

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**

**·2007·**

目 录

[第一节 重要提示 2](#_TOC_250010)

[第二节 公司基本情况简介 3](#_TOC_250009)

[第三节 会计数据和业务数据摘要 5](#_TOC_250008)

[第四节 股本变动及股东情况 6](#_TOC_250007)

[第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 10](#_TOC_250006)

[第六节 公司治理结构 15](#_TOC_250005)

[第七节 股东大会情况简介 21](#_TOC_250004)

[第八节 董事会报告 22](#_TOC_250003)

[第九节 监事会报告 37](#_TOC_250002)

[第十节 重要事项 39](#_TOC_250001)

[第十一节 审计报告 45](#_TOC_250000)

第十二节 备查文件目录 140

# 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存 在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完 整性承担个别及连带责任。

董事周立成先生因公未能出席本次董事会，亦未委托其他董事代为表决。

2、公司本年度财务报告已经中瑞岳华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 2.公司法定代表人：付景林

3.董事会秘书：王芊

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼 电话：010-62301907

传真：010-62301900

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

证券事务代表：肖湘涛

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼 电话：010-62301907

传真：010-62301900

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

4.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](http://www.gohigh.com.cn/) 电子信箱：[gohigh@gohigh.com.cn](mailto:gohigh@gohigh.com.cn)

5.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](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

6. 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

7． 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：2007 年 4 月 18 日 企业法人营业执照注册号：5200001202072 税务登记号码：520190214426154 组织机构代码：21442615-4

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司 办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

# 第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年 增减（％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 519,410,469.48 | 466,863,837.13 | 467,465,374.99 | 11.11% | 375,211,080.30 | 375,889,598.49 |
| 利润总额 | 26,958,245.44 | 17,275,092.66 | 17,275,092.66 | 56.05% | 22,907,900.50 | 229,007,900.50 |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 10,617,649.12 | 5,695,853.82 | 6,236,477.53 | 70.25% | 10,579,442.34 | 11,106,466.79 |
| 归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | -21,311,660.93 | 4,022,305.07 | 4,562,928.78 | -567.06% | 9,150,950.69 | 9,677,975.14 |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | -94,829,824.35 | 10,845,583.43 | 10,845,583.43 | -974.36% | 49,567,523.74 | 49,567,523.74 |
|  | 2007 年末 |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
| 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 986,024,547.01 | 797,672,828.43 | 799,113,368.20 | 23.39% | 645,158,568.65 | 646,060,202.88 |
| 所有者权益（或股 东权益） | 501,466,824.92 | 248,407,420.16 | 249,824,111.30 | 100.73% | 242,711,566.34 | 243,587,633.77 |

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年 增减（％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.04 | 0.03 | 0.03 | 33.33% | 0.05 | 0.05 |
| 稀释每股收益 | 0.04 | 0.03 | 0.03 | 33.33% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益 后的基本每股收益 | -0.08 | 0.02 | 0.02 | -500.00% | 0.04 | 0.04 |
| 全面摊薄净资产收 益率 | 2.12% | 2.29% | 2.50% | -0.38% | 4.36% | 4.56% |
| 加权平均净资产收 益率 | 2.48% | 2.32% | 2.53% | -0.05% | 4.51% | 4.73% |
| 扣除非经常性损益 后全面摊薄净资产 收益率 | -4.25% | 1.62% | 1.83% | -6.08% | 3.77% | 3.97% |
| 扣除非经常性损益 后的加权平均净资 | -4.97% | 1.64% | 1.85% | -6.82% | 3.90% | 4.12% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产收益率 |  |  |  |  |  |  |
| 每股经营活动产生 的现金流量净额 | -0.36 | 0.05 | 0.05 | -820.00% | 0.22 | 0.22 |
|  | 2007 年末 |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
| 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股 东的每股净资产 | 1.93 | 1.10 | 1.11 | 73.87% | 1.08 | 1.08 |

非经常性损益项目 单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | -27,310.61 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外 | 641,920.00 |
| 债务重组损益 | 36,381,915.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 4,320,371.47 |
| 企业所得税影响数 | -3,051,302.39 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 \_ | -6,336,284.30 |
| 合计 | 31,929,310.05 |

# 第四节 股本变动及股东情况

一、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 | 124,176,000 | 55.21% | 35,000,000 | 0 | 0 | -67,054,801 | -32,054,801 | 92,121,199 | 35.44% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |  |
| 2、国有法人持股 | 89,674,804 | 39.87% | 8,000,000 | 0 | 0 | -37,744,939 | -29,744,939 | 59,929,865 | 23.06% |
| 3、其他内资持股 | 34,501,196 | 15.34% | 27,000,000 | 0 | 0 | -29,309,862 | -2,309,862 | 32,191,334 | 12.39% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 34,501,196 | 15.34% | 27,000,000 |  |  | -29,309,862 | -2,309,862 | 32,191,334 | 12.39% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 100,724,000 | 44.79% | 0 | 0 | 0 | 67,054,801 | 67,054,801 | 167,778,801 | 64.56% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、人民币普通股 | 100,724,000 | 44.79% | 0 | 0 | 0 | 67,054,801 | 67,054,801 | 167,778,801 | 64.56% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 224,900,000 | 100.00% | 35,000,000 | 0 | 0 | 0 | 35,000,000 | 259,900,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股 数 | 本年增加限售股 数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 电信科学技术研究院 | 43,230,864 | 11,245,000 | 284,096 | 11,245,000 | 股权分置改革 | 2008 年 06 月 30 日 |
| 21,024,960 | 2009 年 06 月 30 日 |
| 国投机轻有限责任公司 | 28,924,905 | 11,245,000 | 0 | 11,245,000 | 股权分置改革 | 2008 年 06 月 30 日 |
| 6,434,905 | 2009 年 06 月 30 日 |
| 大唐电信科技股份有限 公司 | 12,175,784 | 11,245,000 | 0 | 930,784 | 股权分置改革 | 2008 年 06 月 30 日 |
| 持股小于 5%的非流通 股股东 | 39,844,447 | 33,319,801 | 0 | 6,524,646 | 股权分置改革 | 2008 年 06 月 30 日 |
| 江苏开元国际集团轻工 业品进出口股份有限公 司 | 0 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 东方科学仪器进出口集 团有限公司 | 0 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 江苏新恒通投资集团有 限公司 | 0 | 0 | 4,000,000 | 4,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 上海聚劲投资有限公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 江苏瑞华投资有限公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 深圳市高通投资发展有 限公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 苏州工业园区资产管理 有限公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 上海元福投资有限公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 北京国金投资管理有限 公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 华清基业投资管理有限 公司 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 非公开发行 | 2008 年 03 月 23 日 |
| 合计 | 124,176,000 | 67,054,801 | 35,284,096 | 92,405,295 | － | － |

（二）股票发行与上市情况 1、公司增发新股情况

报告期内，经中国证监会 2007 年 2 月 27 日证监发行字[2007]41 号文核准，

公司向 10 名特定投资者非公开发行 3,500 万股股份，发行价格为 6.8 元/股，特

定投资者均以现金认购。本次发行募集资金总额为 238,000,000 元，扣除发行费 用（包括保荐及代销费用、律师费用、验资费用、信息披露费用等）6,484,175.23 元后，募集资金净额为 231,515,824.77 元，其中股本 35,000,000 万元，资本公

积 196,515,824.77 元。

2007 年 3 月 23 日，公司非公开发行的 3,500 万股股份在深圳证券交易所上市，

本次新增股份限售期为 12 个月，可上市流通日为 2008 年 3 月 23 日。公司股本总

数由 224,900,000 股增加至 259,900,000 股，公司股本结构变为有限售条件股份

159,176,000 股，无限售条件股份 100,724,000 股。

2、其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况

2007 年 7 月 2 日，根据公司股权分置改革方案相关内容，包括公司控股股东

电信科学技术研究院在内的总共 19 家持有公司有限售条件股份的股东的部分有限

售条件股份解除限售，本次有限售条件股份解除限售上市流通数量为 65,537,097

股。公司股本总数未发生变化，公司股本结构变为有限售条件股份 96,638,903 股，

无限售条件股份 166,261,097 股。

2007 年 11 月 9 日，根据公司股权分置改革方案相关内容，包括公司股东郑杰

良在内的总共 6 家持有公司有限售条件股份的股东的有限售条件股份解除限售，

本次有限售条件股份解除限售上市流通数量为 1,517,704 股。公司股本总数未发

生变化，公司股本结构变为有限售条件股份 92,121,199 股，无限售条件股份

167,778,801 股。

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 |
| 1 | 电信科学技术研究院 | 32,269,960 | 2008 年 6 月 30 日 | 11,245,000 | 股权分置改革法 定承诺 |
| 2009 年 6 月 30 日 | 21,024,960 |
| 2 | 国投机轻有限公司 | 17,679,905 | 2008 年 6 月 30 日 | 11,245,000 | 股权分置改革法 定承诺 |
| 2009 年 6 月 30 日 | 6,434,905 |
| 3 | 江苏开元国际集团轻工业品 进出口股份有限公司 | 5,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 5,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 东方科学仪器进出口集团有 限公司 | 5,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 5,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 4 | 江苏新恒通投资集团有限公 司 | 4,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 4,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 5 | 上海聚劲投资有限公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 江苏瑞华投资有限公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 深圳市高通投资发展有限公 司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 苏州工业园区资产管理有限 公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海元福投资有限公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 北京国金投资管理有限公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |
| 华清基业投资管理有限公司 | 3,000,000 | 2008 年 3 月 23 日 | 3,000,000 | 非公开发行股票 限售期 12 个月 |

（二）截止 2007 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | | | | 36,875 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 | | 14.59% | 37,929,960 | 32,269,960 | 0 |
| 国投机轻有限公司 | 国有法人 | | 6.80% | 17,679,905 | 17,679,905 | 0 |
| 东方科学仪器进出口集团 有限公司 | 国有法人 | | 1.92% | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 江苏开元国际集团轻工业 品进出口股份有限公司 | 境内一般法人 | | 1.92% | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 贵州电网公司 | 国有法人 | | 1.72% | 4,475,617 | - | 0 |
| 江苏新恒通投资集团有限 公司 | 境内一般法人 | | 1.54% | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 上海聚劲投资有限公司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 苏州工业园区资产管理有 限公司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 江苏瑞华投资发展有限公 司 | 国有法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 质押： 2,040,000 |
| 北京国金投资管理有限公 司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 冻结： 2,000,000 |
| 深圳市高通投资发展有限 公司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 上海元福投资有限公司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 华清基业投资管理有限公 司 | 境内一般法人 | | 1.15% | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 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 | |
| 电信科学技术研究院 | | 5,660,000 | | | 人民币普通股 | |
| 贵州电网公司 | | 4,475,617 | | | 人民币普通股 | |
| 贵州宝安房地产开发有限公司 | | 2,409,058 | | | 人民币普通股 | |
| 刘世青 | | 1,366,400 | | | 人民币普通股 | |
| 吴丽妮 | | 1,184,911 | | | 人民币普通股 | |
| 中国石化集团荆门石油化工总厂 | | 842,328 | | | 人民币普通股 | |
| 杨胜明 | | 758,958 | | | 人民币普通股 | |
| 陈涵 | | 739,000 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 肖飞 | 737,300 | 人民币普通股 |
| 贵州省机械设备进出口公司 | 602,265 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | 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。 电信科学技术研究院原持有公司有限售条件股份 43,514,960 股， 其中

11,245,000 股于 2007 年 7 月 2 日可上市流通，占公司股份总数的 5%。截止报告

期末，电信科学技术研究院陆续通过深圳证券交易所交易系统出售本公司股份累 计 5,585,000 股，尚持有公司股票 37,929,960 股，占本公司股份总数的 14.6%，

其中有限售条件流通股 32,269,960 股，无限售条件流通股 5,660,000 股，仍为 本公司第一大股东。

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 930,784 股，

占总股本的 0.36%。 控股股东关系图：

国务院国有资产监督管理委员会

100%

电信科学技术研究

院

电信科学

技术研究院第十研究所

100%

30.34%

14.59%

6.26%

0.36%

大唐电信科技股份有限公司

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

# 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 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初 持股 数 | 年末 持股 数 | 变 动 原 因 | 报告期内从公 司领取的报酬 总额（万元） | 报告期被授予的股权 激励情况 | | | | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
| 可行 权股 数 | 已行 权数 量 | 行 权 价 | 期末 股票 市价 |
| 付景林 | 董事长、总经 理 | 男 | 36 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 16.52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周立成 | 副董事长 | 男 | 46 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 余睿 | 董事 | 女 | 34 | 2007 年 12  月 05 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 郑金良 | 董事 | 男 | 33 | 2007 年 12  月 05 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 吴传洋 | 独立董事 | 女 | 34 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 5.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王道谊 | 独立董事 | 男 | 36 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 5.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 男 | 63 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 5.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 男 | 52 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 5.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张翼志 | 独立董事 | 男 | 48 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 5.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 杨玉兰 | 监事会主席 | 女 | 33 | 2007 年 12  月 05 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 王奕 | 监事 | 女 | 35 | 2007 年 05  月 17 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 栗娜 | 监事 | 女 | 36 | 2007 年 11  月 08 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 8.15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 赵德胜 | 副总经理 | 男 | 40 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 25.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 男 | 37 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 21.64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 荣超 | 副总经理 | 男 | 29 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 18.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 何建伟 | 总工程师 | 女 | 37 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 22.06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张元琴 | 财务总监 | 女 | 34 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 18.01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王芊 | 董事会秘书 | 男 | 35 | 2006 年 05  月 19 日 | 2009 年 05  月 18 日 | 0 | 0 |  | 15.60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - | 172.98 | 0 | 0 | 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， 1998 年 4 月至 1998 年 9 月任邮电部电信科学技术研究院计财处

主管，1998 年 9 月至 2003 年 4 月任大唐电信科技股份有限公司投资发展部总经理，

其中：2001 年 10 月至 2003 年 4 月兼任公司董事会秘书。2003 年 4 月至今，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， 兼任公司股东大唐电信科技股份有限公司董事。

2、周立成先生，1984 年 7 月至 1991 年 7 月任国家纺织工业部工程师，1991 年 7

月至 1992 年 7 月任中国纺织物资总公司工程师，1992 年 7 月至 1994 年 3 月任国

家机电轻纺投资公司主任科员，1994 年 3 月至 2002 年 9 月任国投机轻有限公司项

目经理，2002 年 10 月至 2006 年 4 月任国家开发投资公司汽零投资部项目经理，

2006 年 5 月至今任国投高科技投资有限公司资深项目经理。公司现任副董事长。

3、余睿女士， 1996 年 8 月至 2003 年 6 月任电信科学技术研究院财务部主管会计，

2003 年 6 月至 2005 年 4 月任电信科学技术研究院财务部总经理助理、资金主管， 其中：2004 年 11 月至今任电信科学技术研究院经济发展事业部财务经理。2005 年 6 月至 2006 年 3 月任电信科学技术研究院财务部总经理助理，2006 年 3 月至今 任电信科学技术研究院财务部副总经理。

4、郑金良先生， 2001 年 7 月至 2005 年 12 月任北京电子控股有限责任公司法务 人员，2005 年 12 月至今任电信科学技术研究院法律事务部法律事务主管。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、杨玉兰女士，1999 年 7 月至 2000 年 12 月任北京十三陵林场财务科会计，2000

年 12 月至 2003 年 1 月任中外运敦豪-国际航空快件有限公司财务主管，2003 年 1

月至 2005 年 4 月任北京畅通达通信技术有限公司会计、财务经理，2005 年至今任 电信科学技术研究院财务部会计主管。

11、王奕女士，1994 年 12 月至 2002 年 10 月国投电子公司计财部，三级业务主管，

2002 年 10 月至 2006 年 5 月任国投创业投资有限公司计财部二级业务主管，2006

年 5 月至 2007 年 2 月任国投高科技投资有限公司二级业务主管，2007 年 3 月至今 任国投高科技投资有限公司一级业务主管。

12、栗娜女士，1998 年 8 月至 2005 年 11 月在大唐电信科技股份有限公司工作， 先后在总裁办、企划部、投资与技术发展部、商务管理部工作。2005 年 12 月至今 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司商务部工作，现任商务部副总经理。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、王芊先生，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，兼任控股子公司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 6 万元津贴。

董事周立成、余睿、郑金良，监事杨玉兰、王奕不在公司领取薪酬，在股东 单位领取薪酬；

2007 年度在本公司领薪的董事、 监事和高管人员的年度报酬总额为：

1,729,842 元

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。

2007 年 5 月 17 日，公司 2006 年度股东大会审议通过《关于改选监事的议案》。 因工作调整原因，李筱妍女士辞去公司监事职务。同意王奕女士担任公司监事。 任期自股东大会批准日起至 2009 年 5 月 18 日。

2007 年 11 月 1 日董事赵辉先生因工作原因请求辞去公司董事职务。

2007 年 11 月 2 日，公司 2007 年度第四次临时股东大会审议通过《关于修改< 公司章程>的议案》，修改后的《公司章程》对公司董事会和监事会的组成人数做

了重新规定，其中：原章程第一百三十二条：“董事会由 13 名董事组成，其中独

立董事 5 名……”，修改为：“董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 5 名……”； 原章程第一百八十一条：“……监事会由五名监事组成，……”，修改为：“…… 监事会由三名监事组成，……”。

2007 年 11 月 8 日，公司职工代表监事刘红云女士和孟汉峰先生因工作原因请 求辞去公司职工代表监事职务，公司职工代表会议选举栗娜女士为公司职工代表

监事。

2007 年 11 月 8 日至 11 月 19 日，董事高军先生、罗蓉女士、苏颖倩女士、金 靖寅先生和毛志毅先生分别因工作原因辞去公司董事职务；监事刘子和先生、韩 卫刚先生分别因工作原因辞去公司监事职务，韩卫刚先生同时辞去公司监事会主 席职务。

至此，公司董事会和监事会人数已经不足《公司章程》规定的法定人数。 2007 年 12 月 5 日，公司 2006 年度第五次临时股东大会审议通过补选余睿女

士、郑金良先生为公司第五届董事会董事，补选杨玉兰女士为第五届监事会监事， 上述补选董事、监事任期自股东大会批准之日起至 2009 年 5 月 18 日。

2007 年 12 月 5 日，公司第五届监事会第五次会议选举杨玉兰女士为公司监事 会主席。

五、员工情况

截止 2007 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在册员工：279 人，其中：管理

人员 99 人，市场人员 68 人、生产人员 9 人、技术人员 45 人、工程人员 33 人， 其中 89.2%具有大学专科以上学历。公司无需承担费用的离退休职工，无离退休人 员。

# 第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司于 1998 年在深圳证券交易所上市，2003 年 5 月实施完成了以股权转让和 资产整体置换为主要内容的重大资产重组，2006 年 6 月实施完成了股权分置改革。 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规章、规范的要求，完 善公司法人治理结构，健全现代企业制度，规范公司运作。

根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发 [2004]118 号）、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15 号）及《上市公司章程指引》（2006 年修订版）、《上市公司信息披露管理办法》、 深圳证券交易所《股票上市规则》（2006 修订版）、深圳证券交易所《上市公司 内控指引》（2006 年）、和《上市公司信息披露工作指引》等文件的要求，公司 已制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事 会议事规则》、《独立董事工作规则》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作 细则》、《对外提供担保制度》、《关联交易管理决策规则》、《信息披露制度》 和《募集资金专项存储与使用管理办法》。上述制度的制定，使公司建立了基本 完善的治理结构和内部控制体系并规范运作，实际运作中没有违反相关规定或与 相关规定不一致的情况。

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达到董事会人数的 56%，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。

1．报告期内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 |
| 吴传洋 | 14 | 14 | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |  | 因病缺席第五届第十八 |
| 王道谊 | 14 | 13 | 1 | 0 | 次董事会，委托独立董 |
|  |  |  |  |  | 事张天西先生代为表决 |
| 刘汝林 | 14 | 14 | 0 | 0 |  |
| 张天西 | 14 | 14 | 0 | 0 |  |
| 张翼志 | 14 | 14 | 0 | 0 |  |

吴传洋、王道谊、刘汝林、张天西、张翼志 5 位独立董事勤勉尽责，认真履

行了独立董事职责。

2. 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： 报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有

提出异议。

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

1、业务独立情况：公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存 在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，不依赖控股 股东和其它关联企业。

2、人员分开情况：公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的工作部门， 并制定了对员工进行考核管理的有关规章制度。除部分董事、监事以外，公司其 它高管人员未在股东单位双重任职。

3、机构独立情况：公司的内设机构完全独立于控股股东，与控股股东的内设 机构之间没有直接的隶属关系。

4、资产完整情况：公司拥有独立完整的研究开发支撑系统、生产系统和配套

设施，独立的工业产权、非专利技术等资产。 5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建

立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，

独立进行财务决策；同时对分、子公司的财务实行垂直管理；公司在银行设立了 独立账号，依法独立纳税。

四、报告期内公司治理专项活动情况 报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项

的通知》要求和贵州证监局《关于贵州辖区开展上市公司治理专项活动的通知》 的具体部署，我公司进行了自查活动。2007 年 7 月 10 日，公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露了经公司董事会五届第十四次会议审议通过 的《大唐高鸿数据网络技术股份有限公司公司治理自查报告和整改计划》，同时， 公司设立了专门的电话和电子邮件信箱听取投资者和社会公众的意见和建议。根 据自查情况，公司对在公司治理方面尚需完善的地方拟订了整改计划，并按要求 进行了整改。主要体现为：

公司对现有的会计核算制度、职能部门职责及工作流程、财务部门工作规范、 商务计划管理政策、采购管理流程、实物资产管理政策、日常财务管理制度、财 务内部控制、投资制度、募集资金项目管理、分子公司业务管理等方面的制度进 行补充和修订，严格制度的执行。建立实施了企业办公信息化管理系统，强化了 各业务部门和职能部门之间的业务信息沟通和联系，保证了公司业务信息的及时 传递，加强了业务流程监控，降低了业务风险。公司第五届第十五次董事会修订 了《募集资金专项存储与使用管理办法》，进一步规范了企业募集资金的使用。

公司正在逐步建立以股东大会、董事会和监事会为核心的，包含聘选、激励 和监督三方面机制的公司内部制衡制度。已经开始逐步优化整合公司内部组织机 构的设置，逐步修改和完善行之有效的内部管理考核机制和薪酬考核机制，规划 先进的人才战略，改善了公司治理结构。公司建立了业务监管和审计程序，充分 发挥审计部门业务审计职能。公司正在通过体制创新，完善激励机制、发展机制 和约束机制，努力持续营造富有公司特色的企业文化。

公司在商务部内设立了法律部，控制经营活动风险，在聘请专业证券从业律 师事务所的同时，另外聘请了合同、内控指导等法律顾问律师事务所；成立了独 立于其他部门的审计部，接受董事会下设审计委员会的工作安排，充分发挥内部 审计工作职能及时解决公司日常经营中出现的问题。

公司组织相关部门认真学习了《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制 度》，严格规范执行公司相关人员和部门信息披露行为，并指派董事会办公室负责 收集整理有关公司业务进展信息和关于公司经营情况的市场传闻，建立快速反应 机制，定期起草和修改对外宣传文件，加强了信息披露的及时性、规范性和严谨 性。

公司第五届第十五次董事会设立了董事会领导下的提名委员会和审计委员 会，制定了相关专业委员会的工作细则，进一步完善了公司治理结构，健全了内 控制度。

五、公司内部控制制度的自我评价 为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，

保障公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险，公司按照《上市公司内部控 制指引》的要求，对 2007 年度公司内部控制的有效性进行自我评价。

（一）公司内部控制的组织架构 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，

不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事

会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。 目前，公司内部控制的组织架构为： 1、公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股

东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。 2、公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，

建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。董事会下设董事会秘

书负责处理董事会日常事务。 3、公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及

各子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。 4、公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员

会等四个专业委员会，是按照董事会内部功能分别设立。审计委员会主要负责公

司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；提名委员会主要负责对公司董事、高 级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；薪酬与考核委员会主 要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董 事及高管人员的薪酬政策与方案；战略委员会主要对公司长期发展战略和重大投 资决策进行研究并提出建议。

5、公司内部审计部门负责公司内部控制执行情况的审计、检查工作，直接对 公司董事会负责，并向公司董事会报告工作。

（二）公司内部控制制度建设情况 1、公司主要内控制度：公司制定有公司股东大会议事规则、公司董事会议事

规则及董事会各专业委员会工作细则、公司监事会议事规则、公司独立董事工作

制度、董事会秘书工作细则、经理工作细则、对外担保制度、关联交易的管理决 策程序、募集资金专项存储与使用的管理办法、投资者关系管理工作制度、信息 披露管理制度及其他有关内控制度等规章制度。

2、建立严格的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保不相容岗

位相互分离，制约和监督；完善业务流程控制，针对业务过程中的关键控制点， 将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

3、公司不断完善公司内部报告制度，确保信息能够准确传递，确保董事会、 监事会、公司高管人员及公司财务部，内部审计部门及时了解公司及其控股子公

司的经营和风险状况，确保各类风险隐患和内部控制缺陷得到及时发现和处理。

（三）公司内审部门的设立，人员配备及开展内控工作的主要情况 1、为进一步加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，公司增设审

计部，负责对公司内部管理，内控制度建立和执行情况进行内部审计监督。

2、公司审计部在 2007 年通过内部调查、审计，及时发现公司在管理方面的 薄弱环节，堵塞漏洞，强化内部管理，提高公司风险防范能力，进一步健全内部 管理和完善全面风险控制体系。

3、审计部于 10 月底开始对本公司之子公司——北京奈特时代科技发展有限 公司进行了常规审计，本次审计为以后的公司各部门、各子公司内部控制制度建

设、体系完善提供了宝贵经验。有利于加强公司对子公司运营情况深入的了解， 进一步提高了公司对于全面风险的管理控制。

（四）重点控制工作 1、对控股子公司的内部控制

公司对控股子公司施行集中统一的股权管理。公司确立的组织结构是公司总

部管理下的分公司、子公司及事业部的形式。目前公司拥有 4 家控股子公司，公 司对其进行集中的股权管理，公司董事会办公室、财务部、商务部等负责具体的 规范管理工作。公司对所有的控股子公司都比照上市公司的管理体系，按照现代 企业制度的要求，建立健全了股东会、董事会和监事会，公司对各控股子公司执 行统一的会计政策。

2、关联交易的内部控制 为规范公司的关联交易，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东

的合法权益，公司制定了《关联交易管理决策规则》，对公司的关联人、关联交

易、关联交易的审批权限与程序、关联交易的披露等内容作了详尽的规定。明确 了关联交易的决策程序，建立了较为完善的防范关联企业占用公司资金的长效机 制，公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未损 害公司和非关联股东的利益。本年度内，公司严格按照深交所《股票上市规则》、

《上市公司内部控制指引》、《公司章程》以及《关联交易管理制度》等有关文 件规定，对公司关联交易行为包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关 联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制，与关联方分别签 订了协议，关联交易公正、公平、公允。关联交易行为是在市场经济的原则下公 平合理地进行，对公司独立性不构成影响，没有损害公司及股东的利益，可以满 足公司日常生产经营正常运作，未有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

3、对外担保的内部控制 为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》

中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，并制定了《对外担保

管理制度》，对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及 风险管理、担保的信息披露等作了详细的规定。公司对外担保的内部控制遵循合 法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。本年度内，公司严格执行证 监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题 的通知》（证监发〔2003〕56 号文）及公司《对外担保管理制度》的规定，未发 生违规担保情况。发生的对子公司担保均经董事会审议通过，履行了担保审批程 序和信息披露义务，未损害公司及其他股东利益。

4、募集资金使用的内部控制 为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司募集资金的

管理，公司制定了《募集资金专项存储与使用管理办法》，对募集资金存储、使 用、变更、管理、监督等内容作了明确的规定。公司募集资金使用遵循规范、安

全、高效、透明的原则，严格按照《募集资金专项存储与使用管理办法》执行。 报告期内，公司向 10 名特定投资者非公开发行 3,500 万股股份，发行价格为

6.8 元/股，特定投资者均以现金认购。本次发行募集资金总额为 238,000,000 元，

扣除发行费用（包括保荐及代销费用、律师费用、验资费用、信息披露费用等） 6,484,175.23 元后，募集资金净额为 231,515,824.77 元。截至 2007 年底，此次 募集资金正在按照本次使用募集资金项目计划进行投入，使用过程中严格遵守《募

集资金专项存储与使用管理办法》，做到专款专存、专款专用。中瑞岳华会计师 事务所有限责任公司于 2008 年 3 月 21 日出具了《前次募集资金使用情况的专项 审核报告》。

5、信息披露的内部控制 为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，

公司制定了《信息披露制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息

披露的权限与责任划分、记录与保管制度及信息的保密措施。公司对外披露的所 有信息均经董事会批准，公司董事会秘书负责办理公司信息对外披露等相关事宜， 公司赋予董事会秘书较高的知情权。2007 年度内，公司信息披露严格遵循了相关 法律法规、《深交所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披 露信息公平、公正，进一步加强了与投资者之间的互动与交流。

（五）公司内部控制情况总体评价。 对照深交所《上市公司内部控制指引》，公司遵循内部控制的基本原则，根

据自身的实际情况，基本健全建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，公司

内部控制规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。 报告期内，公司内部控制活动及建立健全完善的各项内部控制制度符合国家

有关法律、法规和监管部门的要求，保证了公司的经营管理的正常进行。

公司监事会和独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见： 1、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的审阅意见：

公司内部控制制度较为健全、完善，符合国家《公司法》、《证券法》和中

国证监会有关法律法规的要求。2007 年公司进一步完善内部控制组织架构，加强 内控制度建设，成立了独立的内审部门，对子公司内控、关联交易、对外担保、 募集资金使用、重大投资、信息披露等进行重点控制，有效保证了公司经营管理 的正常进行。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。 2、公司全体独立董事对公司内部控制自我评价报告的审阅意见：

报告期内，公司制定并修改了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《信 信息披露制度》等一系列公司内部控制管理制度，公司内部控制制度较为健全完 善，形成了较完整严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各项内部 控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、 关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充 分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。 中瑞岳华会计师事务所有限责任公司的核实评价报告:

内部控制评价报告

中瑞岳华核字（2008）第 1345 号

大唐高鸿数据网络股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司截止 2007 年 12 月 31 日与财务会计报告相关的内部 控制进行了研究和评价。贵公司的责任是根据《中华人民共和国会计法》等有关 法律和法规的要求，建立健全相关的内部控制，使之得到有效运行，对内部控制 的完整性、合理性及有效性进行正确评估。我们的责任是对 贵公司的内部控制及 自我评估报告发表意见。我们的研究和评价是根据《中国注册会计师其他鉴证业 务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的相关要求进行的， 并结合贵公司的实际情况，实施了包括询问、观察、测试等我们认为必要的程序。

由于内部控制的固有局限性，即使设计完善的内部控制，也可能因人为等因 素使其运行失效。此外，在特定日期有效的内部控制，亦不表明未来必定有效， 因未来条件的变化可能会使现有控制程序失效或执行控制程序的程度有所削弱。

我们认为，贵公司截止 2007 年 12 月 31 日与财务会计报告相关的内部控制的 评估在所有重大方面是公允的，贵公司的内部控制体现了完整性、合理性及有效 性原则。

岳华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：李军 中国 ·北京 中国注册会计师：古小荣

二○○八年三月二十三日

# 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 2007 年 3 月 1 日召开 2007 年度第一次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 3 月 2 日《证券时报》。

2、公司于 2007 年 4 月 12 日召开 2007 年度第二次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 4 月 13 日《证券时报》。

3、公司于 2007 年 5 月 17 日召开 2006 年度股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 5 月 18 日《证券时报》。

4、公司于 2007 年 9 月 7 日召开 2007 年度第三次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 9 月 8 日《证券时报》。

5、公司于 2007 年 11 月 2 日召开 2007 年度第四次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 3 日《证券时报》。

6、公司于 2007 年 12 月 5 日召开 2007 年度第五次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 12 月 6 日《证券时报》。

7、公司于 2007 年 12 月 24 日召开 2007 年度第六次临时股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 25 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）。

2007 年公司继续坚定走“贸、技、工一体化道路”，整体上完成了 2007 年预 期的目标。报告期内，公司实现营业收入 519,410,469.48 元，同比增长 11.1%； 营业利润-10,415,534.50 元，同比降低 162.1%；利润总额 26,958,245.44 元，同 比增长 56.1%；实现净利润 10,617,649.12 元，同比增长 70.3%。公司强化了产品 的研发组织体系，立足通信产品经营，开始着手进行战略转型以及商业模式的调 整，制定了“建立面向广大独立决策的投资和消费主体的服务体系”的战略目标， 尝试连锁互联网运营服务。

宽带数据业务立足自主创新，保证投入力度，以 VOIP 为代表的主营业务线取 得了突破进展。公司 VOIP 产品继续保持虚拟运营设备市场领头羊的位置，产品在 金融、电力、物流、武警等企业行业客户市场取得突破。软交换平台、中继网关

产品和终端产品逐步成熟，具备了大规模产业化的能力，销售量进一步扩大。国 际市场销售初见成效，产品销售到 29 个国家和地区，形成了稳定的销售收入。

渠道产业完善渠道分销体系，取得了市场与用户的高度认可，逐步积累了面 向产业链终端环节的销售服务实践经验。公司取得了计算机信息系统集成一级资

质、计算机信息系统涉密甲级资质，为公司集成业务的开展奠定了良好基础。公 司加大对市场资源的整合力度，引进强有力的联盟伙伴，深度发挥大唐高鸿的品

牌/资质资源、研发平台、资本平台、人才平台的价值，取得增量效益。有针对性 的加强了重大项目的销售，为公司整体业绩的提升做出了重要贡献。

报告期内，公司加大了对 3G 传送网产品和 VOIP 产品线的研发力度，研发的

AM100-3GTC 设备为 TD－SCDMA 网络建设提供独特的业务功能，已获得多家测试设 备厂家的认可。VOIP 产品线逐步丰富，完成了软交换平台升级、中继网关定型、 从桌面级小端口到企业级大端口终端接入设备全面推向市场，得到企业行业用户 的认可。公司主要技术人员保持稳定，研发队伍得到优化，技术力量得到不断加 强。

报告期内公司非公开发行股票工作顺利完成，缓解了公司发展过程中资源不 足的问题，为公司 2007 年的经营发展和公司产业的做强、做大和可持续发展奠定 了坚实的基础。随着募集资金的到位，公司的资金情况有所改善，也为公司产业 发展提供的较好的基础。

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 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率  (%) | 营业收入比  上年增减  （%） | 营业成本比  上年增减  （%） | 营业利润率  比上年增减  （%） |
| 电信设备制造 | 51,880.23 | 44,632.20 | 13.97% | 18.56% | 26.03% | -5.10% |
| 其他 | 60.82 | 25.59 | 57.93% | -97.97% | -98.89% | 34.82% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 宽带产品及服务 | 3,088.40 | 1,334.00 | 56.81% | -22.87% | -20.02% | -1.54 % |
| 多媒体类及服务 | 48,791.83 | 43,298.20 | 11.26% | 22.74% | 28.31% | -3.85% |
| 其他 | 60.82 | 25.59 | 57.93% | -97.97% | -98.89% | 34.82% |

关联交易的定价原则：采用市场价格，符合公允价值

2、主营业务分地区情况

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 东北 | 1,863.55 | 51.02% |
| 华北 | 39,735.44 | 18.42% |
| 华东 | 6,825.36 | 23.94% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 3,516.69 | 9.93% |

3、前 5 名供应商和 5 名销售客户

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名销售客户合计 | 156,697,252.13 | 占销售总额比重 | 36.76% |
| 前五名供应商合计 | 190,919,135.37 | 占采购总额比重 | 36.90% |

4、主要资产构成

单位:元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 占资产总额比例 | 2006 年 | 占资产总额比例 |
| 货币资产 | 151,666,707.85 | 15.38% | 83,982,307.27 | 10.51% |
| 应收账款 | 214,149,031.26 | 21.72% | 168,338,324.83 | 21.07% |
| 存货 | 185,287,132.86 | 18.79% | 145,791,429.79 | 18.24% |
| 长期股权投资 | 48,634,400.38 | 4.93% | 60,571,313.93 | 7.58% |
| 固定资产 | 39,000,001.41 | 3.96% | 44,053,934.24 | 5.51% |
| 短期借款 | 120,000,000.00 | 12.17% | 175,000,000.00 | 21.90% |
| 其他应付款 | 57,448,678.80 | 5.83% | 67,398,871.77 | 8.43% |
| 股本 | 259,900,000.00 | 26.36% | 224,900,000.00 | 28.14% |
| 资本公积 | 208,823,952.14 | 21.18% | 2,798,887.64 | 0.35% |
| 资产总额 | 986,024,547.01 | 100.00% | 799,113,368.20 | 100.00% |

货币资金年末数比年初数增加 67,684,400.58 元，增加比例为 80.59%，主要

系报告期内公司完成非公开发行，募集资金净额 231,515,824.77 元，公司资金状 况明显改善。

应收账款年末数比年初数增加 45,810,706.43 元，增加比例为 27.21%，系业 务增加、销售收入增长所致。

存货年末数比年初数增加 39,495,703.07 元，增加比例为 27.09%，系公司部

分重大系统集成项目尚未完工结算导致存货增加所致。 长期股权投资年末数比年初数减少 11,936,913.55 元，减少比例为 19.71%，

主要系公司本年度计提长期股权投资减值准备所致。

固定资产年末数比年初数减少 5,053,932.83 元，减少比例为 11.47%，主要是 因为公司计提固定资产累计折旧所致。

短期借款年末数比年初数减少 55,000,000 元，减少比例为 31.43%，是由于公 司募集资金到位的情况下，降低了依靠银行信贷途径解决经营资金需求。

其他应付款年末数比年初数减少 9,950,192.57 元，减少比例为 14.76%，是由

于公司控股股东豁免公司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 元债务，及公司出售所持有的国泰君安证券股份有限公司法人股价

款 20,052,691.5 元因相关股权过户手续尚未完成，列入其他应付款内核算所致。

股本年末数比年初数增加 35,000,000 元，系报告期内公司完成非公开发行

35,000,000 股股份所致。

资本公积年末数比年初数增加 206,025,064.5 元，主要系报告期内公司完成 非公开发行股份所致。

5、影响利润总额和净利润的期间费用，营业外收入和所得税

单位:元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | 比上年增减(%) |
| 销售费用 | 22,004,816.27 | 17,765,388.02 | 23.86% |
| 营业外收入 | 37,793,844.20 | 541,433.31 | 6880.33% |
| 所得税 | 4,002,550.15 | 2,267,622.06 | 76.51% |

销售费用：增长 23.86%，因公司加强新兴行业企业用户市场开发力度，扩大

渠道市场销售范围所致。

营业外收入：增长 6880.33%，主要系公司控股股东豁免公司控股子公司债务 所致。

所得税：增长 78.24%，主要因上述债务豁免而增加所得税费用所致。

6、现金流量表分析

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | 比上年增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -94,829,824.35 | 10,845,583.43 | -974.36% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,218,244.98 | -110,850,045.90 | -96.19% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 166,732,469.91 | 78,438,967.24 | 112.56% |

经营活动产生的现金流量净额减少由于年初大额应付票据到期解付及偿还以

年度经营性负债所致。 投资活动产生的现金流量净额减少由于本期投资活动大幅减少。 筹资活动产生的现金流量净额增长公司非公开发行股票所致。

（二）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

666,121,490.51 元，营业收入 407,028,399.54 元，营业利润 14,601,814.49 元，

净利润 47,489,721.66 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 85,384,790.78 元，营业收入 62,109,307.11 元，营业利润 4,757,289.19

元，净利润 4,331,837.29 元。

北京大唐高鸿软件技术有限公司，公司主要从事 VoIP 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 VoIP 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，实现 VoIP 软件产品市场销售，注册资本 3000 万元，期末总资产 86,386,254.38 元，营业收入 52,247,695.51 元，营业利润 39,216,126.19 元，净

利润 39,865,345.5 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

22,068,909.05 元，营业收入 2,730,434.91 元，营业利润-10,685.61 元，净利润

-10,685.61 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 党的十七大会议报告提出信息化与工业化、城镇化、市场化、国际化并举，

加快转变经济发展方式，推动产业结构优化升级，首先就是要“发展现代产业体

系，大力推进信息化与工业化融合，促进工业由大变强，振兴装备制造业，淘汰 落后生产能力”，其次还要“提升高新技术产业，发展信息、生物、新材料、航 空航天、海洋等产业”。在文化建设方面，十七大报告中论述推动社会主义文化 大发展大繁荣时，将网络文化作为建设和谐文化的一个重要内容，提出“加强网 络文化建设和管理，营造良好网络环境”。 这是公司发展通信产业经营和连锁互 联网服务业务两大块板的政策基础。

（二）公司经营面临以下困难

2007 年公司宽带数据产品的销售规模占公司总体规模变小，公司渠道销售产 品和销售体系行业竞争更加激烈，渠道销售增长势头一度放缓。外部融资环境有 恶化的迹象，信贷融资成本快速上升，整体市场资金环境趋于紧缩，公司有可能 面临流动性风险。公司必须进行战略调整和延伸，防止被资本市场边缘化，保持 企业价值。

（三）公司未来发展战略 1、经营战略

制定了“建立面向广大独立决策的投资和消费主体的服务体系”的战略目

标，尝试连锁互联网上网服务运营，强化产品组织和市场资源整合，形成“产品 研发+综合营销”的通信产品经营和“商业地产+全国连锁销售服务中心”的连锁 服务两大板块。

2、市场战略

通信产品经营业务认真总结，细分市场，保持投入力度，倡导开拓创新。利 用信息化和工业化融合的契机，推动 VOIP 融合通信系统在企业和行业市场的应用。 稳定产品供货厂家，逐步优化销售队伍，强化资质优势，通过一批集成项目实现 销售规模的突破。加大对市场资源的整合，积极推行业务合作，不断开拓市场， 为公司的规模发展以及通信产业经营的稳步前行奠定基础。

3、产品战略

积极开展产品规划与业务研讨，努力发挥研发技术优势，开展多形式合作。 明确公司产品线的规划，建立核心的技术优势，努力探索公司未来可能的新业务 发展方向。寻求技术外包的合作项目，逐步了解市场与技术的发展，为公司寻求 新的业务增长点。对于新业务采取并购和自主研发以及部分吸收外部资本的实施 策略，确保实现稳定增长的现金流。

4、人才战略

通过强化激励和绩效考核，优化人才结构，塑造人才精品战略。加强人力资 源的管理和改革工作，培养和建立一支年轻的、有朝气、有激情、能吃苦耐劳、 逆境生存的队伍。有效激发干部、员工的工作积极性，积极探讨骨干员工股权激 励方案等激励措施。

5、资本战略

公司充分发挥上市公司的资本平台优势，大力开展资本经营活动，灵活运用 资本经营手段，使公司的规模和效益上一个新台阶。

（四）新年度经营计划 1、宽带数据产品：

3G 传送网产品与测试设备厂家密切合作，争取新的市场切分。VOIP 产业国内

做好市场宣传策划，拓展企业行业市场；继续加强平台厂家合作，寻找 VOIP 项目 线索和相关系统集成商，加大终端产品的销售。国际市场以占有和销售规模为重 心，力争通过销售规模的提升在国际市场站稳脚跟，以印度、俄罗斯作为重点目 标市场，加强对重大项目的挖掘和跟进，争取成为 VOIP 产品的主流供货商。

2、渠道营销业务： 理顺供应结构，调整渠道布局，完善营销体系，扩大综合布线产品销售规模；

充分利用公司现有的资质，发挥项目管理优势，做强做大集成产业，通过集成项 目确立公司品牌优势。

3、连锁互联网服务产业： 以建设连锁互联网运营服务中心业务以及通信增值业务为主要经营内容，搭

建互联网连锁运营平台的基本形态，并按照投资、营收、支出等指标进行运营管

理。建立较为完善的运营管理系统，依托连锁运营平台构建规模化的商业模型， 体现连锁平台的优势商业价值。

4、产品研发计划：

稳定桌面级 VOIP 终端产品，提高企业级 VOIP 终端产品市场占有率；继续完 善软交换平台为核心的 VOIP 方案，提高企业、行业市场以及虚拟运营市场的需求 满足度，增强竞争力；开发 VOIP 企业综合接入系统 IP-PBX 产品，提供 VOIP 综合 解决方案；研究无线技术 WIFI、P2P 技术与 VOIP 技术的结合；随着 3G 的大规模 商用寻找新机会，深入挖掘需求，拓广应用范围。

（五）资金需求、使用和来源情况

依托 2007 年度非公开发行股票融资资金，完成现有通信产业经营及相关在建 项目的建设。对重大技术产业化项目的投资争取国家政策性银行的支持。连锁互 联网运营业务的投资，公司将综合利用以下几种渠道筹措所需资金：一是通过公 司自有资金；二是引进战略投资者投资；三是通过商业地产及经营性现金流取得 银行贷款资金；四是选择合适时机通过证券市场融资。

（六）未来发展中的风险因素及对策 1、现有商业模式及综合竞争优势不足以支撑公司长期可持续发展。

对现有业务进行整合，加强研发实力，提高宽带数据产品的市场竞争力，在

优势产品和优势行业中提高市场占有率；集中资源，逐步建立面向广大独立决策 的投资和消费主体的服务体系，实现商业模式的调整。

2、公司的产品和技术被新技术取代的风险。

就目前来看，公司宽带数据产品技术已基本稳定，VOIP 产品市场规模逐年增 长，还不存在被新技术取代的可能，但存在支持新功能和新业务的产品替代现有 产品的可能。公司正在积极寻找 3G 大规模商用中的机会，研究 VOIP 技术无线化 的机遇和挑战，以软交换平台为核心提供综合解决方案。

3、外部信贷环境恶化，公司有出现流动性风险的可能。 对策：降低公司整体的资产负债率，提高净资产收益率，通过盈利能力的提

升对抗信贷风险；提高各控股子公司的信用水平，融资主体多元化，争取多家商 业银行的授信，提高抗风险能力。

三、报告期内投资情况

（一）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。 2006 年 10 月 10 日，公司 2006 年第五次临时股东大会批准非公开发行不超过

3,500 万股股份，2007 年 2 月 28 日本次非公开发行获得中国证监会《关于核准大

唐高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】 41 号文）核准。公司于 2007 年 3 月 1 日至 3 月 9 日以非公开发行的方式向 10

名特定投资者发行了 3,500 万股股份，特定投资者均以现金认购。经北京立信会

计师事务所有限公司出具的京信验字[2007]002 号验资报告验证，截至 2007 年 3

月 9 日，本次发行募集资金总额为 238,000,000 元，扣除发行费用（包括保荐及 代销费用、律师费用、验资费用、信息披露费用等）6,484,175.23 元后，募集资 金 净 额 为 231,515,824.77 元 ， 其 中 股 本 35,000,000 万 元 ， 资 本 公 积 196,515,824.77 元。

单位：万元

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | 23,152.00 | | 本年度已使用募集资金总  额 | | | 14,092.00 | |
| 已累计使用募集资金总额 | | | 14,092.00 | |
| 承诺项目 | 是否变更  项目 | 拟投入金  额 | 实际投入  金额 | 是否符合计  划进度 | 预计收益 | | 产生收益情况 |
| 3G 传送网 | 否 | 4,800.00 | 500.00 | 否 | 598.00 | | 0 |
| VoIP 产业化 | 否 | 5,000.00 | 3,000.00 | 否 | 509.00 | | 550 |
| 补充流动资金 | 否 | 13,352.00 | 10,592.00 | 是 | 600.00 | | 616.71 |
| 合计 | - | 23,152.00 | 14,092.00 | - | 1,707.00 | | - |
| 未达到计划进度和 预计收益的说明（分 具体项目） | 3G 传送网项目和 VoIP 产业化未达计划进度说明：  由于募集资金实际到位时间与公司计划募集资金计划到位时间推迟 3 个月  项目的实施进度整体推迟了 3-6 个月。鉴于以上原因，公司从 2006 年底即  由控股子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司以自有资金承担了 2 个项目 的产品研发，其中：对 3G 传送网项目投入自有研发资金 173 万元，对 VoIP 产业化项目投入自有研发资金 169 万元。依照深交所《上市公司募集资金 管理办法》有关要求，截止报告期末，上述自有资金承担的项目研发费用 尚未与募集资金进行置换以统一管理。  3G 传送网未达到计划收益的说明：  1、公司 3G 传送网产品是为 TD-SCDMA 主设备厂商（以下简称主设备厂商） | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 的核心设备提供关键业务，此前与公司合作的主设备厂商出于自身考虑在 |
| 本年度 TD-SCDMA 大规模试验网小规模试用了公司产品； |
| 2、根据以上市场机会的变化，公司针对 TD-SCDMA 传输网的要求，面向 |
| TD-SCDMA 测试设备厂家开发了专用业务接口，已获得多家测试设备厂家的 |
| 认可，待 TD-SCDMA 网络测试和优化阶段为测试厂家提供配套设备。此外， |
| 公司还积极与 WCDMA 厂家合作，争取在相同网络环境下的配套机会。 |
| 3、公司 3G 传送网产品的研发已基本完成，研制的 AM100-3GTC 系列产品的 |
| 技术指标和业务性能已达到募集资金项目的预期效果。 |
| 综合以上原因，3G 传送网项目的市场机会将会较预期有所推迟。为此，公 |
| 司推迟了相关固定资产投资的进展，并跟踪市场容量的变化，对募集资金 |
| 投入计划做相应的调整。 |
| 变更原因及变更程 |  |
| 序说明（分具体项 | 无 |
| 目） |  |
| 尚未使用的募集资 | 存放于公司在开户银行设立的募集资金专用账户。将依照承诺项目计划进 |
| 金用途及去向 | 度使用。 |

（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 1、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 3000 万。期末总资产 86,386,254.38 元，营业

收入 52,247,695.51 元，营业利润 39,216,126.19 元，净利润 39,865,345.50 元。

2、公司于 2007 年 3 月 9 日收到国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰

君安）发出的股东增资意向函，主要内容如下：全体股东每持有国泰君安 10 股股

份有权认购本次增资的 2 股股份。本次增资价格为每股 1.08 元人民币。增资附加

条件：公司股东每认购 1 股国泰君安的股份，须现时以每股 1.92 元人民币的价格

认购国泰君安投资管理股份有限公司（以下称“投资管理公司”）的 1 股股份。 本次增资需获中国证监会批准。

2007 年 3 月 1 日，公司 2007 年第一次临时股东大会批准同意将公司所持有的

国泰君安证券股份有限公司法人股 3,970,830 股以不低于 15,803,903.40 元的价 格出售给北京汇泉国际投资有限公司，相关股权过户手续尚未完成。经公司与汇 泉投资公司协商，北京汇泉同意公司以国泰君安股东的身份参加国泰君安增资， 并按照国泰君安确定的价格和数额认购其增资，北京汇泉公司愿意放弃对国泰君 安增资权利。

2007 年 4 月 11 日，经公司第五届第十一次董事会审议，同意公司参与国泰君

安本次增资扩股：认购国泰君安证券股份有限公司 1,177,700 股，认购价格

1,271,916 元，认购国泰君安投资管理股份有限公司 1,177,700 股，认购价格

2,261,184 元。

2007 年 4 月 18 日，公司分别与国泰君安和投资管理公司签订了增资协议，并 全额支付增资款。

截至 2007 年 12 月 31 日，国泰君安本次增资工作尚未完成。

四、董事会日常工作情况：

（一）、报告期内公司共召开了十四次董事会，有关会议情况及决议内容如下： 1、公司董事会第五届第九次会议于 2007 年 2 月 9 日至 2 月 13 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 2 月 14 日《证券时报》。

2、公司董事会第五届第十次会议于 2007 年 3 月 22 日至 3 月 27 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 3 月 28 日《证券时报》。

3、公司董事会第五届第十二次会议于 2007 年 4 月 16 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 4 月 17 日《证券时报》。

4、公司董事会第五届第十三次会议于 2007 年 4 月 20 日至 4 月 23 日召开。

本次会议审议通过的《2007 年第一季度报告》刊登于 2007 年 4 月 24 日《证券时 报》。

5、公司董事会第五届第十四次会议于 2007 年 7 月 4 日至 7 月 9 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 7 月 10 日《证券时报》。

6、公司董事会第五届第十五次会议于 2007 年 8 月 18 日至 8 月 19 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 8 月 20 日《证券时报》。

7、公司董事会第五届十六次会议于 2007 年 10 月 11 日至 10 月 16 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 10 月 17 日《证券时报》。

8、公司董事会第五届十七次会议于 2006 年 10 月 24 日至 10 月 30 日召开。

本次会议审议通过的《2007 年第三季度报告》刊登于 2007 年 10 月 31 日《证券时 报》。

9、公司董事会第五届十八次会议于 2007 年 11 月 15 日至 11 月 19 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 20 日《证券时报》。

10、公司董事会第五届十九次会议于 2007 年 11 月 20 日至 11 月 22 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 23 日《证券时报》。

11、公司董事会第五届二十次会议于 2007 年 12 月 5 日至 12 月 7 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 12 月 8 日《证券时报》。

12、公司董事会第五届二十一次会议于 2007 年 12 月 24 日至 12 月 27 日召开。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 12 月 28 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。

1、本年度股东大会无利润分配及资本公积金转增议案。

2、实施了公司于 2006 年 10 月 11 日召开的 2006 年度第五次临时股东大会决议：

以非公开发行的方式向 10 名特定投资者发行了 3,500 万股股份，特定投资者均 以现金认购。

3、实施了公司于 2007 年 3 月 1 日召开的 2007 年度第一次临时股东大会决议：将 公 司 所 持 有 的 国 泰 君 安 证 券 股 份 有 限 公 司 法 人 股 3,970,830 股 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， 最终成交价格

20,052,691.5 元。截至 2007 年 12 月 31 日，公司本次出售国泰君安证券股份的款

项已全部到帐，相关股权过户手续尚未完成。

4、实施了公司于 2007 年 4 月 12 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会、于 2007

年 9 月 17 日召开的 2007 年度第三四次临时股东大会和于 2007 年 12 月 24 日召开

的 2007 年度第六次临时股东大会有关决议： 为控股子公司向有关银行申请授信额度提供了担保。

5、实施了公司于 2007 年 11 月 2 日召开的 2007 年度第四次临时股东大会决议： 修改了《公司章程》

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告 1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会成员共 3 人，全部由独立董事组成，各委员均为专业

会计人士担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作 细则、公司独立董事年报工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则， 履行了以下工作职责：

在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具

了书面审议意见； 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审

计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

在中瑞岳华会计师事务所有限公司出具 2007 年度审计报告后，董事会审计委 员会召开会议，对中瑞岳华会计师事务所有限责任公司从事年度公司的审计工作 进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议 案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见： 公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2008 年 1 月 14 日提交的财务报表，包括 2007 年 12

月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及 部分财务报表附注资料。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则 第 1 号--存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实 性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编 制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相 关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序， 我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰 当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资 金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

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

董事会审计委员会 2008 年 1 月 21 日

对中瑞岳华会计师事务所有限责任公司从事年度公司的审计工作的总结： 公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2008 年 1 月 14 日提交的《2007 年度审计工作计划》

后，于 2008 年 1 月 26 日就上述审计工作计划与中瑞岳华会计师事务所有限公司 项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人， 可有力保障 2007 年度审计工作的顺利完成。

中瑞岳华会计师事务所有限公司审计人员共 12 人（含项目负责人）按照上述

审计工作计划约定，于 2008 年 1 月 14 日-3 月 20 日进场对公司进行现场审计。

其中，7 位审计人员于 2008 年 3 月 20 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场 审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中 发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充 分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用 与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论 有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程 中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通；（1）所有交易 是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；（2）财务报表是否按照新企 业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；（3）公司年度盘点 工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；（4）财务部门对法律法 规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；（5）公司 内部会计控制制度是否建立健全；（6）公司各部门是否配合注册会计师获取其审 计所需的充分、适当的证据。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定 执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审 计报表能够充分反映公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成 果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会 2008 年 3 月 22 日

审计委员会关于续聘公司 2008 年度审计会计师事务所意见：

公司董事会：

根据中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第五条中“公开披 露文件涉及财务会计、法律、资产评估等事项的，应当由具有从事证券业务资格 的会计师事务所、律师事务所和资产评估机构等专业性中介机构审查验证，并出 具意见。”等有关规范公司运作和信息披露的规定，经我们听取中瑞岳华会计师事 务所 2007 年度工作总结和公司相关人员对注册会计师工作情况的介绍，并进行认

真审议后，认为中瑞岳华会计师事务所 2007 年度工作达到公司要求。因此，建议

公司将中瑞岳华会计师事务所作为公司 2008 年度会计报表审计机构提交股东大会 审议。

董事会审计委员会 2008 年 3 月 22 日

(四) 董事会薪酬与考核委员会工作情况

董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名独立董事组成。报告期内，董事会薪酬

与考核委员会依据公司 2007 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、 监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩 考评系统中涉及指标的完成情况，董事、监事及高管人员的业务创新能力和创利 能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行 绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员 的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。报告期内，董事会薪酬与考核委员 会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬进行了审核并出具了核实意见:

公司董事会：

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事 会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2007 年度公司 董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范 围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制订、审查公司薪酬计划与 方案，主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和 制度等，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司 董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行 年度绩效考核。

2007 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制 度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

董事会薪酬与考核委员会 2008 年 3 月 22 日

五、公司 2007 年度归属于母公司股东的净利润为-39,439,468.38 元，可供母公司 股东分配利润为-120,514,803.99 元，公司可供股东分配的利润为负，公司不具备 分配的条件。公司 2007 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：

中瑞岳华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－《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2007 年度控股 股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》：

关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2008]第 1344 号

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司董事会： 我们接受委托，在审计了大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称“高

鸿股份”）2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润

表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现 金流量表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2007 年度控股股东及 其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照 中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上 市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是高鸿股份 公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审 核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师 审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存 在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新 计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审 核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计高鸿股份 2007 年度财务报表时所 复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一 致。

为了更好地理解高鸿股份 2007 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总 表应当与已审的财务报表一并阅读。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

李军

---------------

中国·北京 中国注册会计师：

古小荣

---------------

2008 年 3 月 23 日

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司  的关联关系 | 上 市 公 司 核 算  的会计科目 | 资金占用期初时点  金额(万元) | 资金占用借方累计发  生金额(万元) | 2007 年度占用  资金的利息 | 资金占用贷方累计发  生金额(万元） | 资金占用期末时点  金额(万元) | 占用形成  的原因 | 占 用 性  质 | 备  注 |
| 控股股东、实际控制人 及其附属企业 | 北京畅通达通信技术有  限公司 | 受同一大股东控制 | 应收账款 | 346.97 |  |  |  | 346.97 | 销售 | 经 营 性  占用 |  |
| 大唐电信科技股份有限  公司无线分公司 | 受同一大股东控制 | 应收账款 | 14.80 |  |  |  | 14.80 | 销售 | 经 营 性  占用 |  |
| 大唐移动通信设备有限  公司 | 受同一大股东控制 | 应收账款 | 1.36 | 78.75 |  | 61.89 | 18.22 | 设备租用 | 经 营 性  占用 |  |
| 西安大唐电信公司 | 受同一大股东控制 | 应收账款 | 86.86 | - |  | 86.86 | - | 销售 | 经 营 性  占用 |  |
| 成都大唐线缆有限公司 | 受同一大股东控制 | 预付账款 | 141.14 | - |  | 141.14 | - | 采购 | 经 营 性  占用 |  |
| 大唐软件技术有限责任  公司 | 受同一大股东控制 | 预付账款 | 11.28 |  |  |  | 11.28 | 采购 | 经 营 性  占用 |  |
| 电信科学技术研究院 | 股东 | 应付账款 | - |  |  |  | - |  | 经 营 性  占用 |  |
| 小计 |  |  |  | 602.41 | 78.75 |  | 289.89 | 391.27 |  |  |  |
| 上市公司的子公司及 其附属企业 | 北京大唐高鸿软件技术  有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 63.00 |  |  | 63.00 | - | 往来款 | 非 经 营  性占用 |  |
| 太仓市浏家港石油有限  责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 780.00 | 1,330.00 |  | 1,030.00 | 1,080.00 | 往来款 | 非 经 营  性占用 |  |
| 北京大唐高鸿数据网络  技术有限公司 | 子公司 | 其他应收款 |  | 38,255.86 |  | 31,125.37 | 7,130.49 | 往来款 | 非 经 营  性占用 |  |
| 北京大唐高鸿通信技术  有限公司 | 子公司 | 其他应收款 |  | 856.90 |  |  | 856.90 | 往来款 | 非 经 营  性占用 |  |
| 小计 |  |  |  | 843.00 | 40,442.76 |  | 32,218.37 | 9,067.39 |  |  |  |
| 关联自然人及其控制  的法人 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他关联人及其附属  企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 |  |  |  | 1,445.41 | 40,521.51 |  | 32,508.26 | 9,458.66 |  |  |  |

法定代表人：付景林 主管会计工作的公司负责人：张元琴 会计机构负责人：丁明锋

36

董事会认为公司控股股东及其控制的其他关联方不存在非经营性占用资金 的情况，公司之控股子公司存在非经营性资金占用的情形。

七、截止 2007 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 2007 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、张翼志对公司与关联方资金往 来及对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发(2003)56 号文《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，作为大唐高鸿数据网络技术股份 有限公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项 核查，现发表如下独立意见：

2007 年度未发生大股东占用资金事项，其他关联方占用资金事项属于正常经 营过程中形成的资金往来。

本年度公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来。

截止 2007 年 12 月 31 日，未发现公司控股股东电信科学技术研究院及其他关 联方占用公司资金情况。2007 年度，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

2007年大唐高鸿数据网络技术股份有限公司监事会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，根据《公司法》、《证券法》、《公 司章程》等法律法规的规定，认真履行监事会职责，对公司决策程序、经营管理、 财务状况及高级管理人员履行职责进行全面监督，切实维护公司利益和全体股东 利益。

一、在报告期内，公司监事会成员列席了公司以现场方式召开的董事会会议， 对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督的职责。积极关注公司重大经 营管理活动，对公司经理管理工作程序进行了监督。认真履行了财务监督的职能， 认为公司建立健全了比较完善的内控制度和内审制度，有力保证了公司正常经营 管理工作的开展。

二、报告期内监事改选情况

2007 年5月17日，公司2006年度股东大会审议通过《关于改选监事的议案》。 因工作调整原因，李筱妍女士辞去公司监事职务，同意王奕女士担任公司监事， 任期自股东大会批准日起至2009 年5 月18 日。

2007年11月8日，公司职工代表监事刘红云女士和孟汉峰先生因工作原因请求 辞去公司职工代表监事职务，公司职工代表会议选举栗娜女士为公司职工代表监 事。

2007年11月8日至11月19日，监事刘子和先生、韩卫刚先生分别因工作原因辞

去公司监事职务，韩卫刚先生同时辞去公司监事会主席职务。2007年12月5日，补

选杨玉兰女士为第五届监事会监事，任期自股东大会批准之日起至2009年5月18 日。2007年12月5日，公司第五届监事会第五次会议选举杨玉兰女士为公司监事会 主席。

三、报告期内监事会召开了三次监事会会议，具体情况如下：

1、2007年4月16日召开了第五届监事会第三次会议，会议审议通过公司2006 年度报告和财务决算报告；审议通过了《公司监事会2006年度工作报告》和《关 于变更监事的议案》。

2、2007年7月18-19日召开了第五届监事会第四次会议，审议并通过了公司

2007年半年度报告。

3、2007年12月5日召开了第五届监事会第五次会议，会议形成如下决议：选 举杨玉兰监事为公司第五届监事会主席。

四、参加培训情况 2007年监事会成员参加了中国证监会授权贵州证监局举办的上市场公司高级

管理人员培训班并结业。 五、经过报告期内监事会的工作，对公司2007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授权经理班子行使有限的决策程序；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、2006年10月10日，公司于2006年第五次临时股东大会批准非公开发行不超 过3500万股股份，2007年2月28日本次非公开发行获得中国证监会《关于核准大唐 高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字（2007）41 号文）核准，公司2007年3月以非公开发行方式向10名特定投资者发行了3500万股 股份。本次发行筹集资金总额238,000,000元，扣除发行费用后，募集资金净额 231,515,824.77元。该募集资金用于3G传输网、Voip产业化和补充流动资金。程 序合规、合法。

3、报告期内，公司与关联方交易定价遵循“公开、公正、公平及等价有偿” 等一般商业原则，向关联方成都大唐线缆有限公司、电信科学技术仪表研究所、 深圳市大唐电信有限公司采购货物1796795.09元，向大唐移动通信设备有限公司 销售货物721337.26元。交易公平合理，没有损害上市公司利益。

4、2007年度未发现控股股东占用资金事项，不存在损害股东利益的状况。

5、公司2007年度会计报告经中瑞岳华会计师事务所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。

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

监事会 2008-3-23

# 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。 二、本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项。

1、2007年3月1日，公司2007年第一次临时股东大会批准同意将公司所持有的 国泰君安证券股份有限公司法人股3,970,830 股以不低于15,803,903.40 元的价 格出售给北京汇泉国际投资有限公司，最终成交价格20,052,691.5元。截至2007 年12月31日，公司本次出售国泰君安证券股份的款项已全部到帐，相关股权过户 手续尚未完成。

公司于2007年3月9日收到国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰君安） 发出的股东增资意向函，主要内容如下：全体股东每持有国泰君安10股股份有权 认购本次增资的2股股份。本次增资价格为每股1.08元人民币。增资附加条件：公 司股东每认购1股国泰君安的股份，须现时以每股1.92元人民币的价格认购国泰君 安投资管理股份有限公司（以下称“投资管理公司”）的1股股份。本次增资需获 中国证监会批准。

经公司与汇泉投资公司协商，北京汇泉同意公司以国泰君安股东的身份参加 国泰君安增资，并按照国泰君安确定的价格和数额认购其增资，北京汇泉公司愿 意放弃对国泰君安增资权利。

2007年4月11日，经公司第五届第十一次董事会审议，同意公司参与国泰君安 本次增资扩股：认购国泰君安证券股份有限公司1,177,700股，认购价格1,271,916 元，认购国泰君安投资管理股份有限公司1,177,700股，认购价格2,261,184元。

2007年4月18日，公司分别与国泰君安和投资管理公司签订了增资协议，并全 额支付增资款。

截至2007年12月31日，国泰君安本次增资工作尚未完成。

2、2007年4月6日至4月11日公司董事会第五届第十一次会议审议通过《关于 拟转让太仓市浏家港石油公司的议案》，同意公司经营班子进行石油公司股权转 让的前期工作，与石油公司的潜在投资者进行协商并草签转让意向，具体的转让 价格和付款方式另行上报。

2008年1月21日至1月24日公司董事会第五届第二十二次会议审议通过《关于 转让太仓市浏家港石油公司股权的议案》，同意公司将所持有的太仓市浏家港石油 公司51%的股权以及对该公司的其他应收款债权1,080 万元整体转让给南京伟龙 环保实业有限公司，转让价格为人民币2,120 万元。

截至2007年12月31日，公司已收到南京伟龙环保实业有限公司支付的100万元 预付款。

三、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

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(原  光通信分公司) | 0.00 | 0.00% | 143.66 | 0.34% |
| 电信科学技术仪表研究所 | 0.00 | 0.00% | 32.53 | 0.08% |
| 深圳市大唐电信有限公司 | 0.00 | 0.00% | 3.49 | 0.01% |
| 大唐移动通信设备有限公司 | 72.13 | 0.14% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 72.13 | 0.14% | 179.68 | 0.42% |

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 72.13 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 | | 关联方向公司提供资金 | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 北京畅通达通信技术有限  公司 | 0.00 | 346.97 | 0.00 | 0.00 |
| 大唐电信科技股份有限公  司无线分公司 | 0.00 | 14.80 | 0.00 | 0.00 |
| 大唐移动通信设备有限公  司 | 78.75 | 18.22 | 0.00 | 0.00 |
| 大唐软件技术有限责任公  司 | 0.00 | 11.28 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 78.75 | 391.27 | 0.00 | 0.00 |

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 78.75 万元，

余额 391.27 万元，均属正常经营过程中形成的资金往来。

（三）2007 年资金被占用情况及清欠进展情况 公司 2007 年未发生资金被占用及清欠情况。

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 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额 | | 35,435.94 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 合计 |  |
| 报告期末对子公司担保余额合  计 | 19,133.26 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额 | 19,133.26 |
| 担保总额占公司净资产的比例 | 38.15% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方  提供担保的金额 | 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 | 0.00 |
| 担保总额超过净资产 50％部分  的金额 | 0.00 |
| 上述三项担保金额合计 | 0.00 |

（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、报告期内，公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错说明 1、主要会计政策变更的说明

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监 督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证 监发[2006]136 号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号―新旧会计 准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会计 政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

①本公司原采用应付税款法核算企业所得税，新会计准则要求采用资产负债 表债务法核算所得税。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增 2006 年度净

利润 538,905.54 元；调增 2007 年 1 月 1 日股东权益金额 538,905.54 元。

（2）本公司对于首次执行日有关资产、负债及股东权益项目的账面余额进行了 复核，复核修正结果及年初股东权益的调节过程如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年报 | 2006 年报 | 差异 |
| 披露金额 | 披露金额 |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益（旧会计准  则） | 248,407,420.16 | 248,407,420.16 |  |
| 长期股权投资差额 |  |  |  |
| 其中：同一控制下企业合并形成的长期  股权投资差额 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他采用权益法核算的长期股权  投资贷方差额 |  |  |  |
| 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |  |  |
| 因预计资产弃置费用应补提的以前年度  折旧等 |  |  |  |
| 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |  |  |
| 股份支付 |  |  |  |
| 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |  |  |
| 企业合并 |  |  |  |
| 其中：同一控制下企业合并商誉的账面  价值 |  |  |  |
| 根据新会计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 |  |  |  |
| 金融工具分拆增加的权益 |  |  |  |
| 衍生金融工具 |  |  |  |
| 所得税 | 1,416,691.14 | -15,711,138.70 | 17,127,829.84 |
| 少数股东权益 | 61,803,660.15 | 61,803,660.15 |  |
| B 股、H 股等上市公司特别追溯调整 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 311,627,771.45 | 294,499,941.61 | 17,127,829.84 |

注：①公司本期依据《企业会计准则解释第一号》的相关要求对期初数进行了复核，

原确认的所得税项目为-15,711,138.70 元，经复核计算有误（不够谨慎），本期进 行了调整，调整后金额为 1,416,691.14 元。

2、报告期内，公司无会计估计变更或重大会计差错说明 六、股权分置改革有关事项

报告期内，公司控股股东电信科学技术研究院履行了其在公司股权分置改革 中所做出的特殊承诺：“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 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”。

2007 年 5 月 23 日，公司及控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 接电信科学技术研究院书面通知：根据《关于豁免有关债务的协议》约定，电信 院已经豁免本公司之控股子公司北京大唐高鸿 36,159,759.76 元（含税）债权。 截至报告期未，电信院针对公司股权分置改革方案所做出的特别承诺已全部

履行完毕。

相关公告见 2007 年 5 月 25 日《证券时报》，公告编号：2007-020。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 已履约 | 承诺全部履行 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 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。 |  |
|  | 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 |  |  |
| 电信科学技术研究院 | 鸿股份实施股权分置改革方案后 12 个  月内豁免电信院对高鸿股份控股子公 | 已履约 | 承诺全部履行 |
|  | 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

2008 年 1 月 15 日公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，聘请中瑞岳华会

计师事务所有限公司为本公司 2007 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。未

有基金、证券投资机构或证券投资咨询机构对公司进行调研。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》。 十二、公司持有持有其他上市公司股权情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股 权比例 | 期末账面值 | 报告期损 益 | 报告期所有 者权益变动 | 会计核算科 目 | 股份来源 |
| 601328 | 交通银行 | 1,747,000.02 | 0.01% | 14,425,986.32 | 0.00 | 9,509,239.73 | 可供出售金 融资产 | 认购股份 |
| 合计 | | 1,747,000.02 | - | 14,425,986.32 | 0.00 | 9,509,239.73 | - | - |

# 第十一节审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2008]第10784号

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称高鸿股份）

财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的 利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合 并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是高鸿股份管理层的责任。这种责任

包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不 存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照

中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求 我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报 获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、审计意见 我们认为，高鸿股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重

大方面公允反映了高鸿股份 2007 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2007 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

李军

---------------

中国·北京 中国注册会计师：

古小荣

---------------

2008 年 3 月 23 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 2007 年 12 月 31 日单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 151,666,707.85 | 74,613,310.36 | 83,982,307.27 | 6,629,391.91 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  | 2,080,000.00 |  | 2,080,000.00 |
| 应收账款 | 214,149,031.26 | 29,528,176.44 | 168,338,324.83 | 48,980,889.05 |
| 预付款项 | 131,371,015.72 | 6,448,048.68 | 101,230,087.41 | 16,466,074.00 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 28,295,145.69 | 103,558,952.22 | 25,670,723.33 | 17,299,471.85 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 185,287,132.86 | 28,837,873.65 | 145,791,429.79 | 30,395,802.97 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 710,769,033.38 | 245,066,361.35 | 525,012,872.63 | 121,851,629.78 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 14,425,986.32 | 14,425,986.32 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 48,634,400.38 | 214,518,326.77 | 60,571,313.93 | 209,655,240.32 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 39,000,001.41 | 1,118,716.65 | 44,053,934.24 | 1,034,502.22 |
| 在建工程 | 112,794,586.12 |  | 112,491,000.00 |  |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 | 43,623,175.21 | 34,504,531.76 | 46,368,476.11 | 6,741,660.02 |
| 开发支出 | 7,035,449.13 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  | 34,500.39 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 1,784,450.09 | 1,578,600.78 | 1,440,539.77 | 1,308,181.06 |
| 其他非流动资产 | 7,957,464.97 |  | 9,140,731.13 |  |
| 非流动资产合计 | 275,255,513.63 | 266,146,162.28 | 274,100,495.57 | 218,739,583.62 |
| 资产总计 | 986,024,547.01 | 511,212,523.63 | 799,113,368.20 | 340,591,213.40 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 120,000,000.00 | 0.00 | 175,000,000.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 52,136,700.78 | 0.00 | 73,074,880.71 | 0.00 |
| 应付账款 | 115,418,901.73 | 15,638,336.05 | 115,478,112.47 | 28,092,493.71 |
| 预收款项 | 34,165,582.40 | 5,902,351.28 | 26,873,421.04 | 10,094,415.07 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 1,964,776.34 | 462,021.14 | 5,782,613.42 | 1,022,589.34 |
| 应交税费 | 5,211,629.15 | 2,639,427.38 | 8,977,697.34 | 7,021,863.56 |
| 应付股利 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 57,448,678.80 | 115,555,945.66 | 67,398,871.77 | 131,100,752.29 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动  负债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 388,346,269.20 | 140,198,081.51 | 474,585,596.75 | 177,332,113.97 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 18,900,000.00 | 8,000,000.00 | 12,900,000.00 | 5,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 3,169,746.57 | 3,169,746.57 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 22,069,746.57 | 11,169,746.57 | 12,900,000.00 | 5,000,000.00 |
| 负债合计 | 410,416,015.77 | 151,367,828.08 | 487,485,596.75 | 182,332,113.97 |
| 所有者权益（或股东权  益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 259,900,000.00 | 259,900,000.00 | 224,900,000.00 | 224,900,000.00 |
| 资本公积 | 208,823,952.14 | 208,823,952.14 | 2,798,887.64 | 2,798,887.64 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈余公积 | 11,635,547.40 | 11,635,547.40 | 11,635,547.40 | 11,635,547.40 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 21,107,325.38 | -120,514,803.99 | 10,489,676.26 | -81,075,335.61 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权  益合计 | 501,466,824.92 | 359,844,695.55 | 249,824,111.30 | 158,259,099.43 |
| 少数股东权益 | 74,141,706.32 | 0.00 | 61,803,660.15 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 575,608,531.24 | 359,844,695.55 | 311,627,771.45 | 158,259,099.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 986,024,547.01 | 511,212,523.63 | 799,113,368.20 | 340,591,213.40 |

利润表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 519,410,469.480 | 55,515,500.280 | 467,465,374.990 | 126,732,223.810 |
| 其中：营业收入 | 519,410,469.480 | 55,515,500.280 | 467,465,374.990 | 126,732,223.810 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收  入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 530,009,647.810 | 95,354,523.870 | 450,238,882.870 | 148,313,718.360 |
| 其中：营业成本 | 446,577,929.480 | 55,509,266.130 | 377,123,670.700 | 111,908,638.430 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支  出 |  |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |  |
| 提取保险合同准  备金净额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 2,031,116.230 | 301,694.510 | 1,555,905.540 | 449,577.730 |
| 销售费用 | 22,004,816.270 | 8,366,969.560 | 17,765,388.020 | 12,450,084.470 |
| 管理费用 | 32,212,471.780 | 15,126,317.710 | 30,932,505.250 | 12,584,828.340 |
| 财务费用 | 7,851,948.110 | -715,651.080 | 8,193,228.820 | 5,491.940 |
| 资产减值损失 | 19,331,365.940 | 16,765,927.040 | 14,668,184.540 | 10,915,097.450 |
| 加：公允价值变动收  益（损失以“-”号填列 | ） |  |  |  |
| 投资收益（损失  以“-”号填列） | 183,643.830 | 140,000.000 | -453,554.930 | 2,443,390.140 |
| 其中：对联营  企业和合营企业的投资 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收益 |  |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以  “-”号填列） |  |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以  “-”号填列） | -10,415,534.50 | -39,699,023.59 | 16,772,937.19 | -19,138,104.41 |
| 加：营业外收入 | 37,793,844.200 | 29,774.500 | 541,433.310 | 170,407.200 |
| 减：营业外支出 | 420,064.260 | 40,639.010 | 39,277.840 | 1,125.000 |
| 其中：非流动资产  处置损失 | 27,326.97 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总  额以“-”号填列） | 26,958,245.44 | -39,709,888.10 | 17,275,092.66 | -18,968,822.21 |
| 减：所得税费用 | 4,002,550.150 | -270,419.720 | 2,267,622.060 | -516,418.66 |
| 五、净利润（净亏损以  “-”号填列） | 22,955,695.29 | -39,439,468.38 | 15,007,470.60 | -18,452,403.55 |
| 归属于母公司所有  者的净利润 | 10,617,649.120 | -39,439,468.380 | 6,236,477.530 | -18,452,403.550 |
| 少数股东损益 | 12,338,046.170 |  | 8,770,993.070 | 0.00 |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收  益 | 0.04 |  | 0.03 |  |
| （二）稀释每股收  益 | 0.04 |  | 0.03 |  |

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 2007 年 1-12 月单位： （人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现  金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳  务收到的现金 | 578,501,814.68 | 75,122,060.53 | 512,994,075.86 | 135,891,093.26 |
| 客户存款和同业存  放款项净增加额 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款净  增加额 |  |  |  |  |
| 向其他金融机构拆  入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保  费取得的现金 |  |  |  |  |
| 收到再保险业务现  金净额 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保户储金及投资款  净增加额 |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资  产净增加额 |  |  |  |  |
| 收取利息、手续费  及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 回购业务资金净增  加额 |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 | 661,099.55 |  |  |  |
| 收到其他与经营活  动有关的现金 | 75,036,895.42 | 42,164,354.39 | 33,691,651.62 | 15,526,944.67 |
| 经营活动现金流  入小计 | 654,199,809.65 | 117,286,414.92 | 546,685,727.48 | 151,418,037.93 |
| 购买商品、接受劳  务支付的现金 | 605,286,881.77 | 73,463,439.26 | 455,653,901.69 | 82,589,092.24 |
| 客户贷款及垫款净  增加额 |  |  |  |  |
| 存放中央银行和同  业款项净增加额 |  |  |  |  |
| 支付原保险合同赔  付款项的现金 |  |  |  |  |
| 支付利息、手续费  及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 支付保单红利的现  金 |  |  |  |  |
| 支付给职工以及为  职工支付的现金 | 25,488,267.88 | 9,294,906.64 | 24,776,134.67 | 4,749,428.87 |
| 支付的各项税费 | 12,696,564.46 | 2,981,141.90 | 7,705,742.47 | 2,320,113.03 |
| 支付其他与经营活  动有关的现金 | 105,557,919.89 | 177,651,047.13 | 47,704,365.22 | 41,622,035.95 |
| 经营活动现金流  出小计 | 749,029,634.00 | 263,390,534.93 | 535,840,144.05 | 131,280,670.09 |
| 经营活动产生  的现金流量净额 | -94,829,824.35 | -146,104,120.01 | 10,845,583.43 | 20,137,367.84 |
| 二、投资活动产生的现  金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现  金 | 7,500,000.00 |  | 440,000.00 |  |
| 取得投资收益收到  的现金 | 183,643.83 | 140,000.00 | 112,000.00 | 2,112,000.00 |
| 处置固定资产、无  形资产和其他长期资产 收回的现金净额 | 693.69 | 693.69 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置子公司及其他  营业单位收到的现金净 额 |  |  |  |  |
| 收到其他与投资活  动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流  入小计 | 7,684,337.52 | 140,693.69 | 552,000.00 | 2,112,000.00 |
| 购建固定资产、无 |  |  |  |  |
| 形资产和其他长期资产 | 4,402,582.50 | 768,480.00 | 103,432,045.90 | 4,993,495.00 |
| 支付的现金 |  |  |  |  |
| 投资支付的现金 | 7,500,000.00 | 16,800,000.00 | 7,970,000.00 | 15,620,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他 |  |  |  |  |
| 营业单位支付的现金净 |
| 额 |
| 支付其他与投资活  动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流  出小计 | 11,902,582.50 | 17,568,480.00 | 111,402,045.90 | 20,613,495.00 |
| 投资活动产生  的现金流量净额 | -4,218,244.98 | -17,427,786.31 | -110,850,045.90 | -18,501,495.00 |
| 三、筹资活动产生的  现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现  金 | 231,505,000.00 | 231,505,000.00 |  |  |
| 其中：子公司吸收 |  |  |  |  |
| 少数股东投资收到的现 |
| 金 |
| 取得借款收到的现  金 | 350,000,000.00 |  | 180,000,000.00 |  |
| 发行债券收到的现  金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活  动有关的现金 | 10,824.77 | 10,824.77 |  |  |
| 筹资活动现金流  入小计 | 581,515,824.77 | 231,515,824.77 | 180,000,000.00 |  |
| 偿还债务支付的现  金 | 405,000,000.00 |  | 75,000,000.00 |  |
| 分配股利、利润或  偿付利息支付的现金 | 9,783,354.86 |  | 8,474,179.00 |  |
| 其中：子公司支付 |  |  |  |  |
| 给少数股东的股利、利 |
| 润 |
| 支付其他与筹资活 |  |  | 18,086,853.76 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 动有关的现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流  出小计 | 414,783,354.86 |  | 101,561,032.76 |  |
| 筹资活动产生  的现金流量净额 | 166,732,469.91 | 231,515,824.77 | 78,438,967.24 |  |
| 四、汇率变动对现金及  现金等价物的影响 |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物  净增加额 | 67,684,400.58 | 67,983,918.45 | -21,565,495.23 | 1,635,872.84 |
| 加：期初现金及现  金等价物余额 | 83,982,307.27 | 6,629,391.91 | 74,565,122.14 | 4,993,519.07 |
| 六、期末现金及现金等  价物余额 | 151,666,707.85 | 74,613,310.36 | 52,999,626.91 | 6,629,391.91 |

所有者权益变动表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 实收  资本  （或 股本 | 资本 公积  ） | 减：库 存股 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收  资本  （或 股本 | 资本 公积  ） | 减：库 存股 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 224,900,  000.00 | 2,798,88  7.64 |  | 11,635,5  47.40 |  | 10,489,6  76.26 |  | 61,803,6  60.15 | 311,627,  771.45 | 224,900,  000.00 | 2,798,88  7.64 |  | 11,003,5  82.42 |  | 4,885,16  3.71 |  | 56,952,6  67.08 | 300,540,  300.85 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 224,900,  000.00 | 2,798,88  7.64 |  | 11,635,5  47.40 |  | 10,489,6  76.26 |  | 61,803,6  60.15 | 311,627,  771.45 | 224,900,  000.00 | 2,798,88  7.64 |  | 11,003,5  82.42 |  | 4,885,16  3.71 |  | 56,952,6  67.08 | 300,540,  300.85 |
| 三、本年增减变动金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 额（减少以“-”号填 列） | 35,000,0  00.00 | 206,025,  064.50 | 10,617,6  49.12 | 12,338,0  46.17 | 263,980,  759.79 | 631,964.  98 | 5,604,51  2.55 | 4,850,99  3.07 | 11,087,4  70.60 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 10,617,6  49.12 |  | 12,338,0  46.17 | 22,955,6  95.29 |  |  |  |  |  | 6,236,47  7.53 |  | 8,770,99  3.07 | 15,007,4  70.60 |
| （二）直接计入所 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有者权益的利得和损 失 | 9,509,23  9.73 | 9,509,23  9.73 |
| 1．可供出售金融  资产公允价值变动净 额 |  | 9,509,23  9.73 |  |  |  |  |  |  | 9,509,23  9.73 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投  资单位其他所有者权 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益项目相关的所得 |
| 税影响 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二 | ） | 9,509,23 |  |  |  | 10,617,6 |  | 12,338,0 | 32,464,9 |  |  |  |  |  | 6,236,47 |  | 8,770,99 | 15,007,4 |
| 小计 |  | 9.73 | 49.12 | 46.17 | 35.02 | 7.53 | 3.07 | 70.60 |
| （三）所有者投入 | 35,000,0 | 196,515, |  |  |  |  |  |  | 231,515, |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 和减少资本 | 00.00 | 824.77 | 824.77 |
| 1.所有者投入资 | 35,000,0 | 196,515, |  |  |  |  |  |  | 231,515, |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 本 | 00.00 | 824.77 | 824.77 |
| 2．股份支付计入  所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 631,964.  98 |  | -631,96  4.98 |  | -3,920,0  00.00 | -3,920,0  00.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 631,964.  98 |  | -631,96  4.98 |  |  |  |
| 2.提取一般风险  准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -3,920,0 | -3,920,0 |
| 股东）的分配 | 00.00 | 00.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益  内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增  资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增  资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补  亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 259,900,  000.00 | 208,823,  952.14 |  | 11,635,5  47.40 |  | 21,107,3  25.38 |  | 74,141,7  06.32 | 575,608,  531.24 | 224,900,  000.00 | 2,798,88  7.64 |  | 11,635,5  47.40 |  | 10,489,6  76.26 |  | 61,803,6  60.15 | 311,627,  771.45 |

利润表调整项目表

（**2006.1.1—12.31**） 单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 |
| 营业成本 | 376,996,342.75 | 377,123,670.70 |
| 销售费用 | 17,765,388.02 | 17,765,388.02 |
| 管理费用 | 36,962,926.31 | 30,932,505.25 |
| 公允价值变动收益 | 0.00 |  |
| 投资收益 | -9,091,318.41 | -453,554.93 |
| 所得税 | 2,806,527.60 | 2,267,622.06 |
| 净利润 | 5,695,853.82 | 6,236,477.53 |

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 财务报表附注

2007 年度

（除特别说明外，金额单位为人民币元） 一、 公司基本情况 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 日，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 究院将其持有的本公司 12,415,000 股转让给奈特高科，占本公司总股本的 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，电信院持有本公司 40,413,491 股，占本公司总股本的 17.97%，股 份性质仍为国有法人股；奈特高科持有本公司 12,415,000 股，占本公司总股本的

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。

2006 年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。

2006 年 10 月 10 日，公司 2006 年第五次临时股东大会批准非公开发行不超

过 3,500 万股股份，2007 年 2 月 28 日本次非公开发行获得中国证监会《关于核 准大唐高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字

【2007】41 号文）核准。公司于 2007 年 3 月 1 日至 3 月 9 日以非公开发行的

方式向 10 名特定投资者发行了 3,500 万股股份，特定投资者均以现金认购。 经北京立信会计师事务所有限公司出具的京信验字[2007]002 号验资报告验

证，截至 2007 年 3 月 9 日，本次发行募集资金总额为 238,000,000 元，扣除发 行费用（ 包括保荐及代销费用、 律师费用、 验资费用、 信息披露费用等） 6,484,175.23 元后，募集资金净额为 231,515,824.77 元，其中股本 35,000,000

万元，资本公积 196,515,824.77 元。

2007 年 4 月 18 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 25,990 万元。 经营范围：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）。

2、股权关系



大唐电信科技股份有限公司

100%

100%

30.34%

14.59%

6.26%

15.465%

0.36%

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

83.165%

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 30%

51%

99%

西安大唐 1.37%

70%

20%

北京大唐高鸿软件技术有限公司

北京奈特时代科技发展有限公司

80%

北京大唐高鸿通信技术有限公司

国务院国有资产监督管理委员会

电信科学技术研究院

电信科学技术研究院第十研究所

本公司财务报表于 2008 年 3 月 23 日已经公司董事会批准报出。 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础 本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33

号）及《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》

（财会[2006]3 号）和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政部关于印发<企业会计准 则-应用指南>的通知》（财会[2006]18 号）（以下简称“新会计准则”）和中国证 券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范

问答第 7 号―新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规 定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的 报告期间。会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币 本公司以人民币为记账本位币。 3、记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性， 当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可 采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。本公司持有交通银行原始股 票 1,400,000 股,原以历史成本作为会计计量属性,由于交通银行已于 2007 年 5

月 15 日上市,目前本公司所持交通银行股份仍在限售期(2007 年 5 月 15 日至 2008

年 5 月 14 日),根据企业会计准则解释第一号以及企业会计准则实施问题专家工作

组意见的规定,2007 年 12 月 31 日起以公允价值计量作为计量属性。 4、现金等价物的确定标准 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、

流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务

（1）发生外币交易时的折算方法 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金

额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇 率折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇

率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按 照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的 资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算， 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算， 折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率 变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法 本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示

的财务报表。 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有

者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。 按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权

益项目下单独列示。 以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对

现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。 6、金融资产、金融负债

（1）金融工具的确认依据 金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关

的金融资产或金融负债。

（2）金融资产和金融负债的分类 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收 款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债在划分为两类：①以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量 本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期 损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允 价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得 或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者 权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融 资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产 的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告 发放股利时计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及 与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外： A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。 B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担

保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利 率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计 摊销额后的余额。

（4）主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。 报价按照以下原则确定：

A.在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市 场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现 行要价；

B.金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经 调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价

值。

（5）金融资产转移的确认和计量 金融资产转移是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另

一方。转移金融资产分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产转移包括两种 情况：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方或将金融资产转移给另一方， 但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款 方的义务。

已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时， 终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额 确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入 当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部 分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但保 留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融 资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

（6）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据 本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的， 计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要包括：

A.发行方或债务人发生严重财务困难； B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步； D.债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组； E.因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续

交易；

F.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使 本公司可能无法收回投资成本；

G.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌； H.虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本

公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来 的预计未来现金流量确已减少且可计量；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法 A.应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、7。 B.可供出售金融资产 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因

素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差 额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益 的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

C.其他 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权 益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对 未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

7、应收款项

（1）坏账准备的确认标准 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

①债务人发生严重的财务困难；

②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；

③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

④其他表明应收款项发生减值的客观依据 。

（2）坏账的核算方法 本公司发生的坏账采用备抵法核算。

（3）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对单项金额重大（100 万元以上）的应收款项单独进 行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账 面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项金额不重大（100 万元以下） 的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据 应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比 例一般为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 计提比例 |
| 1年以内(含1年,下同) |  | 0.5% |
| 1-2年 |  | 2% |
| 2-3年 |  | 10% |
| 3-4年 |  | 30% |
| 4-5年 |  | 50% |
| 5年以上 |  | 100% |

2006 年度本公司坏账准备的计提方法为: 按综合法（按账龄分析与个别认定相结合的方法）计提坏账准备。其中公司

采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 计提比例 |
| 1年以内(含1年,下同) |  | 0.5% |
| 1-2年 |  | 2% |
| 2-3年 |  | 10% |
| 3-4年 |  | 30% |
| 4-5年 |  | 50% |
| 5年以上 |  | 100% |

8、存货

（1）存货分类

本 公 司 存 货 主 要 包 括 物 资 采 购 、 原 材 料 、 在 产 品 及 自 制 半 成 品 、 委 托 加 工 产 品 、 产 成 品 、 库 存 商 品 、 发 出 商 品 、 低 值 易 耗 品 等 。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其 他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法 资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货

进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见 的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本 高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存 货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销 售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计 的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减 去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执 行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司 持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般 销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因 素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回， 转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资 长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制

或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且 在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定 依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及 合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能 控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20％（含）以上但低于 50％的表 决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决 策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资 单位 20％（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。 但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表； B.参与被投资单位的政策制定过程； C.与被投资单位之间发生重要交易； D.向被投资单位派出管理人员； E.向被投资单位提供关键技术资料。

（2）长期股权投资的初始计量 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本： 本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方

式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为 长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让 的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不 足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取 得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照 发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总 额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，相关披露 见附注六、1、（2）。

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按 照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资 成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要 支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值 作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投

资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业 会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定，相关披露见附注四、23。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则 第 12 号-债务重组》确定，相关披露见附注四、24。

（3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施 控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活 跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调 整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投 资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润 的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收 回。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或 重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长 期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值 份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨 认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定， 相关披露见附注六、1、（3）。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损 益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单 位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面 价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他 实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外 损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未 确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位 各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益： A.本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价

值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的

差额不具有重要性的。 C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单

位的净损益进行调整的。 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会

计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本 公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的 账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应 比例转入当期损益。

10、固定资产

（1）固定资产的确认标准 本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用

寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的初始计量 固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可 使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服 务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的， 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现 值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外， 在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生 的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合 同或协议约定价值不公允的除外。

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资 产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固 定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发 生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

⑤非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产 的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准

则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则

第 21 号-租赁》的有关规定确定。相关披露分别见附注四、23；附注四、24； 附注六、1 和附注四、25。

（3）固定资产的分类 本公司固定资产分为房屋附属设施、仪器仪表、电子设备与一般通用设备 、

运输工具-小型车辆、办公家具及管理用具等。

（4）固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采 用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年 折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 |  | 使用寿命 |  | 预计净残值率 |  | 年折旧率 |
| 房屋附属设施 |  | 10 |  | 5% |  | 9.5% |
| 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% |

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产， 按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使 用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定 其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值， 但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于 每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如 果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命； 预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关 的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用

寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

（5）固定资产后续支出的处理 固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新

改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等 后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分， 应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时 计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产” 内单设明细科目核算，并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。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待 摊费用，合理进行摊销。

11、在建工程

（1）本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在 建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的时点： 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到

预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定 实际价值后，再进行调整。

12、无形资产

（1）无形资产的确认标准 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

①符合无形资产的定义;

②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司;

③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量 无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资 产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期 支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。 实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-

借款费用》可予以资本化的以外（相关披露见附注四、17），在信用期间内计入当 期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合 同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发 阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图； C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性； D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并

有能力使用或出售该无形资产； E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用

途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产 的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准

则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则

第 20 号-企业合并》的有关规定确定，相关披露分别见附注四、23；附注四、 24；附注四、22 和附注六、1。

（3）无形资产的后续计量 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为

有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数 量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定 的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公 司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的 无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额

计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

2006 年度本公司无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入当 期损益。摊销年限按以下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规 定的受益年限；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规 定有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年 限和有效年限两者之中较短者；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10

年。

13、长期待摊费用核算方法 长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一

年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内 平均摊销。

14、资产减值

（1）本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有 共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长 期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定 资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、商誉、资产组 和资产组组合等

（2）可能发生减值资产的认定 本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并

所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进 行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用 而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期 或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算

资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于） 预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值

减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产

的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益， 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销 费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后 的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不 能转回。

（5）资产组的认定及减值处理 有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收

回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产 组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流 入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组 时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决 策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分 摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括 相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊 至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除 商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面 价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。

抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减 去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能 分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价 值所占比重进行分摊。

（6）商誉减值 本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结

合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试， 对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资 产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商 誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资 产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减 值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再 对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资 产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如 相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损 失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经 开始。

（2）借款费用资本化期间 资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借

款费用暂停资本化的期间不包括在内。 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为 费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购 建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程 序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借 款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之 后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金

额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当 期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或 进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般 借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据 一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价 或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本 化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到 预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化， 计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的 资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确 认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生 额确认为费用，计入当期损益。

16、股份支付

（1）以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的,以授 予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份 支付,在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进 行调整。

④在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或

股本的金额,将其转入实收资本或股本。

（2）以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以承担负债的公允 价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股 份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按 照承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量 A.在资产负债表日,后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同

的,需要进行调整;在可行权日,调整至实际可行权水平。 B.公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公

允价值重新计量、其变动计入当期损益。 17、预计负债

（1）预计负债的确认原则 当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重

组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为 负债：

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法 预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出

存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范 围的中间值确定；在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计 算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补 偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预 计负债的账面价值。

18、收入

（1）销售商品收入的确认方法 销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商 品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分

比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例

确定提供劳务交易的完工进度。 本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况

处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认 提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，

才能予以确认：

A.与交易相关的经济利益能够流入公司； B.收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法 A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。 19、政府补助

（1）政府补助的确认条件 政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货 币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均 分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或 损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿 本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲 减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直 接计入当期损益。

20、非货币性资产交换

（1）非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成 本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

①必须同时满足下列条件，才能予以确认、计量： A.该项交换具有商业实质； B.换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

②公允价值的选择：换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换 出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的 公允价值更加可靠的除外。

③发生补价的处理：本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资 产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，换入资产成本与换 出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益； 收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相 关税费之和的差额，计入当期损益。

（2）未同时满足上述条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应 支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的 情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加 上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补 价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为 换入资产的成本，不确认损益。

21、债务重组

（1）债务重组定义及范围 债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达

成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

2006 年度本公司债务重组，指债权人按照其与债务人达成的协议或法院的裁 决同意债务人修改债务条件的事项。

（2）债务人的会计处理

①以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的 差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值 与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公 允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将 债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允 价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面 价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

②修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为 重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差 额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为

资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让 的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值， 再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中 有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务 的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损 益。

（3）债权人的会计处理

①以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差 额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备， 减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人 对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资 产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的， 债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股 份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

②修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作 为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的 差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资 产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依 次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减 重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不 得将其计入重组后债权的账面价值。

22、租赁

（1）租赁的分类 本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选

择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使 这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般 指 75%或 75%以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁 收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使

用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理 在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账 价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的， 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同）， 计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含 利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折 现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银 行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用 寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理 在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和

作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初 始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理 对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认

为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在 实际发生时计入当期损益。

23、所得税

（1）本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值 与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延 所得税负债。

（3）递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确 认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易 中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A.该项交易不是企业合并； B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异， 同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回; B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,视同可抵 扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税 所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（4）递延所得税负债的确认

①（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂 时性差异产生的递延所得税负债：

A.商誉的初始确认； B.同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： a.该项交易不是企业合并； b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外： A.投资企业能够控制暂时性差异转回的时间； B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）所得税费用的计量 本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但

不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（6）递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期 间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记 递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分, 其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应减记当期的所得税费用。

②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可 以恢复。

24、分部报告 业务分部，是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的

组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部，是 指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。 该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和 报酬。

本公司以业务分部作为主要报告形式。 25、主要会计政策、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更的说明

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监 督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证 监发[2006]136 号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号―新旧会 计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会 计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

①本公司原采用应付税款法核算企业所得税，新会计准则要求采用资产负债 表债务法核算所得税。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增 2006 年度净

利润 538,905.54 元；调增 2007 年 1 月 1 日股东权益金额 538,905.54 元。

（2）本公司对于首次执行日有关资产、负债及股东权益项目的账面余额进行了 复核，复核修正结果及年初股东权益的调节过程如下：

项 目 2007 年报

披露金额

2006 年报

披露金额 差异

2006 年 12 月 31 日股东权益（旧会计准则） 248,407,420.16 248,407,420.16

1 长期股权投资差额 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权 投资差额

其他采用权益法核算的长期股权投 资贷方差额

2 拟以公允价值模式计量的投资性房地产

3 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折 旧等

4 符合预计负债确认条件的辞退补偿

5 股份支付

6 符合预计负债确认条件的重组义务

7 企业合并 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值

根据新会计准则计提的商誉减值准

备

8 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产以及可供出售金融资产

9 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债

1

0 金融工具分拆增加的权益

1

1 衍生金融工具

1

2 所得税 1,416,691.14 -15,711,138.70

1

3 少数股东权益 61,803,660.15 61,803,660.15

1

4 B 股、H 股等上市公司特别追溯调整

1

5 其他

2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） 311,627,771.45 294,499,941.61

17,127,829.8

4

17,127,829.8

4

注：①公司本期依据《企业会计准则解释第一号》的相关要求对期初数进行了复核， 原确认的所得税项目为-15,711,138.70 元，经复核计算有误（不够谨慎），本期进 行了调整，调整后金额为 1,416,691.14 元。

（2）会计估计变更的说明 本期无会计估计变更。 26、前期差错 本期无前期差错更正。

五、 税项 1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣 的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。

根据财税［2000］25 号规定自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增 值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17％的法定税率征收增值税 后，对其增值税实际税负超过 3％的部分实行即征即退政策。

本公司之子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司享受增值税即征即退优惠政 策，本年度收到增值税退税 650,769.31 元。

2、营业税

按应税收入的 5%、3%计缴。 3、城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7％计缴；

4、教育费附加按实际缴纳流转税额的 3％计缴。

5、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%。

6、其他税项 按国家的有关具体规定计缴。 六、企业合并及合并财务报表 1、合并财务报表

（1）合并范围

①确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定

被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的 权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50％以上（不含 50%）,或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

②2007 年度的重要子公司情况及合并范围的确定

公司名称 注册 地

业务性 质

注册资本

(万元) 经营范围

实际控 制人

一、通过同一 控制下的企业 合并取得的子

公司

二、通过非同一 控制下的企业合 并取得的子公司

北京奈特时代 科技发展有限 公司

北 京 有限公

市 司 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。

大唐高 鸿 数据网 络 股份有 限

公司

三、通过其他方 式取得的子公司

北京大唐高鸿数 据 网络技术有限公

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 司  （简称：高鸿有 限） | 市 | 司 |
| 北京大唐高鸿软 件技术有限公司 | 北 京 | 有限公 |
| （简称：高鸿软  件） | 市 | 司 |

北 京 有限公

14,625

3,000

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，自主选择经营项目开 展

经营活动。 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

大唐高 鸿 数据网 络 股份有 限

公司

大唐高 鸿 数据网 络 股份有 限

公司

北京大唐高鸿通 信

技术有限公司

（简称：高鸿通 信）

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)

（续）

北 京 有限公 1,000 市 司

太 仓 有限公 2,040.6 市 司

6

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。 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。 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。

大唐高 鸿 数据网 络 股份有 限

公司

公司名称

一、通过同一控制下的 企业合并取得的子公 司

本公司实际 投资金额（万 元）

实质上构成对子 公司的净投资的 余额(万元)

持股比 例

是

表决权 否

比例 合 并

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、通过非同一控制下 的企业合并取得的子 公司  北京奈特时代 科技发展有限 | 2,397 | 2,397 | 51% | 51% | 是 |
| 公司 |  |  |  |  |  |
| 三、通过其他方式取得 的子公司 北京大唐高鸿数据 网络技术有限公司 | 11,940 | 11,940 | 83.165% | 83.165% | 是 |
| （简称：高鸿有限）  北京大唐高鸿软 件技术有限公司 | 2,100 | 2,100 | 70% | 70% | 是 |
| （简称：高鸿软件）  北京大唐高鸿通信 技术有限公司 | 420 | 420 | 80% | 80% | 是 |
| （简称：高鸿通信）  太仓市浏家港石油有 限责任公司(以下简称 | 920.07 | 920.07 | 50.93% | 50.93% | 否 |
| 浏家港石油公司) |  |  |  |  |  |

③根据太仓市浏家港石油有限责任公司 2006 年第一次临时股东会（2006 年

12 月 25 日召开）决议，本公司推荐的董事丁明锋、王小冉退出董事会，由其他 股东推荐的吴士平、吕德峰任董事，此后本公司已经对其没有实际控制权，故未 纳入合并范围。

④合并范围的变更情况 本公司之子公司太仓市浏家港石油有限责任公司因没有实际控制权，未纳入

本期合并范围之内。

（2）合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法 合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其

他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本 投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部 往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数 股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东 收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债

表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公 司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期 内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当 期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合 并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润 表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润 纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当 期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增 加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公 司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流 量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法 本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与

母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行

必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报 表。

（3）少数股东权益

①各子公司少数股东权益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 |  | 49,175,096.85 |  | 39,152,366.13 |
| 北京奈特时代科技发展有限公司 |  | 24,966,609.47 |  | 22,651,294.02 |
| 合 计 |  | 74,141,706.32 |  | 61,803,660.15 |

②少数股东权益冲减少数股东损益情况 无。

③母公司承担超额亏损情况

（4）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况 本公司对子公司太仓市浏家港石油有限责任公司已无实际控制权。 七、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2007

年 1 月 1 日，年末指 2007 年 12 月 31 日。上年指 2006 年度，本年指 2007 年度。

1、货币资金

项 目

年末数 年初数

原币金额 折算汇率 折合人民币金额 原币金额 折算

汇率

折合人民币金额

现金-人民币 136,999.40 513,425.25

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| -美元 | 12,683.98 7.3046 | 92,651.40 |  | |
| -欧元 | 624.00 10.6669 | 6,656.15 |
| 现金小计 |  | 236,306.95 |  | 513,425.25 |
| 银行存款-人民 |  |  |  |  |

币 119,464,348.78 51,884,680.33

-美元 303,551.75 7.3046 2,217,324.11 75,728.33 7.81 591,339.81

……

银行存款小计 121,681,672.89 52,476,020.14

人民币 29,748,728.01 30,992,861.88

其他货币资金-

年末数 年初数

项 目

-美元

…… 其他货币资金小

原币金额 折算汇率 折合人民币金额 原币金额 折算

汇率

折合人民币金额

计 29,748,728.01 30,992,861.88

合 计 151,666,707.85 83,982,307.27

注：(1) 银行存款年末数比年初数增加 131.88%，其主要原因是公司于 2007 年 3 月 1 日至 3 月 9 日以非公开发行的方式向 10 名特定投资者发行了 3,500

万股股份，特定投资者均以现金认购，本次发行募集资金总额为 238,000,000 元。

(2)．其他货币资金年末余额包括银行承兑汇票保证金 13,961,095.17 元，信

用证保证金 15,787,632.84 元；年初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，作为 高鸿有限在中信望京支行开立银行承兑汇票的保证。

2、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

年 末 数

项 目

余 额 比例 坏账准备 净额

单项金额重大的应收账款 113,629,026.90 51.41% 1,986,625.69 111,642,401.21

单项金额不重大但按信用风险特征 组合后该组合的风险较大的应收账 款

其他不重大应收账款 107,401,182.46 48.59% 4,894,552.41 102,506,630.05

合 计 221,030,209.36 100% 6,881,178.10 214,149,031.26

年 初 数

项 目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 余 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款  单项金额不重大但按信用风险特征 组合后该组合的风险较大的应收账 款 |  | 98,014,932.18 |  | 56.97% |  | 1,186,319.40 |  | 96,828,612.78 |
| 其他不重大应收账款 |  | 74,025,497.22 |  | 43.03% |  | 2,515,785.17 |  | 71,509,712.05 |
| 合 计 |  | 172,040,429.40 |  | 100.00% |  | 3,702,104.57 |  | 168,338,324.83 |

应收账款按照帐龄计提坏账准备。

（2）按账龄列示应收账款明细情况

年 末 数 年 初 数

账 龄

金 额 比例

坏账准 备计提 比例

坏账准备 金 额 比例

坏账准 备计提 比例

坏账准备

1 年以内 181,239,428.94 82.00% 0.50% 906,197.13 112,177,279.70 65.2% 0.50% 560,886.40

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 至 2 年 | 12,360,759.20 | 5.59% | 2.00% 247,215.17 | 41,472,470.74 | 24.11% | 2.00% | 829,449.42 |
| 2 至 3 年 | 13,721,863.48 | 6.21% | 10.00% 1,372,186.35 | 16,119,405.30 | 9.37% | 10.00% | 1,611,940.53 |
| 3 至 4 年 | 12,836,961.10 | 5.81% | 30.00% 3,851,088.33 | 2,179,043.06 | 1.27 % | 30.00% | 653,712.92 |

4 至 5 年 733,411.06 0.33% 50.00% 366,705.53 92,230.60 5% 50.00% 46,115.30

5 年以上 137,785.58 0.06% 100.00% 137,785.58 100.00% -

合 计 221,030,209.36 100% 6,881,178.10 172,040,429.40 3,702,104.57

（3）应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称 金额 占应收账款总额的比 例

账龄

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京利多富科贸有限公司 | 35,310,582.51 | 15.98% | 一年内 |
| 北京合荣欣业信息技术有限公司 | 23,559,325.99 | 10.66% | 一年内 |
| 北京浩通科技有限公司 | 18,618,967.37 | 8.42% | 一年内 |
| 北京市海淀恒昌电子产品经营公司 | 15,189,446.59 | 6.87% | 一年内 |
| 北京先进数通信息技术有限公司 | 10,506,744.44 | 4.75% | 一年内 |
| 合 计 | 103,185,066.90 | 46.68% |  |

（4）应收账款年末数包括应收关联方的款项 3,799,997.44 元，占应收账款总额

的比例为 1.72%，该项关联交易的披露见附注九、（三）5。

（5）应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。 3、预付款项

（1）预付款项明细情况

年 末 数 年 初 数

账 龄 金 额 比例 金 额 比例

65.13%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 110,696,104.66 | 84.26% |
| 1至2年 | 13,424,489.20 | 10.22% |
| 2至3年 | 5,686,834.51 | 4.33% |
| 3至4年 | 1,015,851.56 | 0.77% |

65,926,112.97

33,399,340.50 32.99%

1,260,576.36 1.25%

484,305.04 0.48%

年 末 数 年 初 数

账 龄 金 额 比例 金 额 比例

4至5年 387,983.25 0.30% 159,752.54 0.16%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5年以上 | 159,752.54 | 0.12% |
| 合 计 | 131,371,015.72 | 100.00% |

-

101,230,087.41 100.00%

注：①超过一年以上的预付帐款为预付的货款，为项目运作周期长所致

（2）预付款项年末数中包括预付电信科学技术研究院（持有本公司 14.59%股份） 的采购款项 449,399.44 元。

4、其他应收款

（1）按账龄列示其他应收款明细情况

年 末 数 年 初 数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 比例 | 坏账准  备计提 | 坏账准备 金 额 | 比例 | 坏账准  备计提 | 坏账准备 |
|  |  | 比例 |  |  | 比例 |  |
| 1 年以内 | 20,745,840.69 58.32% | 0.50% | 103,729.19 15,813,677.02 | 54.31% | 0.50% | 79,068.38 |
| 1 至 2 年 | 6,657,775.76 18.72% | 2.00% | 133,155.52 564,271.82 | 1.94% | 2.00% | 11,285.43 |
| 2 至 3 年 | 146,449.75 0.41% | 10.00% | 14,644.98 2,319,530.40 | 7.97% | 10.00% | 231,953.04 |
| 3 至 4 年 | 1,423,727.39 4.00% | 30.00% | 427,118.21 10,422,215.63 | 35.79% | 30.00% | 3,126,664.69 |

4 至 5 年 6,600,000.00 18.55% 50.00% 6,600,000.00 50.00% -

5 年以上 100.00% 100.00% -

35,573,793.5

合 计

9 100% 7,278,647.90 29,119,694.87 100.00% 3,448,971.54

注：本年度对贵州达众磨料磨具有限责任公司全额计提了坏帐准备，详见附 注八、2、（7）。

（2）其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称 金额 占其他应收款总额 的比例

账龄

太仓市浏家港石油有限责任公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 10,800,000.00 |  | 30.36% | 1年以内 |
| 6,600,000.00 |  | 18.55% | 4-5年以上 |
| 5,049,550.00 |  | 14.19% | 1-2年以内 |
| 3,638,125.92 |  | 10.23% | 1年以内 |
| 3,533,100.00 |  | 9.93% | 1年以内 |
| 29,620,775.92 |  | 83.27% |  |

贵州达众磨料磨具有限责任公司

贵州沣恒投资管理有限公司

北京千龙网都阳光一百上网服务 有限公司

国泰君安证券股份有限公司

合 计

（3）金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称 金额 比例 款项性质（或内 容）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 太仓市浏家港石油有限责任公司 10,800,000.00 | | | 30.36% | 往来款 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 6,600,000.00 | | | 18.55% | 往来款 |
| 贵州沣恒投资管理有限公司  北京千龙网都阳光一百上网服务有 | | 5,049,550.00 | 14.19% | 往来款 |
| 限公司 | | 3,638,125.92 | 10.23% | 往来款 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 3,533,100.00 | | 9.93% | 股权认购款 |
| 四川沣泰射频识别科技有限公司 | 1,053,670.00 | | 2.96% | 往来款 |

合 计 30,674,445.92 86.23%

（4）其他应收款年末数包括应收关联方的款项 17,471,549.75 元，占其他应 收款总额的比例为 49.11%，该项关联交易的披露见附注九、（三）5。

（5）本公司于 2007 年 5 月 11 日与贵州达众磨料磨具有限责任公司（以下简 称“达众磨料磨具”）签署了《资产重组及投资补充协议》，约定达众磨料磨具所 欠本公司款项以现金偿还 990 万元，剩余 660 万元由于达众磨料磨具经营困难， 本公司同意待达众磨料磨具经营好转后再行协商归还事宜。鉴于归还期限的不确 定性，根据本公司 2007 年第 5 届 20 次董事会决议,本年度对贵州达众磨料磨具有 限责任公司全额计提了坏帐准备,对达众磨料磨具的剩余应收款项在根据坏账政 策已计提 330 万元坏账准备的基础上补提特别坏账准备 330 万元。

5、存货

（1）存货明细情况

年末数

项 目 其中:借款费用

余 额

原材料 在产品 库存商品 发出商品 项目成本

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 17,292,639.23 |  | 1,856,305.29 | 15,436,333.94 |
| 3,604,549.70 |  |  | 3,604,549.70 |
| 118,912,304.93 |  | 2,804,285.99 | 116,108,018.94 |
| 36,824,023.97 |  | 797,867.52 | 36,026,156.45 |
| 8,635,356.88 |  |  | 8,635,356.88 |
| 874,033.67 |  |  | 874,033.67 |
| - |  |  | 0.00 |
| 4,602,683.28 |  |  | 4,602,683.28 |

委托加工物资 自制半成品

在途物资

资本化金额 存货跌价准备 净额

年末数

项 目 其中:借款费用

余 额 资本化金额 存货跌价准备 净额

合 计 190,745,591.66 5,458,458.80 185,287,132.86

项 目 余 额 其中:借款费用

年初数

原材料 在产品 库存商品 发出商品 项目成本 委托加工物资 自制半成品

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 15,356,850.45 | 1,831,565.29 | 13,525,285.16 |
| 6,204,486.84 |  | 6,204,486.84 |
| 90,752,440.02 | 639,768.65 | 90,112,671.37 |
| 32,625,188.55 | 797,867.52 | 31,827,321.03 |
| 3,756,486.02 |  | 3,756,486.02 |
| 340,012.30 |  | 340,012.30 |
| 25,167.07 |  | 25,167.07 |
| 0.00 |  | -0.00 |
| 149,060,631.25 | 3,269,201.46 | 145,791,429.79 |

在途物资 合 计

资本化金额 存货跌价准备 净额

（2）存货跌价准备

项 目 年初数 本年计提数

本年减少数

转回数 转销数 合计

年末数

原材料 1,831,565.29 24,740.00 1,856,305.29

在产品 库存商品 发出商品 项目成本 委托加工物资 自制半成品

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 639,768.65 | 2,164,517.34 | 2,804,285.99 |
| 797,867.52 |  | 797,867.52 |

在途物资

合 计 3,269,201.46 2,189,257.34 5,458,458.80

注：①本年度公司通过年终盘点,对于一些存放时间较长,市场需求萎缩的存 货组织公司内部专家和营销部门进行了价值鉴定,根据鉴定结果决定计提存货跌 价准备 2,189,257.34 元。

6、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产明细情况

项 目

交通银

年 末 数 年 初 数

余额 减值准备 净额 余额 减值准备 净额

行股票 14,425,986.32 14,425,986.32 0

合 计 14,425,986.32 14,425,986.32 0

注：详细情况见附注七、26 资本公积。 7、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数 对子公司投资 8,635,347.22 8,635,347.22

对合营企业投资

其他企业投资 减：长期股权投资减值准备

|  |  |
| --- | --- |
| 67,466,921.48 | 1,747,000.02 65,719,921.46 |
| 15,530,954.77 10,189,913.53 | 25,720,868.30 |
| 60,571,313.93 10,189,913.53 | 1,747,000.02 48,634,400.38 |

合 计

（2）对合营企业投资、其他企业投资的明细情况

被投资单位名称 年初数 本年增加 本年减少 年末数 注册

地

业务性质

合营企业

合 计

其他企业

金融 证券

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 交通银行 | 1,747,000.02 | 1,747,000.02 | - | 上海 |
| 国泰君安证券股份 |  |  |  |  |
| 有限公司 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 | 上海 |
| 贵州达众磨料磨具 |  |  |  | 贵州 |

有限责任公司

省贵 46,188,966.69 10,189,913.53 35,999,053.16 阳市

磨具加工

合 计 51,935,966.71 11,936,913.55 39,999,053.16

（续）

被投资单位名称 合营企业

本公司 持股比 例

本公司在 被投资单位 表决权比例

年末净资 产总额

本年营业 收入总额

本年净利润

其他企业

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交通银行 | 0.01% | 0.01% |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 0.01% | 0.01% |

贵州达众磨料磨具有限责任公司 17.79% 17.79%

（3）按权益法核算的长期股权投资 无。

（4）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数

交通银行 1,747,000.02 1747000.02 1,747,000.02 -

国泰君安证券股份有

限公司 4,000,000.00 4,000,000.00 4,000,000.00

贵州达众磨料磨具有

限责任公司 61,719,921.46 46,188,966.69 10,189,913.53 35,999,053.16

太仓市浏家港石油有 限责任公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 9,200,690.92 8,635,347.22 |  |  | 8,635,347.22 |
| 76,667,612.40 60,571,313.93 |  | 11,936,913.55 | 48,634,400.38 |

合 计

（5）长期股权投资减值准备

本年减少 数

被投资单位名称 年初数 本年计提数

转 转 合

回 销 计 数 数

年末数

贵州达众磨料磨具有限责任公

司 15,530,954.77

10,189,913.5

3 25,720,868.30

合 计

15,530,954.77

10,189,913.5

3 25,720,868.30

注：①本公司,于 2008 年 1 月 17 日委托中商资产评估有限责任公司对长期股权投

资-贵州达众磨料磨具有限责任公司截止 2007 年 11 月 30 日的现时价值进行评估,

评估结果投资减值 10,189,913.53 元。 8、固定资产

（1）固定资产明细情况

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数

原价

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 仪器仪表 | 45,356,770.69 | 288,599.20 | 15,609.00 | 45,629,760.89 |
| 运输工具－小型车辆 | 3,218,231.00 | 834,726.00 | - | 4,052,957.00 |
| 房屋附属设施 | 230,000.00 | - | - | 230,000.00 |
| 电子设备和一般通用设备 | 15,050,069.56 | 595,298.47 | 874,965.67 | 14,770,402.36 |
| 办公家具及管理用具 | 726,884.36 | 65,200.00 | 1,636.80 | 790,447.56 |
| 合 计 | 64,581,955.61 | 1,783,823.67 | 892,211.47 | 65,473,567.81 |

累计折旧

仪器仪表 10,496,224.90 4,474,732.57 - 14,970,957.47

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 运输工具－小型车辆 | 2,113,389.34 | | 390,229.16 | - | 2,503,618.50 |
| 房屋附属设施 | 93,245.81 | | 21,849.96 | - | 115,095.77 |
| 电子设备和一般通用设备 | 6,755,833.24 | | 1,743,173.46 | 695,385.83 | 7,803,620.87 |
| 办公家具及管理用具 | 449,821.54 | | 67,500.53 | - | 517,322.07 |
| 合 计 | 19,908,514.83 | | 6,697,485.68 | 695,385.83 | 25,910,614.68 |
| 固定资产减值准备 仪器仪表 | |  |  | |  |
| 运输工具－小型车辆  房屋附属设施 | | 44,760.00 |  | | 44,760.00 |
| 电子设备和一般通用设备  办公家具及管理用具 | | 574,746.54 | 56,554.82 | | 518,191.72 |
| 合 计 | | 619,506.54 |  | | 562,951.72 |
| 9、在建工程 | |  |  | |  |
| （1）在建工程明细情况 | |  |  | |  |

工程名 称

3G 传送

本年

预算数 转入

（万元） 年初数 本年增加数 固定

资产

数

其他减少数 年末数

资

金 工程投入占 来 预算的比例 源

自 有

网项目 3002.5 30,025,000.00 30,025,000.00

投资

RDID 试

点工程

资 100%

金 自 有

示范基 础投资

RFID 产

1800 12,500,000.00 12,500,000.00

资 69.44%

金 自 有

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 业化投 1909  资  国家发 | | 19,090,000.00 | 19,090,000.00 |
| 改委 “信息  安全专 3000  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 2087.6 | | 20,876,000.00 | 20,876,000.00 |
| 用房投 资  涉密装 | | | |
| 修 179.40 | | - 1,793,986.12 | 1,793,986.12 |
| 国美第 |  |  |  |
| 一城商 | 3200 | 11,009,600.00 | 11,009,600.00 |
| 铺 |  |  |  |
| 合 计 |  | 112,491,000.00 12,803,586.12 | 12,500,000.00 112,794,586.12 |

资 100%

金

自

有 100%

资

金

自 有

资 100%

金

自 有

资 100%

金 自 有

资 34.41％

金

注：①A、3G 传输网因市场原因需推迟暂停，项目用地保留，待条件成熟后重新

启动；B、沈阳产业园土地出让工作正在进行中；C、RFID 产业化项目技术设计部 分已进入收尾阶段；D、国家发改委“信息安全专项基金”项目正在修改相关标准 修订稿，个别方面有待进一步论证，进度放缓。

②为经营需要，本公司的子公司北京大唐高鸿通信技术有限公司于 2007 年 9

月 25 日从北京鹏润房地产开发有限责任公司购买商品房六套， 价款合计

27,520,728.00 元，付款方式为按揭，截止 2007 年 12 月 31 日，已支付首付款

11,009,600.00 元，按揭合同于 2008 年 1 月 10 日签订。详细资料见下表：

套内建

房屋坐落

朝阳区青年路西

筑面积

（m2)

单价(元/m2) 原价 首付 07 年已付 首付款

里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-101

朝阳区青年路西 里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-102

朝阳区青年路西 里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-103

朝阳区青年路西 里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-105

朝阳区青年路西 里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-106

朝阳区青年路西 里

3 号院 7 号楼

3 层 F3-107

194.17 23,942.30 4,648,876.00 2,328,876.00 1,994,974.00

185.45 23,942.07 4,440,057.00 2,220,057.00 1,766,828.00

182.44 23,942.04 4,367,986.00 2,187,986.00 1,830,762.00

191.99 23,942.27 4,596,676.00 2,306,676.00 1,761,510.00

189.67 23,941.88 4,541,056.00 3,011,056.00 1,841,812.00

205.75 23,942.05 4,926,077.00 2,466,077.00 1,813,714.00

1,149.4

合计

7 27,520,728.00 14,520,728.00 11,009,600.00

③ RDID 试 点 工 程 示 范 基 础 投 资 因 计 划 有 变 ， 暂 时 取 消 ， 工 程 资 金 12,500,000.00 元已于 2007 年 12 月 21 日收回。

10、无形资产

（1）无形资产明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本 |  | | |
| 项 目 初始成本 年初数 本年 | 年 | 本年 |  | 累计 年末数 |
| 增加数 | 转 | 摊销数 |  | 摊销数 |
|  | 出 |  |  |  |
|  | 数 |  |  |  |

操作系统 2,200,000.00 1,246,666.82 220,000.00 8 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 以太网三层  交换产业 | 3,000,000.00 | 1,725,000.00 | 300,000.00 | 1,575,000.0 1,425,000.0 | |
| 化技术  DELPHIS | 30,000.00 | 17,000.00 | 3,000.00 | 0  16,000.00 | 0  14,000.00 |
| office | 15,000.00 | 8,500.00 | 1,500.00 | 8,000.00 | 7,000.00 |
| Mplsltcs |  |  |  | 1,173,333.1 | 1,026,666.8 |

RATION

软件 320,000.00 181,333.17 32,000.00 170,666.83 149,333.17

ATV 软件 2,000,000.00 1,133,333.17 200,000.00 1,066,666.8

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 3 |  |
| Norton | 2,000.00 | 1,133.17 | 200.00 | 1,066.83 | 933.17 |
| CS1000 | 51,905,654.1 | 29,413,203.9 |  | 27,683,015. | 24,222,638. |

933,333.17

技术 RATION

3 0 5,190,565.42

65 48

软件授权 许可协议 软件许

822,947.39 445,763.41 82,294.74 459,478.72 363,468.67

可协议 101,000.00 56,391.51 10,100.00 54,708.49 46,291.51

MSCP

协议软件 210,000.00 124,250.00 21,000.00 106,750.00 103,250.00

组播路

由协议 700,000.00 414,166.83 70,000.00 355,833.17 344,166.83

软件开

发系统 205,000.00 157,166.76 20,500.00 68,333.24 136,666.76

软件 dash

o-pro license rfid 中间 平台技 术转让费 AUTO

CAD 软件 RADIVS

协议的 计费服务 器技术

SS-3000V

平台网 络管理系统 SIP 软电 话终

端技术 基于信道化 155M 的 加 密 技术

IMA 网络接 口管理平台 VOIP 终端 通信的安全

13,000.00 11,050.06 1,300.00 3,249.94 9,750.06

1,500,000.00 1,337,500.00 150,000.00 312,500.00 1,187,500.0

0

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23,000.00 | 22,233.32 | 2,300.00 | | 3,066.68 | 19,933.32 |
| 400,000.00 | 396,666.67 | 40,000.00 | | 43,333.33 | 356,666.67 |
|  | | | | | |
| 430,000.00 | 426,416.67 |  | 43,000.00 46,583.33 383,416.67 | | |
| 358,000.00 | 355,016.67 |  | 35,800.00 38,783.33 319,216.67 | | |
| 2,002,125.00 | 1,985,440.62 |  | 200,212.48 216,896.86 1,785,228.1  4 | | |
| 170,000.00 | 168,583.34 |  | 17,000.00 18,416.66 151,583.34 | | |
| 600,000.00 |  | 600,000.00 | 50,000.00 50,000.00 550,000.00 | | |
|  | | | | | |

反扫描技术 TD-SCDMA

终 端 系 统 开

发

大端口 E1 汇 聚 接 入 系 统

1,050,000.00 1,050,000.0

0

1,200,000.00 1,200,000.0

70,000.00 70,000.00 980,000.00

1,130,000.0

软 件平台

大端口 E1 汇 聚 接 入 硬 件

0 70,000.00 70,000.00 0

平

台 及 系 统 集 成开发

H.323 私网穿

1,800,000.00 1,800,000.0

0

90,000.00 90,000.00 1,710,000.0

0

透技术 320,000.00 317,333.34 31,999.92 34,666.58 285,333.42

SS3000-E

话音编解玛 转换技术 VOIP 终端 通信的加密 算法技术 中继网关网 络管理平台 煤矿安全绳

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 100,000.00 | 99,166.67 | 9,999.96 | 10,833.29 | 89,166.71 |
| 146,000.00 | 144,783.33 | 14,600.04 | 15,816.71 | 130,183.29 |
| 161,000.00 | 159,658.33 | 16,100.04 | 17,441.71 | 143,558.29 |

长信息化标 准体系平台

1,250,000.00 1,238,782.05 124,999.98 136,217.91 1,113,782.0

9

RFID 应用软

件系统 2,000,000.00 1,982,051.28 199,999.98 217,948.72 1,782,051.

IPV6 网络音

视频监控软 件 宽带综合视 频监控系统 技术

VOIP-IAD 系

400,000.00 366,666.70 40,000.00 73,333.30 326,666.70

1,657,023.3

1,911,950.00 1,848,218.32 191,195.00 254,926.68 2

75,000.00

统软 600,000.00 585,000.00 60,000.00

金算盘软件

VPS 218,000.00 218,000.00 3,633.34

3,633.34

525,000.00

214,366.66

78,164,676.5

合 计 2

46,368,476.1 4,868,000.0

1 0 7,613,300.90

34,541,501. 43,623,175.

31 21

（2）无形资产减值准备

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。 11、开发支出

项 目 计入研究阶段 支出金额

研究开发项目支出

计入开发阶段

的金额 合计

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3G 开发项目 |  |  | 1,265,902.84 |  | 1,265,902.84 |
| VOIP 项目 |  |  | 5,769,546.29 |  | 5,769,546.29 |

合 计 7,035,449.13 7,035,449.13

12、递延所得税资产

（1）递延所得税资产明细情况

项 目 期末数 期初数 因资产的账面价值与计税基础不同而

形成的递延所得税资产

因负债的账面价值与计税基础不同而 形成的递延所得税资产

1,784,450.09 1,440,539.77

合 计 1,784,450.09 1,440,539.77

（2）暂时性差异明细情况

项 目 年末数 年初数 应收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5,923,071.26 |  | 2,841,902.42 |
| 444,058.81 |  | 195,134.78 |
| 2,691,930.51 |  | 2,691,930.51 |
| 9,059,060.58 |  | 5,728,967.71 |

其他应收款 股权投资差额摊销

合 计

13、其他非流动资产

项 目 内 容 年末数 年初数

9,140,731.13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股权投资差额 |  |  |  | 7,957,464.97 |
| 合 | 计 |  |  | 7,957,464.97 |

9,140,731.13

14、资产减值准备明细表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
| 转 回 数 | 转销数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 7,151,076.  11 | 7,008,749.  89 |  |  |  | 14,159,826  .00 |
| 其中：应收账款 | 3,702,104.  57 | 3,179,073.  53 |  |  |  | 6,881,178.  10 |
| 其他应收款 | 3,448,971.  54 | 3,829,676.  36 |  |  |  | 7,278,647.  90 |
| 二、存货跌价准备合计 | 3,269,201.  46 | 2,189,257.  34 |  |  |  | 5,458,458.  80 |
| 其中：库存商品 | 639,768.65 | 2,164,517.  34 |  |  |  | 2,804,285.  99 |
| 原材料 | 1,831,565. | 24,740.00 |  |  |  | 1,856,305. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 29 |  |  |  |  | 29 |
| 发出商品 | 797,867.52 |  |  |  |  | 797,867.52 |
| 三、可供出售金融资产减  值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 四、持有至到期投资减值  准备 |  |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准  备 | 15,530,954  .77 | 10,189,913  .53 |  |  |  | 25,720,868  .30 |
| 六、 投资性房地产减值准  备 |  |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备合  计 | 619,506.54 |  |  | 56,554.  82 | 56,554.  82 | 562,951.72 |
| 其中：运输工具－小  型车辆 | 44,760.00 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 574,746.54 |  |  | 56,554.  82 | 56,554.  82 | 562,951.72 |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |
| 十一、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十二、其他 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 26,570,738  .88 | 19,387,920  .76 |  | 56,554.  82 | 56,554.  82 | 45,902,104  .82 |

15、短期借款

（1）短期借款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 信用借款 |  |  |  |  |
| 抵押借款 |  |  |  |  |
| 保证借款 质押借款 |  | 120,000,000.00 |  | 175,000,000.00 |
| 合 计 |  | 120,000,000.00 |  | 175,000,000.00 |

（2）逾期的短期借款 无。

16、应付票据

票据种类 年末数 年初数 下一会计期间将到期的金额 银行承兑汇票 52,136,700.78 73,074,880.71 52,136,700.78

票据种类 年末数 年初数 下一会计期间将到期的金额 商业承兑汇票

合 计 52,136,700.78 73,074,880.71 52,136,700.78

17、应付账款

（1）应付账款明细情况

年末数 年初数

账 龄

金 额 比例 金 额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 |  | 101,394,345.58 |  | 87.85% |  | 106,440,113.31 |  | 92.17% |
| 1至2年 |  | 7,635,562.12 |  | 6.62% |  | 5,457,650.98 |  | 4.73% |
| 2至3年 |  | 4,911,627.79 |  | 4.26% |  | 3,164,577.38 |  | 2.74% |
| 3年以上 |  | 1,477,366.24 |  | 1.28% |  | 415,770.80 |  | 0.36% |
| 合 计 |  | 115,418,901.73 |  | 100.00% |  | 115,478,112.47 |  | 100.00% |

（2）应付账款年末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单 位款项。

（3）应付账款年末数中包括应付其他关联方货款 5,247,815.25 元，该项关 联交易的披露见附注九、（三）5。

（4）账龄超过 1 年的大额应付账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
| 上海贝尔阿尔卡特股份有限公司 | 5,630,965.00 | 帐期未到 | 未归还 |
| 深圳市特发信息股份有限公司 | 2,440,170.00 | 帐期未到 | 未归还 |

合 计 8,071,135.00

18、预收款项

（1）预收款项明细情况

年末数 年初数

账 龄

金 额 比例 金 额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 |  | 25,889,446.83 |  | 75.78% |  | 19,028,970.03 |  | 70.81% |
| 1至2年 |  | 4,148,200.14 |  | 12.14% |  | 5,427,566.83 |  | 20.20% |
| 2至3年 |  | 3,349,486.08 |  | 9.80% |  | 2,286,884.26 |  | 8.51% |
| 3年以上 |  | 778,449.35 |  | 2.28% |  | 129,999.92 |  | 0.48% |
| 合 计 |  | 34,165,582.40 |  | 100.00% |  | 26,873,421.04 |  | 100.00% |

（2）预收款项年末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单 位款项。

（3）预收款项年末数中不包括预收其他关联方的款项。

（4）账龄超过 1 年的预收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 未结转的原因 |
| 内蒙古自治区文化体育重点工程建设指挥部 | 1,553,822.00 | 项目尚未执行完毕 |
| 北京信通天科技发展有限公司 | 1,134,000.00 | 项目尚未执行完毕 |
| 合 计 | 2,687,822.00 |  |

19、应付职工薪酬

项 目 年初数 本年增加 本年支付 年末数

一、工资(含奖金、津 贴和补贴) 二、职工福利费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 19,095,867.75 | 18,745,867.75 | 350,000.00 |
| 5,177,376.90 | 1,005,595.80 | 5,526,846.82 | 656,125.88 |
|  | 3,692,105.24 | 3,692,105.24 | - |
|  | 1,108,642.60 | 1,108,642.60 | - |
| 605,236.52 | 658,428.51 | 305,014.57 | 958,650.46 |
|  | - |  | - |
|  | - |  | - |
|  | - |  | - |

三、社会保险费 四、住房公积金

五、工会经费和职工教 育经费

六、非货币性福利 七、因解除劳动关系给 予的补偿

八、其他

……

合 计 5,782,613.42 6,464,772.15 10,632,609.23 1,964,776.34

注：①截至 2007 年 12 月 31 日，应付职工薪酬期末数中包括已计提尚未发放

的奖金 350,000.00 元。

②应付职工薪酬—职工福利费年初余额 5,177,376.90 元，本年度按照《企业

会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》应用指南和《上市公司执行新会计准 则协调小组会议纪要》（2007 年第 2 期）九、（二）的规定，根据本公司福利支出 计划与应付职工薪酬—职工福利费的差额调整管理费用 4,521,251.02 元，调整后

应付职工薪酬—职工福利费余额 656,125.88 元。 20、应交税费

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 税（费）率 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 增值税 |  |  | 17% |  | 2,871,277.02 |  | 6,983,578.33 |
| 营业税 |  |  | 3%、5% |  | 418311.40 |  | 218,213.71 |
| 教育费附加 |  |  | 3% |  | 202018.10 |  | 263,523.41 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地方教育费附加 | 1% |  | 635.59 |  | 56.38 |
| 城市维护建设税 | 7% |  | 382053.01 |  | 507,308.99 |
| 企业所得税 | 7.5％、33％ |  | 496740.86 |  | 106,564.41 |
| 个人所得税 |  |  | 101482.80 |  | 110,203.26 |
| 价格调节基金 | 0.1% |  | 4,045.49 |  | 5,226.46 |
| 价格调节基金(地方) |  |  | 2,139.85 |  | 32,368.54 |
| 其他税费 |  |  | 732,925.03 |  | 750,653.85 |
| 合 计 |  |  | 5,211,629.15 |  | 8,977,697.34 |

21、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

债权人名称 期末数 比例 性质(或内容)

50,383,729.35 87.70% 其中：国泰君安股份有

单项金额重大的其他应付账款

其他不重大其他应付账款 7,064,949.45 12.30%

合计 57,448,678.80 100.00%

限公司股权转让款 20,052,691.50 元

（2）其他应付款年末数中包括应付电信科学技术研究院（持有本公司 14.59%

股份）往来款 22,806,587.43 元，该项关联交易的披露见附注九、（三）5。

（3）其他应付款年末数中不包括应付其他关联方的款项。

（4）账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称 金额 未偿还的原因 报表日后是否归还

电信科学技术研究院 22,806,587.43 正常占用 未归还

北京天宝一得商贸有限责任公

司 1,200,000.00

正常占用 未归还

北京市三通建材经营总公司 1,200,000.00 正常占用 未归还 合 计 25,206,587.43

（5）大额的其他应付款

债权人名称 金额 性质（或内容）

其中：股权转让款

北京汇泉国际投资有限公司 22,902,141.92

电信科学技术研究院 22,806,587.43

北京中坤长业房地产开发有限

公司 1,275,000.00

北京市三通建材经营总公司 1,200,000.00

20,052,691.50元

往来款

项目成

本

往来款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 北京天宝一得商贸有限责任公  司 | 1,200,000.00 | 往来款 |
| 合 计 | 49,383,729.35 |  |

22、其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资者名称 欠付股利原因 | 年末数 | 年初数 |
| 北京奈特高科科技有限公司 已宣告尚未发放股利 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

合计 2,000,000.00 2,000,000.00

23、专项应付款

种 类 年初数 本年增加 本年减少 年末数

RFID 项目 7,000,000.00 7,000,000.00

VOIP 虚拟运营平台 900,000.00 900,000.00

信息安全项目芯片

级网络处理安全引 擎系统项目

3,000,000.00 3,000,000.00

CNGI 项目 2,500,000.00 2,500,000.00

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 煤矿安全项目  高可靠高性效入侵 | 2,500,000.00 |  |  | 2,500,000.00 |
| 防御系统研发与产  业化项目 | 0 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 12,900,000.00 | 6,000,000.00 |  | 18,900,000.00 |

注:①专项应付款年末数比年初数增加 6,000,000.00 元，增加 46.51％，主 要原因为：

A、根据《国家发展改革委办公厅关于 2006 年信息安全专项项目的复函》

（发改办高科技【2006】1780 号）文件，2007 年 9 月收到国家发展与改革委员会

《芯片级网络处理器（NP）安全引擎系统》项目补助资金 3,000,000.00 元。

B、根据《关于下达 2007 年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的 通知》（信部运【2007】329 号）文件，2007 年 12 月收到信息产业部《高可靠、 高性能入侵防御系统研发与产业化》项目补助资金 3,000,000.00 元。

24、递延所得税负债

（1）递延所得税负债明细情况

项 目 年末数 年初数

因资产的账面价值与计税基础不同而形

成的递延所得税负债 3,169,746.57

因负债的账面价值与计税基础不同而形 成的递延所得税负债

合 计 3,169,746.57

（2）暂时性差异明细情况

项 目 年末数 年初数 可供出售金融资产

公允价值变动而形

成的递延所得税负

债 12,678,986.30

……

合 计 12,678,986.30

25、股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | | 本年增减变动(+、-) | | | | | 年末数 | |
| 金额 | 比例 | 发行新股 | 送 股 | 公  积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 一、有限  售条件股 份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.国家持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.国有法  人持股 | 89,674,804 | 39.87% | +8,000,000 |  |  | -37,744,939 | -29,744,939 | 59,929,865 | 23.058% |
| 3.其他内  资持股 | 34,501,196 | 15.34% | +27,000,000 |  |  | -29,309,862 | -2,309,862 | 32,191,334 | 12.386% |
| 其中：境  内法人持 股 | 34,501,196 | 15.34% | +27,000,000 |  |  | -29,309,862 | -2,309,862 | 32,191,334 | 12.386% |
| 境  内自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.外资持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境  外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境  外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条  件股份合 计 | 124,176,000 | 55.21% | +35,000,000 |  |  | -67,054,801 | -32,054,801 | 92,121,199 | 35.444% |
| 二、无限  售条件股 份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.人民币  普通股 | 100,724,000 | 44.79% |  |  |  | +67,054,801 | +67,054,801 | 167,778,801 | 64.555% |
| 2.境内上 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | | 本年增减变动(+、-) | | | | | 年末数 | |
| 金额 | 比例 | 发行新股 | 送 股 | 公  积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 市的外资  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.境外上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条  件股份合 计 | 100,724,000 | 44.79% |  |  |  | +67,054,801 | +67,054,801 | 167,778,801 | 64.555% |
| 三、股份  总数 | 224,900,000 | 100.00% | +35,000,000 |  |  |  | +35,000,000 | 259,900,000 | 100% |

注①：2006 年 10 月 10 日，公司 2006 年第五次临时股东大会批准非公开

发行不超过 3,500 万股股份，2007 年 2 月 28 日本次非公开发行获得中国证监会

《关于核准大唐高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发 行字【2007】41 号文）核准。公司于 2007 年 3 月 1 日至 3 月 9 日以非公开发

行的方式向 10 名特定投资者发行了 3,500 万股股份，特定投资者均以现金认购。 经北京立信会计师事务所有限公司出具的京信验字[2007]002 号验资报告验

证，截至 2007 年 3 月 9 日，本次发行募集资金总额为 238,000,000 元，扣除发 行费用（ 包括保荐及代销费用、 律师费用、 验资费用、 信息披露费用等） 6,484,175.23 元后，募集资金净额为 231,515,824.77 元，其中股本 35,000,000

万元，资本公积 196,515,824.77 元。

②解除限售及减持情况：

股东名称 年初限售股 数

本年解除限 售股数

本年增 加限售 股数

年末限售股 数

年末非限 售股数

年内减持股 数

电信科学技术

研究院 43,230,864 11,245,000 284,096 32,269,960 5,660,000 5,585,000

国投机轻有限 责任公司 大唐电信科技 股份有限公司 其它持股小于 5%的非流通股 股东

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 28,924,905 | 11,245,000 | 17,679,905 |  | 11,245,000 |
| 12,175,784 | 11,245,000 | 930,784 |  | 11,245,000 |
| 39,844,447 | 33,603,879 | 6,240,550 | 不详 | 不详 |

A、登记公司不提供持股小于 5%的非流通股股东的年末持股信息。 B、电信研究院本年增加的284096股限售股是收回原来代小股东支付的对价

形成。

26、资本公积

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数

资本溢价

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 196,515,824.77 |  |  | 196,515,824.77 |
| 其他资本公积 |  | 2,798,887.64 9,509,239.73 |  |  | 12,308,127.37 |

合 计 2,798,887.64 206,025,064.50

208,823,952.14

注：①2007 年非公开发行股票募集资金形成资本溢价 196,515,824.77 元， 详见附注七、25、①注释。

②公司持有交通银行原始股 1,400,000 股,账面价值 1,747,000.02 元,2007

年 5 月 15 日交通银行成功上市,截止 2007 年 12 月 31 日公司所持交通银行原始股 仍处于限售期(2007-5-15 至 2008-5-14),根据企业会计准则解释第一号和企业会 计准则实施问题专家工作组意见,公司采用 2007 年 12 月 31 日交通银行收盘价按

照如下模型计算该原始股公允价值,形成资本公积 9,509,239.73 元。 FV=C+(P-C)\*(D1-Dr)/Dr

其中：FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市 场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数

（不含估值日当天）。 27、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 11,635,547.40 11,635,547.40

任意盈余公积

储备基金 企业发展基金

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 11,635,547.40 |  |  |  |  |  | 11,635,547.40 |
| 28、未分配利润 |  |  |  |  |  |  |  |
| 项 目 |  |  | 本年数 |  |  |  | 上年数 |
| 上年年末余额 |  |  | 10,489,676.26 |  |  |  | 4,009,096.28 |
| 加:会计政策变更 |  |  |  |  |  |  | 876,067.43 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 本年年初余额 |  |  | 10,489,676.26 |  |  |  | 4,885,163.71 |

加:合并净利润

22,955,695.29

15,007,470.60

盈余公积弥补亏损 其他转入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 减:提取法定盈余公积 提取任意盈余公积 |  |  | 631,964.98 |
| 对股东的分配 少数股东损益 | 12,338,046.17 |  | 8,770,993.07 |
| 本年年末余额 | 21,107,325.38 |  | 10,489,676.26 |

注：（1）本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取

（2）根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第十二条的规 定，对递延所得税资产进行追溯调整，其中：2006 年以前递延所得税资产影响 876,067.43 元。

29、营业总收入和营业总成本

（1）主营业务收入与其他业务收入

项 目 本年数 上年数 主营业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 518,802,128.06 |  | 466,863,837.13 |
| 608,204.67 |  | 601,537.86 |
| 519,410,469.48 |  | 467,465,374.99 |
| 446,322,001.72 |  | 376,996,342.75 |
| 255,927.76 |  | 127,327.95 |

其他业务收入 营业总收入合计

主营业务成本 其他业务成本

营业总成本合计 446,577,929.48 377,123,670.70

（2）各业务分部主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

本年数

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务分部 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 宽带产品类 |  | 30,883,978.98 |  | 13,339,968.23 | 17,544,010.75 |
| 其中:技术开发 |  | - |  | - | - |
| 技术转让 |  | - |  | - | - |
| 技术服务 |  | 18,457,084.75 |  | 4,568,138.49 | 13,888,946.26 |
| 多媒体类 |  | 487,918,285.83 |  | 432,982,033.49 | 54,936,252.34 |
| 其中:技术开发 |  | - |  | - | - |
| 技术转让 |  | - |  | - | - |
| 技术服务 |  | - |  | - | - |
| 工程服务 |  | 28,291,329.45 |  | 25,335,441.72 | 2,955,887.73 |

业务分部

本年数

主营业务收入 主营业务成本 主营业务利润

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | | 608,204.67 | 255,927.76 | | 352,276.91 |
| 小 计 519,410,469.48 | | |  | 446,577,929.48 | 72,832,540.00 |
| 减：公司内各分部抵销数 - | | |  |  |  |
| 合 计 |  | 519,410,469.48 |  | 446,577,929.48 | 72,832,540.00 |
| （续） |  |  |  |  |  |
| 业务分部 |  | 主营业务收入 |  | 上年数 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 宽带产品类 |  | 40,043,618.30 |  | 16,680,142.24 | 23,363,476.06 |
| 其中:技术开发 |  | 23,475,000.00 |  | 5,899,083.59 | 17,575,916.41 |
| 技术转让 |  |  |  |  | - |
| 技术服务 |  | 1,289,866.07 |  | 713,178.57 | 576,687.50 |
| 多媒体类 |  | 397,529,508.12 |  | 337,456,368.70 | 60,073,139.42 |
| 其中:技术开发 |  | 8,213,988.36 |  |  | 8,213,988.36 |
| 技术转让 |  |  |  |  | - |
| 技术服务 |  | 2,365,138.48 |  | 255,500.50 | 2,109,637.98 |
| 工程服务 |  | 39,154,496.65 |  | 20,403,070.12 | 18,751,426.53 |
| 其他 |  | 29,892,248.57 |  | 22,987,159.76 | 6,905,088.81 |

小 计 减：公司内各分部抵销数 合 计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 467,465,374.99 |  | 377,123,670.70 | 90,341,704.29  - |
| 467,465,374.99 |  | 377,123,670.70 | 90,341,704.29 |

（3）各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

本年数

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 地区名称 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务利润 |
| 东北 |  |  | 18,635,545.86 |  | 16,888,993.70 |  | 1,746,552.16 |
| 华北 |  |  | 397,354,411.84 |  | 338,559,662.41 |  | 58,794,749.43 |
| 华东 |  |  | 68,253,646.48 |  | 62,449,344.07 |  | 5,804,302.41 |

其他 35,166,865.30 28,679,929.30 6,486,936.00

境内小计 519,410,469.48 446,577,929.48 72,832,540.00

地区名称

本年数

主营业务收入 主营业务成本 主营业务利润

合 计

减：公司内各地区抵销数

总 计 519,410,469.48 446,577,929.48 72,832,540.00

（续）

地区名称

上年数

主营业务收入 主营业务成本 主营业务利润

东北 38,047,298.39 23,214,845.55 14,832,452.84

华北 335,538,043.06 280,058,348.78 55,479,694.28

华东 55,067,732.53 44,038,825.31 11,028,907.22

其他 境内小计 合 计

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 38,812,301.01 | 29,811,651.06 | 9,000,649.95 |
| 467,465,374.99 | 377,123,670.70 | 90,341,704.29 |
| 467,465,374.99 | 377,123,670.70 | 90,341,704.29 |
| 467,465,374.99 | 377,123,670.70 | 90,341,704.29 |

减：公司内各地区抵销数 总 计

（4）2007 年度公司前五名客户销售的收入总额为 190,919,135.37 元，占公司全 部销售收入的比例为 36.76%。

（5）主营业务收入本年发生数比上年发生数增加 51,945,094.49 元，增加比例

为 11.11%，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 69,454,258.78

元，增加比例为 18.42%，系主营业务成本增长速度超过了主营业务收入的增长速 度所致。

30、营业税金及附加

项 目

本年数 上年数

计缴标准 金额 计缴标准 金额

营业税 3%、5% 1,435,928.21 3%、5% 1,083,800.70

城市建设维护税

教育费附加 价格调节基金

7% 394,503.76 7% 276,927.71

3% 172,308.54 3% 128,977.08

0.1% 27,495.80 0.1% 61,259.37

地方教育附加费

合 计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1% | 879.93 | 1% | 4,940.68 |
|  | 2,031,116.23 |  | 1,555,905.54 |

31、财务费用

项 目 本年数 上年数 利息支出

|  |  |
| --- | --- |
| 9,874,655.53 | 9,252,423.50 |
| 1,524,826.64 | 566,884.09 |
| - | - |
| 1,524,385.10 | 726,130.65 |
| 1,026,504.32 | 233,820.06 |

减：利息收入 汇兑损失 减：汇兑收入 手续费

其他

合 计 7,851,948.11 8,193,228.82

32、资产减值损失

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 坏账损失 |  | 7,008,749.89 |  | 3,944,485.76 |
| 存货跌价损失 可供出售金融资产减值损失 |  | 2,189,257.34 |  | 3,269,201.46 |
| 持有至到期投资减值损失 |  |  |  |  |
| 长期股权投资减值损失 投资性房地产减值损失 |  | 10,189,913.53 |  | 7,454,497.32 |
| 固定资产减值损失 工程物资减值损失 |  | -56554.82 |  |  |
| 在建工程减值损失 |  |  |  |  |
| 无形资产减值损失 |  |  |  |  |
| 商誉减值损失 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |

合 计 19,331,365.94 14,668,184.54

33、投资收益

被投资单位名称 本年数 上年数

交通银行 140,000.00 112,000.00

太仓市浏家港石油有限责任公

司 -565,343.70

基金投资收益 43,643.83

股权投资收益 -211.23

合 计 183,643.83 -453,554.93

34、营业外收入

（1）营业外收入明细情况

项 目 本年数 上年数

非流动资产处置利得 16.36

其中:固定资产处置利得 16.36

无形资产处置利得 非货币性资产交换利得 债务重组利得

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 36,416,244.89 |  | |
| 1,292,689.31 |  | 518,824.00 |
| 22,960.00 |  | 22,367.20 |
| 61,933.64 |  | 242.11 |
| 37,793,844.20 |  | 541,433.31 |

政府补助 罚款及违约金 其他

合 计

（2）政府补助

项 目

本年数 上年数

其中:计入当期 损益的金额 金额

金额

其中:计入当期

损益的金额

北京市商务局拨付中小企业国际市场开拓费 企业技术补助资金 北京市商务局境外展览会项目资金拨付 北京市海淀区财政局绿色行动生产场所补贴 中小企业市场开拓资金

税收返还

合 计

35、营业外支出

84,0

24

500,

000

57,

896

650,769.3

1

1,292,689

.31

84,0

24

500,

000

57,

896

650,769.3

1

1,292,689

.31

163,004

.00

200,

000

155,820

.00

518,824.00

163,004

.00

200,

000

155,820

.00

518,824.0

0

项 目 本年数 上年数

非流动资产处置损失 27,326.97

其中:固定资产处置损失 27,326.97

无形资产处置损失

…… 非货币性资产交换损失

债务重组损失 37,595.01

公益性捐赠支出 非常损失 盘亏损失

其他

355,142.28 39,277.84

项 目 本年数 上年数

合 计 420,064.26 39,277.84

36、所得税费用

（1）所得税费用（收益）的组成

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 当期所得税费用 |  | 4,346,460.48 |  | 2,806,527.59 |
| 递延所得税费用 |  | -343,910.33 |  | -538,905.53 |

合 计 4,002,550.15 2,267,622.06

（2）所得税费用（收益）与会计利润的关系

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 会计利润总额 |  | 29,403,057.81 |  | 17,275,092.66 |
| 加:应纳税所得额调整数 |  |  |  |  |
| 应纳税所得额 |  | 29,403,057.81 |  | 17,275,092.66 |
| 当期所得税费用 |  | 4,346,460.48 |  | 2806527.59 |
| 递延所得税费用 |  | -343,910.33 |  | -538,905.53 |

其中:递延所得税资产本年增减变动额

(不含直接计入所有者权益的变动额) -343,910.33 -538,905.53

递延所得税负债本年增减变动额 (不含直接计入所有者权益的变动额)

所得税费用合计 4,002,550.15 2,267,622.06

37、基本每股收益和稀释每股收益

项 目 本年度 上年度 基本每股收益

稀释每股收益

注：（1）基本每股收益的计算

0.04 0.03

0.04 0.03

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数 发行在外的普通股加权平均数=S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等 增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购 等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起 至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算 稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普

通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认 股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等

增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购 等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起 至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

38、收到其他与经营活动有关的现金 本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目 本年数 上年数

24,653,231.13

|  |  |
| --- | --- |
| 收往来款 | 66,145,306.02 |
| 项目资助补贴款 | 6,000,000.00 |
| 利息收入 | 1,524,826.64 |
| 罚款、违约金、赔偿金 | 24,147.50 |
| 押金保证金 | 150,000.00 |
| 其他 | 245,290.08 |
| 收回个人借款 | 305,405.18 |
| 其他政府补助 | 641,920.00 |

8,269,824.00

429,471.13

20,867.20

292,966.05

25,292.11

合 计

75,036,895.42 33,691,651.62

39、支付其他与经营活动有关的现金 本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 银行手续费 |  | 591,031.38 |  | 875,163.75 |
| 业务招待费 |  | 3,858,138.60 |  | 3,305,776.50 |
| 差旅费 |  | 3,341,431.76 |  | 3,127,205.52 |
| 办公费 |  | 1,301,463.80 |  | 1,450,361.69 |
| 交通费（运输费） |  | 1,333,770.83 |  | 447,368.04 |
| 会议费 |  | 452,147.05 |  | 210,808.00 |
| 通讯费 |  | 1,013,254.94 |  | 420,892.03 |
| 维修费 |  | 394,234.97 |  | 222,287.86 |
| 房租水电费 |  | 5,057,232.58 |  | 4,968,533.04 |
| 保证金 |  | 1,416,263.90 |  | 302,997.70 |
| 中介机构费 |  | 1,965,240.77 |  | 1,717,964.68 |
| 运输邮寄费 |  | 90,510.12 |  | 513,124.83 |
| 广告宣传展览费 |  | 533,851.93 |  | 798,918.53 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 上市费用 |  | 194,964.00 |  | 316,220.86 |
| 诉讼费 |  | 28,354.30 |  | 100,000.00 |
| 单位往来 |  | 81,711,126.36 |  | 25,657,195.30 |
| 个人借款 |  | 1,497,200.54 |  |  |
| 物料消耗 |  |  |  | 418,005.72 |
| 保险费 技术服务费支出 |  |  |  | 202,525.86  2,223,128.68 |
| 其他 |  | 777,702.06 |  | 425,886.63 |

合 计

105,557,919.89 47,704,365.22

40、收到其他与投资活动有关的现金 无。

41、支付其他与投资活动有关的现金 无。

42、收到其他与筹资活动有关的现金 本公司“收到其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目 本年数 上年数

发行股票认购资金存款利

息 10,824.77

合 计 10,824.77

43、支付其他与筹资活动有关的现金 无。

44、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的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |  |
| 净利润 |  | 10,617,649.12 |  | 6,236,477.53 |
| 加：少数股东损益 |  | 12,338,046.17 |  | 8,770,993.07 |
| 加：资产减值准备 |  | 19,331,365.94 |  | 14,668,184.54 |
| 固定资产折旧 |  | 6,697,858.35 |  | 3,226,192.43 |
| 无形资产摊销 |  | 7,613,300.90 |  | 6,478,517.81 |

长期待摊费用摊销

处置固定资产、无形资产和其他长期

34,500.39 10,894.80

资产的损失（收益以“－ ”号填列） - -

固定资产报废损失（收益以“－”号

填列） 27,326.97 -

公允价值变动损失（收益以“－”号

填列） - -

财务费用（收益以“－”号填列） 9,775,917.78 8,278,330.44

投资损失（收益以“－”号填列） -183,643.83 453,554.93

递延所得税资产减少（增加以“－”

号填列） -343,910.33 -538,905.53

递延所得税负债增加（减少以“－”

号填列） 3,169,746.57 -

存货的减少（增加以“－”号填列） -41,684,960.41 -24,334,491.00

经营性应收项目的减少（增加以“－”

号填列） -63,556,218.05 -64,329,708.79

经营性应付项目的增加（减少以“－”

-51,631,354.79 50,715,360.74

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 号填列）  其他 | -7,035,449.13 |  | 1,210,182.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -94,829,824.35 |  | 10,845,583.43 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： |  |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： |  |  |  |
| 现金的期末余额 | 151,666,707.85 |  | 52,999,626.91 |
| 减：现金的期初余额 | 83,982,307.27 |  | 74,565,122.14 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 67,684,400.58 |  | -21,565,495.23 |

（2）现金及现金等价物的信息

项 目 本年数 上年数

一、现金 151,666,707.85 83,982,307.27

其中：库存现金 236,306.95 513,425.25

可随时用 于支 付的银

行存款 121,681,672.89 52,476,020.14

可随时用 于支 付的其

他货币资金 29,748,728.01 30,992,861.88

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投

资

三、期末现金及现金等价物余额 151,666,707.85 83,982,307.27 其中：母公司或集团内子公司

使用受限制的现金和现金等价物 151,666,707.85 83,982,307.27

八、 母公司财务报表主要项目注释 1、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

年 末 数

项 目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 余 额 比例 | | | | | 坏账准备 | | 净额 | |
| 单项金额重大的应收账款 | 19,264,159.08 58.48% | | | | | 2,256,322.85 | | 17,007,836.23 | |
| 其他不重大应收账款 | 13,674,995.94 41.52% | | | | | 1,154,655.73 | | 12,520,340.21 | |
| 合计 | 32,939,155.02 100% | | | | | 3,410,978.58 | | 29,528,176.44 | |
|  | |  |  |  |  | 年 | 初 数 |  |  |
| 项 目 | |  | 余 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | |  | 24,566,552.74 |  | 48.76% |  | 572,562.77 |  | 23,993,989.97 |
| 其他不重大应收账款 | |  | 25,823,644.95 |  | 51.25% |  | 836,745.87 |  | 836,745.87 |
| 合 计 | |  | 50,390,197.69 |  | 100% |  | 1,409,308.60 |  | 48,980,889.05 |

（2）按账龄列示应收账款明细情况

年 末 数 年 初 数

账 龄

1 年以

坏账

金 额 比例 准备 计提

比例

13,969,664. 42.41

坏账 坏账准备 金 额 比例 准备

计提

比例

坏账准备

内 53

% 0.5% 69,848.32 30,851,005.17 61.22% 0.5% 154,255.03

1 至 2 4,414,814.5 13.40

年 1 % 2.0% 88,296.28 8,735,820.62 17.34% 2.0% 174,716.42

2 至 3 5,567,844.0 16.90

年 8 % 10.0% 556,784.41 10,803,371.90 21.44% 10.0% 1,080,337.19

3 至 4 年

4 至 5

8,986,831.9 27.28

0 % 30.0%

2,696,049.

57 - 0.00% 30.0% -

年 0.00 0.00% 50.0% - 0.00% 50.0% -

5 年以

上 0.00 0.00%

100.0

% - 0.00%

100.0

% -

合 计 32,939,155.

02 100%

3,410,978.5

8 50,390,197.69

100.00

% 1,409,308.64

（3）应收账款期末欠款前五名明细情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例 | 账龄 |
| 北京兆维晓通科技有限公司 | 6,772,400.59 | 20.56% | 1 年以内 |
| 北京利多富科贸有限公司 | 4,965,058.49 | 15.07% | 3-4 年 |
| 安徽电信工程有限责任公司 | 1,915,000.00 | 5.81% | 3-4 年 |
| 遵义市商业银行 | 1,625,900.00 | 4.94% | 1-2 年 |
| 成都金梦实业有限公司 | 1,447,400.00 | 4.39% | 1 年以内 |
| 小 计 |  |  |  |
| 合 计 | 16,725,759.08 | 50.78% |  |

（4）应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2、其他应收款  （1）按类别列示应收账款明细情况 |  | |
| 年  项 目  余 额 比例 | 末 数 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 108,704,393.71 97.88% | 7,379,288.91 | 101,325,104.80 |
| 其他不重大其他应收账款 2,346,547.36 2.11% | 112,699.94 | 2,233,847.42 |
| 合计 111,050,941.07 100.00% | 7,491,988.85 | 103,558,952.22 |
| 年 | 初 数 |  |
| 项 目  余 额 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 18,434,745.68 89.38% | 3,300,725.51 | 14,694,047.21 |
| 其他不重大其他应收款 2,191,012.03 10.62% | 25,560.35 | 25,560.35 |

合 计 20,625,757.71 100.00% 3,326,285.86 17,299,471.85

（2）按账龄列示其他应收款明细情况

年 末 数 年 初 数

坏账

账 龄 准备

金 额 比例 计提

比例

坏账 坏账准备 金 额 比例 准备

计提

比例

坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 97,104,367.26 87.44% | 0.5% | 485,521.83 | 8,316,937.40 | 40.32% | 0.5% | 41,584.69 |
| 1 至 2 年 | 6,315,054.21 5.69% | 2% | 126,301.09 | 382,799.82 | 1.86% | 2% | 7,655.99 |
| 2 至 3 年 | 146,449.75 0.13% | 10% | 14,644.98 | 1,503,804.86 | 7.29% | 10% | 150,380.49 |
| 3 至 4 年 | 885,069.85 0.80% | 30% | 265,520.95 | 10,422,215.63 | 50.53% | 30% | 3,126,664.69 |
| 4 至 5 年 | 6,600,000.00 5.94% | 50% | 6,600,000.00 |  |  | 50% | - |
| 5 年以上 |  | 100% |  |  |  | 100% | - |

合 计 111,050,941.07 100% 7,491,988.85 20,625,757.71 100.00% 3,326,285.86

注：本年度对贵州达众磨料磨具有限责任公司全额计提了坏帐准备，详见附 注八、2、（7）。

（3）其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称 金额 占其他应收款 账龄 总额的比例

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 北京大唐高鸿通信技术有限公司 贵州达众磨料磨具有限责任公司 贵州沣恒投资管理有限公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 80,216,423.40 |  | 72.23% | 1年以下 |
| 8,651,650.31 |  | 7.79% | 1年以下 |
| 6,600,000.00 |  | 5.94% | 4-5年以上 |
| 5,049,550.00 |  | 4.55% | 1-2年以 |
| 3,600,000.00 |  | 3.24% | 1年以下 |
| 104,117,623.71 |  | 93.76% |  |

太仓市浏家港石油有限责任公司

合 计

（4）金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称 金额 比例 款项性质（或内 容）

北京大唐高鸿数据网络技术有限公

司 80,216,423.40 72.23% 往来款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京大唐高鸿通信技术有限公司 | 8,651,650.31 | 7.79% | 往来款 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 6,600,000.00 | 5.94% | 往来款 |
| 合 计 | 95,468,073.71 | 85.96% |  |

（5）其他应收款年末数包括应收关联方的款项 89,162,165.97 元，占其他

应收款总额的比例为 80.29%，该项关联交易的披露见附注九、（三）5。

（6）其他应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单 位欠款。

（7）本公司于 2007 年 5 月 11 日与贵州达众磨料磨具有限责任公司（以下简

称“达众磨料磨具”）签署了《资产重组及投资补充协议》，约定达众磨料磨具所 欠本公司款项以现金偿还 990 万元，剩余 660 万元由于达众磨料磨具经营困难， 本公司同意待达众磨料磨具经营好转后再行协商归还事宜。鉴于归还期限的不确 定性，根据本公司 2007 年第 5 届 20 次董事会决议,本年度对贵州达众磨料磨具有 限责任公司全额计提了坏帐准备,对达众磨料磨具的剩余应收款项在根据坏账政 策已计提 330 万元坏账准备的基础上补提特别坏账准备 330 万元。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 对子公司投资 北京大唐高鸿数据网络技术有限 | 157,719,273.61 | 16,800,000.00 |  | 174,519,273.61 |
| 公司 | 119,405,856.90 |  |  | 119,405,856.90 |
| 北京奈特时代科技发展有限公司 | 21,278,069.49 |  |  | 21,278,069.49 |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 4,200,000.00 | 16,800,000.00 |  | 21,000,000.00 |
| 北京大唐高鸿通信技术有限公司 | 4,200,000.00 |  |  | 4,200,000.00 |
| 太仓市浏家港石油有限责任公司 | 8,635,347.22 |  |  | 8,635,347.22 |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |
| 对其他企业投资 67,466,921.48 | |  | 1,747,000.02 65,719,921.46 | |
| 减：长期股权投资减值准备 15,530,954.77 | | 10189913.53 | 25,720,868.30 | |
| 合 计 209,655,240.32 | |  | 214,518,326.77 | |

（2）对合营企业投资、其他企业投资的明细情况

被投资单位名称 年初数 本年增加 本年减少 年末数 合营企业

注册

地 业务性质

合 计

其他企业

交通银行 1,747,000.02 1,747,000.02 北京 金融

国泰君安证券股份

有限公司 4,000,000.00

4,000,000.00

上海 证券

贵州达众磨料磨具 46,188,966.69 10189913.53 35,999,053.16 贵州 磨具生产

有限责任公司

合 计 51,935,966.71 11,936,913.55 39,999,053.16

（续）

被投资单位名称 合营企业

本公司 持股比 例

本公司在 被投资单位 表决权比例

年末净资 产总额

本年营业

收入总额 本年净利润

其他企业

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交通银行 | 0.01% | 0.01% |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 0.01% | 0.01% |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 17.79% | 17.79% |

（3）按权益法核算的长期股权投资 无。

（4）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 交通银行 | 1,747,000.02 | 1,747,000.02 | 1,747,000.02 |  |
| 国 泰 君 安 证 券 股 |  |  |  |
| 份有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| 贵 州 达 众 磨 料 磨 |  |  |  |  |

具有限责任公司 61,719,921.46 46,188,966.69 10,189,913.53 35,999,053.16

太 仓 市 浏 家 港 石

油有限责任公司 9,200,690.92 8,635,347.22 8,635,347.22

合 计 76,667,612.40 60,571,313.93 11,936,913.55 48,634,400.38

（5）长期股权投资减值准备

被投资单位名称 年初数 本年计提数

本年减少数

转 转销

回 数 合计 数

年末数

贵州达众磨料磨具有限责任公司 15,530,954.77 10,189,913.53 25,720,868.30

合 计 15,530,954.77 10,189,913.53 25,720,868.30

4、营业收入和营业务成本

（1）主营业务收入与其他业务收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 主营业务收入 |  |  | 55,515,500.28 |  | 126,731,813.55 |
| 其他业务收入 |  |  |  |  | 410.26 |
| 营业总收入合计 |  |  | 55,515,500.28 |  | 126,732,223.81 |
| 主营业务成本 |  |  | 55,509,266.13 |  | 111,908,638.43 |
| 其他业务成本 |  |  |  |  | 0 |
| 营业总成本合计 |  |  | 55,509,266.13 |  | 111,908,638.43 |

（2）各业务分部主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务分部 |  | 主营业务收入 |  | 本年数 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 宽带产品类 |  | 4,452,117.89 |  | 4,347,154.22 | 104,963.67 |
| 其中:技术开发 |  | - |  | - | - |
| 技术转让 |  | - |  | - | - |
| 技术服务 |  | 963,035.00 |  | 193,259.35 | 769,775.65 |
| 多媒体类 |  | 51,063,382.39 |  | 51,162,111.91 | -98,729.52 |
| 其中:技术开发 |  | - |  | - | - |
| 技术转让 |  | - |  | - | - |
| 技术服务 |  | - |  | - | - |
| 工程服务 |  | 2,907,221.98 |  | 2,883,917.80 | 23,304.18 |

其他 - - - 小 计 55,515,500.28 55,509,266.13 6,234.15

减：公司内各分部抵销数 -

合 计

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 55,515,500.28 |  | 55,509,266.13 | 6,234.15 |
| （续） |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 上年数 |  |
| 业务分部 |  |  |  |  |  |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 宽带产品类 |  | 10,637,120.81 |  | 9,529,983.06 | 1,107,137.75 |
| 其中:技术开发 |  |  |  |  | - |
| 技术转让 |  |  |  |  | - |
| 技术服务 |  |  |  |  | - |
| 多媒体类 |  | 112,942,249.38 |  | 99,970,636.63 | 12,971,612.75 |
| 其中:技术开发 |  |  |  |  | - |
| 技术转让 |  |  |  |  | - |
| 技术服务 |  |  |  |  | - |
| 工程服务 |  |  |  |  | - |
| 其他 |  | 3,152,853.62 |  | 2,408,018.74 | 744,834.88 |

业务分部

上年数

主营业务收入 主营业务成本 主营业务利润

小 计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 126,732,223.81 |  | 111,908,638.43 | 14,823,585.38  - |
| 126,732,223.81 |  | 111,908,638.43 | 14,823,585.38 |

减：公司内各分部抵销数

合 计

（3）2007 年度公司前五名客户销售的收入总额分别为 29,692,827.36 元，占 公司全部销售收入的比例为 53.49%。

5、投资收益

被投资单位名称 本年数 上年数 交通银行 140,000.00 112,000.00

太仓市浏家港石油有限

-565,343.70

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 责任公司  北京奈特时代有限公司 |  |  | 4,080,000.00 |
| 股权投资差额调整 |  |  | -1,183,266.16 |
| 合 计 | 140,000.00 |  | 2,443,390.14 |

注：由于北京奈特时代科技发展有限公司本年度尚未分红，故本期投资收益 为零。

6、资产减值准备明细表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
| 转 回 数 | 转 销 数 | 合 计 |
| 一、坏账准备合计 | 4,735,594.50 | 6,167,372.93 |  |  |  | 10,902,967.  43 |
| 其中：应收账款 | 1,409,308.64 | 2,001,669.94 |  |  |  | 3,410,978.5  8 |
| 其他应收款 | 3,326,285.86 | 4,165,702.99 |  |  |  | 7,491,988.8  5 |
| 二、存货跌价准备合计 |  | 408,640.58 |  |  |  | 408,640.58 |
| 其中：库存商品 |  | 408,640.58 |  |  |  | 408,640.58 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值准  备 |  |  |  |  |  |  |
| 四、持有至到期投资减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准备 | 15,530,954.77 | 10,189,913.5  3 |  |  |  | 25,720,868.  30 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
| 转 回 数 | 转 销 数 | 合 计 |
| 六、 投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |  |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |
| 十一、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 十二、其他 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 20,266,549.27 | 16,765,927.0  4 |  |  |  | 37,032,476.  31 |

7、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的信息

项 目 本年数 上年数 1、将净利润调节为经营活动现金流

量：

净利润 -39,439,468.38 -18,452,403.55

加：少数股东损益

- -

加：资产减值准备

16,765,927.04 10,915,097.45

固定资产折旧

270,096.24 171,540.82

无形资产摊销

1,171,128.26 147,289.98

长期待摊费用摊销

- -

处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“－ ”号

填列） - -

固定资产报废损失（收益以“－”

号填列） - -

公允价值变动损失（收益以“－”

号填列） - -

财务费用（收益以“－”号填列）

- -

投资损失（收益以“－”号填列）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以 | -140,000.00 | -2,443,390.14 |
| “－”号填列） | -270,419.72 | -516,418.66 |

递延所得税负债增加（减少以

“－”号填列） 3,169,746.57 -

存货的减少（增加以“－”号填

列） 1,149,288.74 -3,233,074.01

经营性应收项目的减少（增加以

“－”号填列） -56,841,126.74 10,613.99

经营性应付项目的增加（减少以

“－”号填列） -71,939,292.02 33,511,195.66

其他

- 26,916.30

经营活动产生的现金流量净额 -146,104,120.01 20,137,367.84

2、不涉及现金收支的重大投资和筹 资活动：

债务转为资本 一年内到期的可转换公司债券 融资租入固定资产 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 74,613,310.36 |  | 6,629,391.91 |
| 6,629,391.91 |  | 4,993,519.07 |
| 67,983,918.45 |  | 1,635,872.84 |

减：现金的期初余额

加：现金等价物的期末余额 减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额

（2）现金及现金等价物的信息

项 目 本年数 上年数

一、现金 74,613,310.36 6,629,391.91

其中：库存现金 64,686.87 426,594.58

可随时用于支付的银行存款 74,538,441.57 6,192,615.81 可随时用于支付的其他货币资

金 10,181.52 10,181.52

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额 74,613,310.36 6,629,391.91 其中：母公司或集团内子公司使用受限

制的现金和现金等价物

九、 关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、关联方的认定标准 本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加

重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关 联方。

2、本公司的母公司

母公司名称 组织机构代码 注册地 业务性质 注册资本 对本公司

的持股比 例

对本公司的 表决权比例

电信科学技术 研究院(以下 简称"电信院 ")

北京市 523,270,000 14.6% 14.6%

注：①本公司最终实际控制人为国务院国有资产管理委员会。 3、本公司的子公司

子公司名称 组织机构代码 注册地 业务性质 注册资本 本公司合计

持股比例

本公司合 计享有的 表决权比 例

高鸿有限 北京市 有限公司 146,250,000.00 83.165% 83.165%

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 奈特时代 北京市 有限公司 10,000,000.00 | | | | | 51% | 51% |
| 高鸿软件 北京市 有限公司 30,000,000.00 | | | | | 70% | 100% |
| 通信技术 北京市 有限公司 10,000,000.00 | | | | | 80% | 100% |
| 4、不存在控制关系的关联方 | | | | | | |
| 关联方名称 |  | 组织机构代码 |  | 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 | | |
| 成都大唐线缆有限公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 电信科学技术仪表研究所 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 西安大唐电信有限公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 大唐软件技术有限责任公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 大唐移动通信设备有限公司 |  |  |  | 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无线分公 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 北京畅通达通信技术有限公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 大唐物业管理有限公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |
| 深圳市大唐电信有限公司 |  |  |  | 本公司之股东、同一实际控制人 | | |

（二）定价政策 本公司与关联方交易定价遵循“公开、公正、公开以及等价有偿”的一般商

业原则，关联交易价格或收费原则不应高于市场独立第三方的标准。对于难以比

较市场价格或定价受到限制的关联交易，应通过合同明确有关成本和利润标准， 具体操作执行本公司关联交易管理决策程序。

（三）关联方交易 1、采购货物

本年数 上年数

关联方名称

占公司全部同

金额 类交易的金额 金额 比例

占公司全部同 类交易的金额 比例

成都大唐线缆有限公司 1,436,592.48 0.34% 12,456,585.15 3.21%

电信科学技术仪表研究所 325,330.83 0.08% 425,145.34 0.11%

深圳市大唐电信有限公司 34,871.79 0.01%

合计 1,796,795.09 0.42% 12,881,730.49 3.32%

2、销售货物

本年数 上年数

关联方名称

占公司全部

金额 同类交易的 金额 金额比例

占公司全部 同类交易的 金额比例

西安大唐电信有限公司 490,461.54

大唐移动通信设备有限公司 721,337.26 0.14%

合 计 721,337.26 0.14% 490,461.54

3、其他重大关联交易事项

①根据本公司之子公司高鸿有限与电信院签订的借款协议，高鸿有限向电信 院借款 400 万元，月利率为 4.425‰，约定到期日为 2004 年 8 月 6 日，本公司本

期承担利息费用 112,220.00 元。截止 2007 年 12 月 31 日此款尚未归还。

②许可使用

2002 年 1 月 6 日，北京高鸿通信技术有限公司（以下简称“北京高鸿”）与 本公司之子公司高鸿有限签订专有技术许可协议，协议约定北京高鸿许可高鸿有 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。

4、关键管理人员薪酬

本报告期内公司董事等高级管理人员的年度报酬情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名  付景林 | 职务  董事长、总经理 | 报酬金额（元） | 165,239.00 |
| 吴传洋 | 独立董事 |  | 56,000.00 |
| 王道谊 | 独立董事 |  | 56,000.00 |
| 刘汝林 | 独立董事 |  | 56,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 张天西 | 独立董事 | 56,000.00 |
| 张翼志 | 独立董事 | 56,000.00 |
| 栗娜 | 监事 | 81,479.00 |
| 赵德胜 | 副总经理 | 249,963.00 |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 216,389.00 |
| 荣超 | 副总经理 | 180,000.00 |
| 何建伟 | 总工程师 | 220,646.00 |
| 张元琴 | 财务负责人 | 180,143.00 |
| 王芊 | 董事会秘书 | 155,983.00 |
| 合计： |  | 1,729,842.00 |

5、关联方应收应付款项余额

项 目 年末数 年初数 条款和条件 应收账款

北京畅通达通信技术有限

是否取 得或提 供担保

公司 3,469,744.74 3,469,744.74 否

大唐电信科技股份有限公 否

司无线分公司 148,000.00 148,000.00

大唐移动通信设备有限公 182,252.70 13,621.00 否

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 司  西安大唐电信有限公司 | - 868,572.00 | 否 |
| 合 计 | 3,799,997.44 4,499,937.74 |  |
| 应收账款-坏账准备 | 421,885.73 374,434.60 |  |
| 合 计 | 421,885.73 374,434.60 |  |
| 应收票据 |  |  |
| 合 计 |  |  |
| 预付款项 |  |  |

大唐电信科技股份有限公 否

司 53,626.84 53,626.84

大唐软件技术有限责任公 112,755.60 112,755.60 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 司  电信科学技术研究院 | 449,399.44 |  | -36,297,108.32 | 否 |
| 合 计 | 615,781.88 |  | -36,130,725.88 |  |
| 其他应收款  达众七砂 | 71,549.75 |  | 71,549.75 | 否 |
| 大唐移动通信设备有限公  司 - | | | 否 | |
| 贵州达众磨料磨具有限责  任公司 6,600,000.00 | | | 否 | |
| 太仓市浏家港石油有限责  任公司 10,800,000.00 | | | 7,800,000.00 否 | |

-1,936.00

16,667,595.01

合 计 17,471,549.75 24,537,208.76

项 目 年末数 年初数 条款和条件

是否取 得或提 供担保

其他应收款-坏账准备 6,838,154.98 3,289,007.26 否

合 计 6,838,154.98 3,289,007.26

应付账款

成都大唐线缆有限公司 4,549,598.08 2,396,686.08

大唐电信科技股份有限公

司电缆厂 109,314.53 109,314.53

大唐软件技术有限责任公

269,117.95 269,117.95

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 司  电信科学技术仪表研究所 | 72,631.17 |  | 309,000.18 |
| 深圳市大唐电信有限公司 | 10,461.53 |  | - |
| 西安大唐电信有限公司 | 236,691.99 |  | -198,900.14 |
| 合 计 | 5,247,815.25 |  | 2,885,218.60 |
| 应付票据 |  | | |
| 合 计 |
| 预收款项 |
| 合 计 |

其他应付款

电信科学技术研究院 22,806,587.43 48,445,927.43

贵州达众磨料磨具有限

责任公司

- 11,132.22

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 | 计 | 22,806,587.43 |  | 48,457,059.65 |
| 十、 | 或有事项 |  |  |  |

1、或有负债

本公司为控股子公司高鸿有限、奈特公司提供担保，总体担保授信额度为 45000 万元，其中为高鸿有限的下列短期贷款提供担保已经形成现实担保义务：

借款期限从 2007 年 03 月 22 至 2008 年 03 月 21 日的 3000 万元的北京银行短

期借款；借款期限从 2007 年 05 月 21 日至 2008 年 03 月 13 日的 3000 万元的北京

农村商业银行短期借款；借款期限从 2007 年 07 月 02 日至 2008 年 03 月 13 日的

2000 万元的北京农村商业银行短期借款；借款期限从 2007 年 09 月 02 日至 2008

年 3 月 12 日的 1500 万元的短期借款；借款期限从 2007 年 10 月 22 日至 2008 年

03 月 14 日的 2500 万元的短期借款。 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提供担

保：

上海浦东发展银行 2007 年 07 月 05 日至 2008 年 06 月 28 日 5147587.2 元的

银行承兑汇票；中信银行 2007 年 04 月 28 日至 2008 年 04 月 28 日 10159912 元的

银行承兑汇票；兴业银行 2007 年 08 月 08 日至 2008 年 08 月 08 日 17246515.61 元的银行承兑汇票；

上海浦东发展银行 2007 年 07 月 05 日至 2008 年 06 月 28 日 2997552.11 元的信用

证额度；华夏银行 2007 年 06 月 05 日至 2008 年 06 月 05 日 31839317.23 元的信 用证额度。

本公司为控股子公司奈特时代在北京银行 3941675.5 元的银行承兑汇票提供 担保。2.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 2007 年初向电信科学技术研究院借款余额 3650 万元，年末向电信院借款余 额 1650 万元，1-3 月以年利率 6.12％计息，4-12 月以年利率 6.39％计息。

3、股权和资产转让 经公司董事会第五届第二十二次会议审议通过,同意公司将所持有的太仓市

浏家港石油公司(以下简称：石油公司)51%的股权以及对该公司的其他应收款债权 1,080 万元整体转让给南京伟龙环保实业有限公司(以下简称：南京伟龙公司),

公司考虑到目前石油公司经营状况,综合其 2007 年 12 月 31 日财务状况,以对石油

公司的原始投资金额 1,039.36 万元以及公司对石油公司的其他应收款账面余额

1,080 万元,两项合计 2,119.36 万元为此次资产出售的作价基础,与受让方协商制

定出售价格为 2,120 万元。截至 2007 年 12 月 31 日,公司对石油公司股权投资账

面余额 866.35 万元,对石油公司的其他应收款账面余额 1,080 万元,两项合计

1,946.35 万元,此次资产出售本公司预计盈利 173.65 万元。

此次资产出售的协议已于 2007 年 12 月 28 日签署,资产出售价款为人民币

2,120 万元,本次资产出售款项分三期以现金方式支付,首笔款项 100 万元订金于

相关转让协议签订后五日内支付（本公司已于 2007 年 12 月 31 日收到此笔款项）,

现南京伟龙公司已按协议约定支付到公司指定账户。第二笔款项 960 万元将在公 司与南京伟龙约定办理石油公司工商变更手续日前支付。余款在石油公司完成工 商变更后六个月内支付。

截止审计报告日，本公司尚未收到第二笔款项 960 万元，工商变更手续尚未 办理。

十一、 承诺事项

1．2007 年 9 月 1 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 12 个月，自 2007 年 9

月 1 日至 2008 年 8 月 31 日，租金共计 1769600 元（水电费另计），支付方式为季 付（每季第二个月底前支付当季房费）。

2．2007 年 9 月 1 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 12 个月，自 2007 年 9 月 1 日至 2008

年 8 月 31 日，租金共计 445410 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第二个 月底前支付当季房费）。

3．2007 年 9 月 1 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 12 个月，自 2007 年 9 月 1 日至

2008 年 8 月 31 日，租金共计 74269 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第 二个月底前支付当季房费）。

4．2007 年 9 月 1 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

用于日常办公，建筑面积共计 1516 平方米，租期为 12 个月，自 2007 年 9 月 1

日至 2008 年 8 月 31 日，租金共计 1110720 元（水电费另计），支付方式为季付（每 季第二个月底前支付当季房费）。

十二、 资产负债表日后事项

为经营需要，本公司的子公司北京大唐高鸿通信技术有限公司于 2007 年 9

月 25 日从北京鹏润房地产开发有限责任公司购买商品房一批， 价款合计

27,520,728.00 元，付款方式为按揭，截止 2007 年 12 月 31 日，已支付首付款

11,009,600.00 元，按揭合同于 2008 年 1 月 10 日签订。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋坐落 | 套内建  筑面积  （m2) | 单价(元/m2) | 原价 | 首付 | 07 年已付首付 款 |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 194.17 | 23,942.30 | 4,648,876.00 | 2,328,876.00 | 1,994,974.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-101 |  |  |  |  |  |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 185.45 | 23,942.07 | 4,440,057.00 | 2,220,057.00 | 1,766,828.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-102 |  |  |  |  |  |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 182.44 | 23,942.04 | 4,367,986.00 | 2,187,986.00 | 1,830,762.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-103 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 191.99 | 23,942.27 | 4,596,676.00 | 2,306,676.00 | 1,761,510.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-105 |  |  |  |  |  |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 189.67 | 23,941.88 | 4,541,056.00 | 3,011,056.00 | 1,841,812.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-106 |  |  |  |  |  |
| 朝阳区青年路西里 3 号 |  |  |  |  |  |
| 院 | 205.75 | 23,942.05 | 4,926,077.00 | 2,466,077.00 | 1,813,714.00 |
| 7 号楼 3 层 F3-107 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1149.47 |  | 27,520,728.0  0 | 14,520,728.0  0 | 11,009,600.0  0 |

十三、其他重要事项说明 1、债务重组

2007 年 6 月，本公司的子公司高鸿有限与电信院通过修改其他债务条件的方 式 对 高 鸿 有 限 原 欠 电 信 院 的 债 务 重 组 ， 高 鸿 有 限 本 年 度 取 得 重 组 收 益 36,159,759.76 元。

2、长期股权投资处置

2007年3月1日，公司2007年第一次临时股东大会批准同意将公司所持有的 国泰君安证券股份有限公司法人股3,970,830 股以不低于15,803,903.40 元 的价格出售给北京汇泉国际投资有限公司，最终成交价格20,052,691.5元。截 至2007年12月31日，公司本次出售国泰君安证券股份的款项已全部到帐，相关 股权过户手续尚未完成。

补 充 资 料

一、相关财务指标

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 报告期间 | 净资产收益率 | | 每股收益（元/股） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司 普通股股东 的净利润 | 2007 年度 | 2.12% | 2.48% | 0.04 | 0.04 |
| 2006 年度 | 2.50% | 2.53% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常  性损益后归 属于普通股 股东的净利 润 | 2007 年度 | -4.25% | -4.97% | -0.08 | -0.08 |
| 2006 年度 | 1.83% | 1.85% | 0.02 | 0.02 |

注：净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

（1）全面摊薄净资产收益率 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

编制和披露合并报表时，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股 东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少 数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影 响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份 额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

（2）加权平均净资产收益率 加权平均净资产收益率=P/（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0） 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后

归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归 属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归 属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公 司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告 期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其 他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起 至报告期期末的月份数。

（3）基本每股收益 基本每股收益=P÷S S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普 通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新 股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数； M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股 份下一月份起至报告期期末的月份数。

（4）稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×

（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转 换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润。S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股 票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为 报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股 份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的 月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至 稀释每股收益达到最小。

二、非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 非流动资产处置损益 | -27,310.61 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关， 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 641,920.00 | 518,824.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费， 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机 构对非金融企业收取的资金占用费除外； | - |  |
| 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位 可辨认净资产公允价值产生的损益 | - |  |
| 非货币性资产交换损益 | - |  |
| 委托投资损益 | - |  |
| 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 | - |  |
| 债务重组损益 | 36,381,915.88 |  |
| 企业重组费用 | - |  |
| 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 | - |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的  当期净损益 | - |  |
| 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 | - |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 4,320,371.47 | 1,228,159.82 |
| 中国证监会认定的其他非经常性损益项目 |  |  |
| 小 计 | 41,316,896.74 | 1,746,983.82 |
| 减：企业所得税影响数 | 3,051,302.39 | 21,035.53 |
| 非经常性损益净额 | 38,265,594.35 | 1,725,948.29 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | 6,336,284.30 | 52,399.54 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 31,929,310.05 | 1,673,548.75 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利  润 | -21,311,660.93 | 4,562,928.78 |
| 非经常性损益净额对净利润的影响 | 300.72% | 26.83% |

注：表中数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

三、新旧会计准则比较财务会计信息

新旧会计准则净利润调节表

金额单位:人民币元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 合并 | 母公司 |
| 2006 年度净利润（旧会计准则） | 5,695,853.82 | 6,319,649.77 |
| 追溯调整项目影响合计数 | 540,623.71 | -24,772,053.32 |
| 其中：营业成本 |  |  |
| 公允价值变动收益 |  |  |
| 递延所得税税款 | 540,623.71 | -516,418.66 |
| 投资收益 |  | -24,255,634.66 |
| …… |  |  |
| 2006 年度净利润（新会计准则） | 6,236,477.53 | -18,452,403.55 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 | | |
| 其他项目影响合计数 | 540,623.71 | -24,772,053.32 |
| 其中：开发费用 |  |  |
| 债务重组收益 |  |  |
| 所得税费用 投资收益 | 540,623.71 | -516,418.66 |
|  | -24,255,634.66 |
| …… |  |  |
| 2006 年度模拟净利润 | 6,236,477.53 | -18,452,403.55 |

"+"表示增加净利润,"-"表示减少净利润。

第十二节备查文件目录 1、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。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸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

2008 年 3 月 25 日