 真才基 的除外）通信、网络、电子商务、安全、制人  广播电视的技术开发、技术服务 |

（2）受本公司控制的关联方：

详见附注四。

1. **存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：元）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
| 电信院 | 523, 270, 000. 00 |  |  | 523, 270, 000. 00 |
| 高鸿有限 | 146, 250, 000. 00 |  |  | 146, 250, 000. 00 |
| 奈特时代 | 10, 000, 000. 00 |  |  | 10, 000, 000. 00 |
| 高鸿软件 | 500, 000. 00 | 5, 500, 000. 00 |  | 6, 000, 000. 00 |
| 通信技术 | 500, 000. 00 | 4, 750, 000. 00 |  | 5, 250, 000. 00 |
| 太仓石油 | 20, 406, 600. 00 |  |  | 20, 406, 600. 00 |

**3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 年末数 | |
| 金 额 | 占比％ | 金额 | 占比％ | 金额 | 占比％ | 金额 | 占比％ |
| 电信院 | 52,828,491.00 | 23.49 |  |  | 9,597,627 |  | 43,230,864.00 | 19.22 |
| 大唐高鸿 | 174,806,923.07 | 83.17 | 19,658,342.62 | 83.17 |  |  | 194,465,265.69 | 83.17 |
| 奈特时代 | 32,744,352.94 | 51.00 | 5,458,732.46 | 51.00 | 5,263,266.16 | 51.00 | 32,939,819.24 | 51.00 |
| 高鸿软件 | 499,540.04 | 100.00 | 14,530,637.01 | 100.00 |  | 100.00 | 15,030,177.05 | 100.00 |
| 通信技术 | 500,000.00 | 100.00 | 3,777,202.84 | 100.00 |  | 100.00 | 4,277,202.84 | 100.00 |
| 太仓石油 | 9,200,690.92 | 50.93 |  | 50.93 | 537,180.05 | 50.93 | 8,663,510.87 | 50.93 |

（二）不存在控制关系的关联方情况

企业名称 与本公司关系

大唐电信科技股份有限公司 本公司之股东、同一实际控制人

大唐电信科技股份有限公司光通信分公司（以下简称“光通信分公司） 同一实际控制人

电信科学技术仪表研究所 同一实际控制人

西安大唐电信有限公司 同一实际控制人

大唐软件技术有限责任公司 同一实际控制人

大唐移动通信设备有限公司 同一实际控制人

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本公司关系 |
| 大唐电信科技股份有限公司无线分公司（以下简称“无线分公司） | 同一实际控制人 |
| 北京畅通达通信技术有限公司 | 同一实际控制人 |
| 大唐物业管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 深圳市大唐电信有限公司 | 同一实际控制人 |
| 成都大唐线缆有限公司 | 同一实际控制人 |

**（三）关联方交易**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 .存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司， 销。 | 其相互间交易及母子公司交易已作抵 |

2.向关联方采购货物

|  |  |
| --- | --- |
| （1） 交易规模  人［I 本年度  企业名称  金额（万元） | 上年度 金额（万元） |
| 成都大唐线缆有限公司 1,245.66  电信科学技术仪表研究所 42. 51 | 872. 45  25. 37 |
| 合计 1, 288. 17 | 897.82 |

（2）采购价格的确定依据：市场定价。

1. 2006年本公司控股子公司高鸿软件向电研院采购无形资产---基于信道化155M加密技术，价值 2,002,125.00 元。
2. 向关联方销售货物

（1）交易规模

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 本年度  企业名称 金额（万元） | 上年度 金额（万元） |

西安大唐电信有限公司 49.05

合计 49.05

（2）关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理：市场定价

5 .关联方往来款项余额

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年末 上年末  金额（万元） 金额（万元） |
| ***应收账款***  西安大唐电信公司  北京畅通达通信技术有限公司 | 86. 86 86. 86  346. 97 346. 97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年末  金额（万元） | 上年末  金额（万元） |
| 大唐电信科技股份有限公司无线分公司 | 14.8 | 14.8 |
| 大唐移动通信设备有限公司 | 1. 36 | 12 |
| 北京大唐物业管理有限公司 |  | 62.3 |
| ***其他应收款*** |  |  |
| 大唐电信科技股份有限公司 |  | 0. 35 |
| 北京畅通达通信技术有限公司 |  | 0. 35 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 1, 666. 76 | 1, 119. 49 |
| ***预付账款*** |  |  |
| 大唐软件技术有限责任公司 | 11.28 | 11.28 |
| 西安大唐电信有限公司 | 19.89 |  |
| ***应付账款*** |  |  |
| 大唐电信科技股份有限公司 |  | 3,234.39 |
| 大唐电信科技股份有限公司光通信分公司 | 239. 67 | 933.01 |
| 电信科学技术研究院 | 3, 629. 71 | 11.1 |
| 电信科学技术仪表研究所 | 30.9 | 15.34 |
| 西安大唐电信有限公司 |  | 28.68 |
| 大唐软件技术有限责任公司 | 26.91 | 15.64 |
| 大唐电信科技股份有限公司电缆厂 | 10.93 | 10.93 |
| ***其他应付款*** |  |  |
| 电信科学技术研究院 | 4, 822. 02 | 5,244.68 |
| ***预收账款*** |  |  |
| 大唐电信科技股份有限公司 |  | 69.01 |

6 .担保事项：

截止2006年末电研院为本公司的控股子公司高鸿有限7,500万元短期借款提供担保:

借款期限从2006年1月26日至2007年1月25日的3000万元的北京银行短期贷款;借款期限从2006 年9月15日至2007年9月14日的2500万元的广东发展银行的短期借款；借款期限从2006年2月24日 至2007年2月24日的1000万元的深圳发展银行的短期借款；借款期限从2006年3月20日至2007年2 月24日的1000万元的深圳发展银行的短期借款。

1. 租赁

见承诺事项九（二）。

1. 资金借贷

根据本公司控股子公司高鸿有限与电信科学技术研究院签订的借款协议，本公司2006年初向电信科 学技术研究院借款余额415。万元，年末向电信院借款余额3650万元，1-8月以年利率5. 58%计息，9-12 月以年利率6. 12%计息，本公司本期承担利息费用226. 55万元。

1. 2002年1月6日，北京高鸿通信技术有限公司与本公司的控股子公司高鸿有限签订专有技术许可 协议，协议约定高鸿有限无限期、无偿使用其AS800系列产品、AM100系列产品、AC300系列产品及GHVIEW 的专有技术。

八、或有事项

本公司为控股子公司高鸿有限的下列短期贷款提供担保：

借款期限从2006年3月30日至2007年3月29日的3000万元的浦东发展银行短期借款；借款期限 从2006年12月15日至2007年12月12日的6000万元的北京农村商业银行的短期借款;借款期限从2006 年7月25日至2007年1月24日的1000万元的中信银行的短期借款。

本公司为控股子公司高鸿有限的下列银行承兑汇票额度和信用证额度47, 868, 269. 99元提供担保：

浦东发展银行2006年7月14日至2007年7月3日24,170,089. 64元的银行承兑汇票；中信银行2006 年7月25日至2007年1月25日28, 546, 181. 22元的银行承兑汇票；浦东发展银行2006年7月14日至 2007年7月3日515. 20万元的信用证额度。

本公司及控股子公司高鸿有限共同为本公司的控股子公司奈特时代在广东发展银行新外支行 5, 000, 000. 00元银行承兑汇票提供担保。

本公司控股子公司高鸿有限于2006年12月28日贴现未到期银行承兑汇票4,524,675.04元出票单位: 北京航兴达技贸有限公司，出票日2006年12月11日。

九、承诺事项

（一） 对外经济担保事项，详见附注八。

（二） 已签订的正在履行的租赁合同：

1. 2006年11月15日本公司之子公司高鸿有限与电信科学技术半导体研究所续签《房屋租赁合同》， 约定由高鸿有限继续租用其学院路40号研6楼二层部分房间用于日常办公，建筑面积共计2670平方米， 租期为11个月，自2006年10月1日至2007年8月31日，租金共计1,662,134元（水电费另计），支付 方式为季付。
2. 2006年11月15日本公司之子公司高鸿软件与电信科学技术半导体研究所签订《房屋租赁合同》， 约定由高鸿软件租用其学院路40号研6楼二层部分房间用于研发，建筑面积共计646平方米，租期为11

个月，自2006年10月1日至2007年8月31日，租金共计408,293元（水电费另计），支付方式为季付。

1. 2006年11月15日本公司之子公司高鸿通信与电信科学技术半导体研究所签订《房屋租赁合同》， 约定由高鸿通信租用其学院路40号研6楼二层房间用于日常办公，建筑面积共计108.00平方米，租期为 11个月，自2006年10月1日至2007年8月31日，租金共计68,080元（水电费另计），支付方式为季付。
2. 2006年11月15日本公司之北京分公司与电信科学技术半导体研究所续签《房屋租赁合同》，约 定由北京分公司继续租用其学院路40号研6楼一层办公室用于研发，建筑面积共计1516平方米，租期为 12个月，自2006年9月1日至2007年8月31日，租金共计1,110,720元（水电费另计），支付方式为季 付。

十、资产负债表日后事项

（一） 根据本公司2006年度第五次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2007]41号文核准，公司已于2007年3月2日至2007年3月*9*日以非公开发行方式向10名特定投资者 发行了 35,000,000股股票，每股6.80元，特定投资者均以货币资金认购。本次发行募集资金总额238,000,000 元,扣除发行费用（保荐及代销费用、律师费、验资费用、信息披露费用等）6,484,175.23元，募集资金净 额 231,515,824.77 元，其中股本 35,000,000.00 元，资本公积 196,515,824.77 元。

（二） 资产负债表日后为子公司借款提供担保

1.2007年1月22日，本公司控股子公司高鸿有限从北京农村商业银行十八里店支行借入5000万元 流动资金贷款，借款期限12个月，年利率6. 732%，担保方为本公司；

2.2007年3月22日，本公司控股子公司高鸿有限从北京银行经济技术开发区支行借入3000万元流 动资金贷款，借款期限12个月，年利率6. 12%，担保方为本公司；

3.2007年3月28日，本公司控股子公司高鸿有限从上海浦东发展银行北京西客站支行借入3000万 元流动资金贷款，借款期限6个月，年利率5. 67%，担保方为本公司。

（三） 公司从2007年1月日起执行2006年2月15日财政部颁布的新企业会计准则体系。

十^一、其他重大事项

（一） 电研院承诺在本公司实施股权分置改革方案后12个月内豁免对本公司的控股子公司高鸿有限 的36, 159, 759. 76元（含税）债权。

（二） 经2007年第一次临时股东大会决议通过，本公司将所持有的国泰君安证券股份有限公司法人 股3,970,830股，账面价值4,000,000.00元，以不低于15,803,903.40元的价格出售给北京汇泉国际投资有 限公司，该项交易最终以20,052,691.50元的价格成交。截止2007年4月16日尚未办理完毕股权过户手续。

十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失一）：

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

（一）

（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

457,712.28

（四）

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损 益除外

（六）委托投资损益

（五）

（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

（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

-7,956.35

（九）以前年度已经计提各项减值准备的转回

1,244,828.35

（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）

比例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

（十五）

所得税影响额

-21,035.53

对净利润的影响

1,673,548.75

十三、净资产收益率和每股收益

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 35.56% | 35.98% | 0.39 | 0.39 | 37.74% | 39.04% | 0.41 | 0.41 |
| 营业利润 | 10.41% | 10.53% | 0.12 | 0.12 | 13.41% | 13.87% | 0.14 | 0.14 |
| 净利润 | 2.29% | 2.32% | 0.03 | 0.03 | 4.36% | 4.51% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.62% | 1.64% | 0.02 | 0.02 | 3.77% | 3.90% | 0.04 | 0.04 |

本年度

上年度

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2007年4月16日批准报出。

**第十二节 备查文件目录**

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 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。

1、

2、

3、

报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2007年4月16日

**关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司  
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] 384号**

**大唐高鸿数据网络技术股份有限公司全体股东：**

我们审阅了后附的大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称“高鸿 股份公司”）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高鸿股份公司管理层的责任。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 -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。

本报告仅供高鸿股份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 与高鸿股份公司已审财务报表一并阅读。

附送：

1、 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表

2、 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表 附注

中国注册会计师：

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：

二。。七年四月十六日

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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **大唐高鸿数据网络技术股份有限公司**  **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）** | 248, 407, 420. 16 |
| 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 | -15, 687, 290. 07 |
| 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 | 61,779,811.52 |
| 14 | 其他 |  |
|  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | 294,499,941.61 |
|  | **其中：归属于母公司股东权益** | 232,696,281.46 |
|  | **少数股东权益** | 61,803,660.15 |

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：付景林 主管会计工作的负责人：张元琴会计机构负责人：丁明锋

**大唐高鸿数据网络技术股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表附注**

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号一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，根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
2. 编制合并报表时，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31日合并资产负债表。 该报表业经北京立信会计师事务所审计，并于2007年4月16日出具了京信审字（2007） 633 号的标准无保留意见审计报告。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2007年1月1日的股东权益增加46, 092, 521. 45元, 其中：减少未分配利润14, 140, 024. 83元，减少盈余公积1, 571, 113. 87元，增加少数股东权 益 61, 803, 660. 15 元。

以下为具体影响项目金额，正数为增加股东权益，负数为减少股东权益。

按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在2007年1月1日，对资产、 负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，按照相关条件确认递延所得税资产或 递延所得税负债，将影响金额调整留存收益，导致减少股东权益15, 687, 290. 07元，其中归属 于母公司股东权益为T5, 711, 138. 70元，归属于少数股东权益为23, 848.63元。按下列项目 具体说明如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **调整项目** | **可抵扣差异** | **应纳税差异** | **对股东权益的影响** |
| **根据账面价值与计税基础确定的 暂时性差异** |  |  |  |
| 1、应收账款 | 2, 841, 902. 42 |  |  |
| 2、其他应收款 | 3, 386, 711. 04 |  |  |
| 3、股权投资差额摊销 | 2, 691, 930. 51 |  |  |
| 4、权益法核算确认的股权投资收益 |  | 95, 154,610. 16 |  |
| 5、长期投资减值准备 | 15, 530,954. 77 |  |  |
| 6、存货减值准备 | 3, 269, 201. 46 |  |  |
| 7、固定资产减值准备 | 619, 506. 54 |  |  |
| **合计** | 28, 340,206. 74 | 95, 154,610. 16 |  |
| **其中：未来有足够应纳税所得额支撑的 可抵扣暂时性差异** | 5, 728, 967. 71 |  |  |
| 应确认的递延所得税资产或负债 | 1, 440, 539. 76 | 17, 127, 829.83 | -15, 687, 290. 07 |
| 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异 | 22,611,239.03 |  |  |

2. 2006年12月31日现行会计准则下少数股东权益的余额归入新会计准则下的股东权 益

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 61,779,811.52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23, 848. 63元，导致合并报表中的少数股东权益应为61, 803, 660. 15元。

本调节表的编制遵循重要性原则，同时，随着本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。

**二OO七年四月十六日**