

# 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

**·2009·**

# 目 录

[第一节](#_bookmark0) [重要提示](#_bookmark0) [...............................................................................](#_bookmark0)- 2 -

[第二节](#_bookmark1) [公司基本情况简介](#_bookmark1) [...............................................................](#_bookmark1)- 3 -

[第三节](#_bookmark2) [会计数据和业务数据摘要](#_bookmark2) [...................................................](#_bookmark2)- 4 -

[第四节](#_bookmark3) [股本变动及股东情况](#_bookmark3) [...........................................................](#_bookmark3)- 5 -

[第五节](#_bookmark4) [董事、监事、高级管理人员和员工情况............................](#_bookmark4)- 9 -

[第六节](#_bookmark5) [公司治理结构](#_bookmark5) [.....................................................................](#_bookmark5)- 13 -

[第七节](#_bookmark6) [股东大会情况简介](#_bookmark6) [.............................................................](#_bookmark6) - 19 -

[第八节](#_bookmark6) [董事会报告](#_bookmark6) [.........................................................................](#_bookmark6)- 19 -

[第九节](#_bookmark7) [监事会报告](#_bookmark7) [.........................................................................](#_bookmark7)- 43 -

[第十节](#_bookmark8) [重要事项](#_bookmark8) [.............................................................................](#_bookmark8) - 45 -

[第十一节](#_bookmark9) [审计报告](#_bookmark9) [.............................................................................](#_bookmark9) - 50 -

[第十二节](#_bookmark10) [备查文件目录](#_bookmark10) [...................................................................](#_bookmark10) - 137 -

### 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。

**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、财务负责人王芊先生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:gohigh@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：100191 [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：2009 年 12 月 25 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减（％） | 2007 年 |
| 营业总收入 | 1,886,264,875.37 | 730,047,102.24 | 158.38 | 519,410,469.48 |
| 利润总额 | 30,285,162.67 | 17,350,916.85 | 74.55 | 26,958,245.44 |
| 归属于上市公司股  东的净利润 | 16,650,396.57 | 11,163,178.04 | 49.15 | 10,617,649.12 |
| 归属于上市公司股  东的扣除非经常性 损益的净利润 | 12,894,811.40 | -4,260,071.18 | 402.69 | -21,311,660.93 |
| 经营活动产生的现  金流量净额 | 2,573,486.76 | -47,193,108.77 | 105.45 | -94,829,824.35 |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减（％ | 2007 年末 |
| 总资产 | 1,862,728,231.17 | 1,139,492,537.55 | 63.47 | 986,024,547.00 |
| 归属于上市公司股  东的所有者权益 | 983,269,159.80 | 506,787,513.22 | 94.02 | 501,466,824.92 |
| 股本 | 332,900,000.00 | 259,900,000.00 | 28.09 | 259,900,000.00 |

#### 二 主要财务指标

）

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减（％） | 2007 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0626 | 0.0430 | 45.58 | 0.04 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0626 | 0.0430 | 45.58 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | 0.0485 | -0.0164 | 395.73 | -0.08 |
| 加权平均净资产收益率  （%） | 3.02% | 2.20% | 0.82 | 2.48% |
| 扣除非经常性损益后的  加权平均净资产收益率  （%） | 2.34% | -0.84% | 3.18 | -4.97% |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额（元/股） | 0.01 | -0.18 | 105.56 | -0.36 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减（％ | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 2.95 | 1.95 | 51.28 | 1.93 |

非经常性损益项目

）

单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
| 非流动资产处置损益 | 2,198,992.31 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切  相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外 | 2,224,140.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -86,348.38 |  |
| 所得税影响额 | -345,590.46 |  |
| 少数股东权益影响额 | -235,608.30 |  |
| 合计 | 3,755,585.17 | - |

### 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 | 33,749,165 | 12.99% | 73,000,000 |  |  | -27,809,118 | 45,190,882 | 78,940,047 | 23.71% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 29,439,865 | 11.33% | 17,300,000 |  |  | -27,211,847 | -9,911,847 | 19,528,018 | 5.87% |
| 3、其他内资持股 | 4,260,550 | 1.64% | 55,700,000 |  |  | -597,271 | 55,102,729 | 59,363,279 | 17.83% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 4,088,950 | 1.57% | 25,200,000 |  |  | -568,671 | 24,631,329 | 28,720,279 | 8.63% |
| 境内自然人持股 | 171,600 | 0.07% | 30,500,000 |  |  | -28,600 | 30,471,400 | 30,643,000 | 9.20% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 | 48,750 | 0.02% |  |  |  |  |  | 48,750 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 226,150,835 | 87.01% |  |  |  | 27,809,118 | 27,809,118 | 253,959,953 | 76.29% |
| 1、人民币普通股 | 226,150,835 | 87.01% |  |  |  | 27,809,118 | 27,809,118 | 253,959,953 | 76.29% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 259,900,000 | 100.00% | 73,000,000 | 0 | 0 | 0 | 73,000,000 | 332,900,000 | 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 | 21,024,960 | 21,061,035 | 8,884,093 | 248,018 | 股改限售 | 2009年7月9 日（**注** |
| 8,600,000 | 非公开发行限售 | 2012 年 12 月 18 日 |
| 国投机轻有限公司 | 6,434,905 | 6,434,905 | 0 | 0 | 股改限售 | 2009 年 7 月 9 日 |
| 江苏瑞华投资发展有限 公司 | 0 | 0 | 11,300,000 | 11,300,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 刘益谦 | 0 | 0 | 8,700,000 | 8,700,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 吴海 | 0 | 0 | 8,700,000 | 8,700,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 方正证券有限责任公司 | 0 | 0 | 8,700,000 | 8,700,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 上海苏豪舜天投资管理 有限公司 | 0 | 0 | 7,800,000 | 7,800,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 陈晓荣 | 0 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 包鸣熊 | 0 | 0 | 6,100,000 | 6,100,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 北京华创伟业经贸有限 公司 | 0 | 0 | 6,100,000 | 6,100,000 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 付重庆 | 85,800 | 85,800 | 0 | 0 | 股改限售 | 2009 年 11 月 5 日 |
| 贵阳益友贸易有限公司 | 143,000 | 143,000 | 0 | 0 | 股改限售 | 2009 年 11 月 5 日 |
| 李亚振 | 0 | 143,000 | 143,000 | 0 | 股改限售 | 2009 年 11 月 5 日 |
| 合计 | 27,688,665 | 27,867,740 | 73,427,093 | 73,248,018 | － | － |

**注：**电信科学技术研究院所持 248,018 股股改限售股份系 2009 年 7 月 9 日以后原非流通股股东偿还 股改对价股份所致，可随时申请解除限售。

（二）股票发行与上市情况

1. 截止报告期末前 3 年历次证券发行情况

(1) 2007年3月 23 日，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 35,000,000 股股份，发行价格为 6.8 元/股，

此次非公开发行股份限售期为 12 个月，已于 2008 年3月 23 日上市流通。

(2) 2009 年 12 月 18 日，经中国证监会 2009 年 11 月 12 日证监许可[2009]1168 号

文核准，公司向包括股东电信科学技术研究院在内的 9 名特定投资者非公开发行

73,000,000 股股份，发行价格为 6.7 元/股。控股股东电信科学技术研究院认购的

8,600,000 股股份限售期为 36 个月，可上市流通日为 2012 年 12 月 18 日，其他 8 名投资

者认购的股份限售期为 12 个月，可上市流通日为 2010 年 12 月 18 日。本次发行后，公

司股本总数变更为 332,900,000 股，其中有限售条件股份 79,253,225 股，无限售条件股

份 253,646,775 股。

2. 其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况

2009 年 7 月 9 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 2 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 27,495,940 股。公司股本总数

259,900,000 股未发生变化，公司股本结构变为有限售条件股份 6,253,225 股，无限售条

件股份 253,646,775 股。

2009年 11月5 日，根据公司股权分置改革方案相关内容，共 3 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，有限售条件股份解除限售上市流通数量为 313,178 股。公司股本总数 259,900,000 股未发生变化，公司股本结构变为有限售条件股

份 5,940,047 股，无限售条件股份 253,959,953 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）截止 2009 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 43,022 | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
|  | 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 |
| 股东名称 |
|  |
| 电信科学技术研究院 | 国有法人 | 12.36% | 41,154,053 | 8,848,018 | |  |
| 江苏瑞华投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 3.39% | 11,300,000 | 11,300,000 | | 7,000,000 |
| 国投机轻有限公司 | 国有法人 | 2.85% | 9,479,905 | 0 | |  |
| 刘益谦 | 境内自然人 | 2.61% | 8,700,000 | 8,700,000 | |  |
| 吴海 | 境内自然人 | 2.61% | 8,700,000 | 8,700,000 | |  |
| 方正证券有限责任公司 | 国有法人 | 2.61% | 8,700,000 | 8,700,000 | |  |
| 上海苏豪舜天投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.34% | 7,800,000 | 7,800,000 | |  |
| 陈晓荣 | 境内自然人 | 2.10% | 7,000,000 | 7,000,000 | |  |
| 包鸣熊 | 境内自然人 | 1.83% | 6,100,000 | 6,100,000 | |  |
| 北京华创伟业经贸有限公司 | 境内非国有法人 | 1.83% | 6,100,000 | 6,100,000 | |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 电信科学技术研究院 | | 32,306,035 | | | 人民币普通股 | |
| 国投机轻有限公司 | | 9,479,905 | | | 人民币普通股 | |
| 贵州电网公司 | | 4,475,617 | | | 人民币普通股 | |
| 许春飞 | | 1,600,000 | | | 人民币普通股 | |
| 傅金财 | | 1,500,000 | | | 人民币普通股 | |
| 卢国平 | | 1,093,081 | | | 人民币普通股 | |
| 张汉雄 | | 1,015,100 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 金辉 | | 956,159 | 人民币普通股 |
| 马忠信 | | 946,750 | 人民币普通股 |
| 大唐电信科技股份有限公司 | | 930,784 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 1、公司股东大唐电信科技股份有限公司为公司第一大股东电信科学技术研究院控股企业，电信科  学技术研究院是大唐电信科技股份有限公司第一大股东，电信科学技术研究院及其全资企业合并持 有大唐电信科技股份有限公司 36.9%的股份。  2、其他前 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《上市公司收购管理 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 电信科学技术研究院为公司的控股股东，持有本公司 12.36%的股权；国务院国有资

产监督管理委员会持有电信科学技术研究院 100%的股权，为本公司的实际控制人。 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：52,327 万元

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。

2008 年 12 月 31 日，电信科学技术研究院持有公司股份 32,269,960 股。2009 年 2 月 17 日，付重庆偿还股权分置改革垫付对价股份 13,528 股。2009年6月 29 日，贵阳益 友贸易有限公司偿还股权分置改革垫付对价股份 22,547 股。2009年8月5 日，李亚振偿 还股权分置改革垫付对价股份 22,547 股。2009 年 12 月 10 日，根据贵州省高级人民法院

民事裁定书（2005）黔高执字第 22-5 号，将公司股东贵州东伟实业股份有限公司持有的

公司股份 225,471 股依法过户给电信科学技术研究院。2009 年 11 月，电信科学技术研究

院认购公司非公开发行股份 8,600,000 股。截止报告期末，电信科学技术研究院共计持

有公司 41,154,053 股，占公司股份总数的 12.36%，其中有限售条件股份为 8,848,018

股，无限售流通股 32,306,035 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 0.28%。

控股股东关系图：

100%

100%

30.34%

12.36%

6.26%

0.28%

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

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

（一）公司现任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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）（税前） | 是否在股  东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
| 付景林 | 董事长/总经理 | 男 | 38 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 40,000 | 40,000 |  | 38.3 | 否 |
| 周立成 | 董事 | 男 | 48 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 是 |
| 郑金良 | 董事 | 男 | 35 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 是 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 男 | 65 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 男 | 54 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 否 |
| 张翼志 | 独立董事 | 男 | 50 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 否 |
| 蔡荣生 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 4 | 否 |
| 郭光莉 | 监事 | 女 | 41 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 4 | 是 |
| 王奕 | 监事 | 女 | 37 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6 | 是 |
| 栗娜 | 监事 | 女 | 38 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 17.96 | 否 |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 男 | 39 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 35.14 | 否 |
| 赵德胜 | 副总经理 | 男 | 42 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 20,000 | 20,000 |  | 37.36 | 否 |
| 陈玉强 | 副总经理 | 男 | 40 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 26.12 | 否 |
| 侯玉成 | 副总经理 | 男 | 47 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 25 | 否 |
| 荣超 | 副总经理 | 男 | 31 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 25.25 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王芊 | 董事会秘书/财  务负责人 | 男 | 37 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 5,000 | 3,750 | 二级市场  卖出 | 26.63 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 65,000 | 63,750 | - | 275.76 | - |

（二）董事出席董事会会议情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参 加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两  次未亲自出 席会议 |
| 付景林 | 董事长 | 15 | 3 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 周立成 | 副董事长 | 15 | 2 | 12 | 1 | 0 | 否 |
| 余睿 | 董事 | 7 | 1 | 5 | 0 | 1 | 否 |
| 郑金良 | 董事 | 15 | 3 | 11 | 0 | 1 | 否 |
| 吴传洋 | 独立董事 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 王道谊 | 独立董事 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 15 | 3 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 15 | 3 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 张翼志 | 独立董事 | 15 | 3 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 蔡荣生 | 独立董事 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 15 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 12 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 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

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、控股子公司大唐高鸿信息 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。

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。现任公司副董事长。

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， 电信科学技术研究院法律事务部法律事务主管。2008 年至今任电信科学技术研究院法律 事务部总经理助理。现任公司董事。

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。现任公司独 立董事。

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。现任公司独立董 事。

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。现任公司独立董事。

蔡荣生先生，1987 年至 1989 年人长春一汽助理工程师，1992 年至 2003 年任中共中 央台湾办公室、国务院台湾事务办公室副处长，2003 年至今，任中国人民大学教授、博 士生导师、处长。现任公司独立董事。

郭光莉女士，2004 年至 2008 年 22 月，任大唐电信科技股份有限公司财务部副总经 理，财务部总经理，2008 年 11 月至今，任大唐电信科技产业控股有限公司财务资产部副 总经理、财务资产部总经理。现任公司监事会主席。

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。现任公司监事。

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，现任公司商务部总经理。现任公司职工代表监事。

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，兼任控股子公司大唐高鸿信息技术有 限公司总经理。未在其它单位任职或兼职。

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，兼任控股子公司高鸿恒昌科技有限公司董 事长。未在其它单位任职或兼职。

陈玉强先生，曾任大唐高鸿数据网络技术股份有限公司市场营销部总经理、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。

侯玉成先生，曾任大唐电信科技股份有限公司产品管理部副总经理、投资与技术发 展部副总经理、产品规划与技术管理部副总经理，大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 总经理助理，经营规划委员会主任。现任公司副总经理。未在其它单位任职或兼职。

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，兼任控 股子公司高鸿恒昌科技有限公司常务副总经理。未在其它单位任职或兼职。

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 任公司财务负责人，董事会秘书，兼任控股子公司大唐高鸿通信技术有限公司董事长、 控股子公司高鸿恒昌科技有限公司董事。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：经公司 2007 年度股东大会批准，不在公

司任职的董事（不含独立董事）、监事，公司按税前 5000 元人民币/月向其支付工作津贴。

经公司 2006 年度股东大会批准，独立董事每年领取 6 万元津贴。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。

#### 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。

2009年5月 18 日公司第五届董事会任期届满，2009 年第三次临时股东大会审议通 过《关于董事会换届的议案》，同意选举付景林先生、周立成先生、郑金良先生为公司第 六届董事会董事，选举刘汝林先生、张天西先生、张翼志先生、蔡荣生先生为公司第六 届董事会独立董事。任期自 2009 年5月 19 日至 2012 年5月 18 日止。公司第五届董事 会成员余睿女士、王道谊先生、吴传洋女士不再担任公司董事职务。

2009年5月 18 日公司第五届监事会任期届满，同意选举郭光莉女士、王奕女士为公

司第六届监事会监事。由公司职工代表大会推举栗娜女士为职工监事。任期自 2009 年 5 月 19 日至 2012年5月 18 日止。

2009年5月 18 日公司高级管理人员任期届满，经公司董事会第六届第一次会议审议 通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任聘付景林先生任公司总经理，聘王芊先 生任董事会秘书，聘刘雪峰先生、赵德胜先生、陈玉强先生、侯玉成先生、荣超先生任 公司副总经理，聘王芊先生任公司财务负责人。

#### 五 员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在册员工：1057 人，其中：管理人员

203 人，市场人员 780 人、生产人员 7 人、技术研发人员 39 人、工程人员 26 人，其他人

员 2 人，其中 52.15%具有大学专科以上学历。有 1 名退休人员，但不需要承担退休费。

### 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》（2008 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》、《关联交易管理决策程序》、《信息披露制度》 和《募集资金专项存储与使用管理办法》、《控股股东行为规范制度》、《敏感信息排查管 理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《董事会审计 委员会年报工作规程》、《控股子公司管理制度》。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。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于修改上市公司现金分 红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57 号）的规定和深圳证券交易所《关于做好 上市公司 2008 年年度报告工作的通知》要求，对《公司章程》的相关条款进行了修订。 同时，公司结合实际情况和业务发展需要制制订并修订了《关联交易管理决策程序草案》、

《控股股东行为规范制度》、《敏感信息排查管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所 持公司股份及其变动管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《控股子公司管理 制度》、《资金管理办法》和《资产损失准备和核销管理制度》等公司管理制度。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会 公告［2009］34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》 等文件要求，为进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度， 提高年报信息披露质量和透明度，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一 步加强对外部单位报送信息的管理、披露，公司结合自身实际情况，制定了《年报信息 披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用 管理制度》和《独立董事的年报工作制度》。

**二 公司独立董事履行职责情况** 根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《上

市公司治理准则》等法律法规的要求，公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的 任职资格、提名、选举和更换、独立董事的特别职权及公司应为独立董事履行职权提供 的保障做出了具体的规定。公司制定了《独立董事年报工作制度》，制度中对公司独立董 事在年报编制过程中应履行的相关责任和义务进行了规定。

2009 年 5 月 18 日公司第五届董事会任期届满，经 2009 年第三次临时股东大会选举 产生了四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 57%，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。

2009 年度，公司的独立董事本着勤勉务实和诚信负责的原则，对提交董事会的议案 经过客观谨慎的思考，在召开董事会之前主动调查，获取做出决议所需要的资料和信息， 在董事会会议上，认真审议每个议案，积极参与讨论并提出合理化建议，为公司董事会 做出科学决策起到了积极的作用。

（一）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 | 7 | 7 | 0 | 0 | 换届 |
| 王道谊 | 7 | 7 | 0 | 0 | 换届 |
| 刘汝林 | 15 | 15 | 0 | 0 |  |
| 张天西 | 15 | 15 | 0 | 0 |  |
| 张翼志 | 15 | 15 | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |  | 换届新任。因公未出席第六届第四次 |
| 蔡荣生 | 8 | 7 | 1 | 0 | 董事会，委托张天西先生代为出席并 |
|  |  |  |  |  | 代为行使表决权 |

（二）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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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

2009 年 4 月 20 日至 4 月 24 日，贵州证监局对公司及控股子公司进行了现场检查， 在巡检过程中，证监局检查人员查验了公司及控股子公司的相关文件、记录，并与部分 董、监事及高级管理人员进行了座谈，对公司在资金往来、财务、关联交易及信息披露、 内控制度等方面提出了限期整改意见。

根据贵州证监局《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司的限期整改通知书》（黔 证监[2009]119 号）要求，董事会积极组织公司董事、监事、高级管理人员等深入学习了 上市公司治理相关法律、法规等规范性文件，针对通知所述问题，经过认真分析制订整 改计划公司对贵州证监局提出的问题进行了积极整改，并于 2009年7月1 日公告了经公 司董事会第六届第三次会议审议通过的《关于〈限期整改通知书〉涉及问题的整改报告

（公告编号 2009-041）。

截至 2009 年 12 月 31 日，整改报告中所涉及问题已经全部按照整改计划时间表整改 完毕。

**五 公司内部控制自我评价（详见公司董事会内部控制自我评价报告）** 总体结论：公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系基本健全，符合

有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对 控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到 了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。随着经营环境的变化、公司的发展，难免 会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。因此，公司仍 需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训，强化制度的 执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，防范风险，促进公司更快更好 的发展。

公司监事会对公司内部控制自我评价的意见： 公司内部治理结构较为完善，内控制度较为健全，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。公司根据行业特点和实际经营情况，制定了一系列 内控制度，符合当前公司生产经营实际情况，并保证了内控制度的有效执行，从而保证 了公司经营管理的有序进行，在经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控 制和防范作用。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司业务的发展需要，公司需进一步建立健全 和深化内控制度，并加强制度的执行和检查工作，，将已制订的各项措施落到实处，将公 司整体经营水平和制度建设提升到新的高度。

公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见： 报告期内，公司董事会开展了推进公司治理专项自查自纠活动，进一步加强了对公

司内部控制制度的完善，形成了以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制 度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的公司内部控制 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。

中岳瑞华会计师事务所有限公司的内部控制核实鉴证报告：

**内部控制制度报告**

中瑞岳华专审字[2010]第 0490 号

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司全体股东： 我们接受委托，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

公司”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的 利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2010年3月 18 日出 具了标准无保留意见的审计报告。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。在审计过程中，我们研究和评价了高鸿股份公司与上述财务报表编制相关 的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全 内部控制制度是高鸿股份公司管理层的责任。我们的研究和评价是在《中国注册会计师 审计准则》的基础上，并结合财务报表审计目的而进行的，而不是对内部控制的专门审 核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。在研究和评价过程中，我们 结合高鸿股份公司的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必 要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发 现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、 程序遵循的程度，因此，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风 险。

我们阅读了由高鸿股份公司管理层编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。 根据我们的研究和评价，我们未发现高鸿股份编写的《关于内部控制有关事项的说明》 中与财务报表编制相关的内容与我们对高鸿股份公司就上述财务报表的审计发现存在重 大的不一致。

本报告仅为针对高鸿股份公司 2009 年度年审而出具，不得用作任何其他用途。 中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：任军强

中国·北京 中国注册会计师：黄丽琼

2010年3月 18日

### 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开九次股东大会。 1.2009年1月16日召开2009年第一次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年1月

17日《证券时报》

2.2009年3月18日召开2009年第二次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年3月

19日《证券时报》

3.2009年4月10日召开2008年度股东大会。会议决议公告刊登于2009年4月11日《证 券时报》

4.2009年5月19日召开2009年第三次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年5月

20日《证券时报》

5.2009年6月4日召开2009年第四次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年6月5 日《证券时报》

6.2009年6月22日召开2009年第五次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年6月

23日《证券时报》

7.2009年8月14日召开2009年第六次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年8月

15日《证券时报》

8.2009年11月23日召开2009年第七次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年11 月24日《证券时报》

9.2009年12月7日召开2009年第八次临时股东大会。会议决议公告刊登于2009年12月

8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,

定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，安全技术防范系统设计、施工、维修；第 二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），建筑智能化专业承包 一级。

报告期内，公司积极围绕大唐电信集团 TD-SCDMA 产业布局，以打造 TD 完整产业链 为目标，积极推进战略延伸和商业模式转型工作。完成了以“建立面向广大独立决策的 投资和消费主体的服务体系”为战略定位的产业结构调整，建立起以“全国连锁销售和 服务中心”为商业模式的公司经营架构。公司主营业务在既有的“通信产品经营”板块 基础上，扩展了“3G－IT 连锁销售”和“电信增值服务”两大新业务板块，形成了三大 主业板块共同发力、协调发展的良好局面，极大地提升了公司经营的抗风险能力和可持 续发展能力。

2009 年，公司实现营业收入 1,886,264,875.37 元，实现利润总额 30,285,162.67

元，实现归属母公司所有者净利润 16,650,396.57 元，分别较 2008 年增长了 158%、75% 和 49%。公司成功完成第二次非公开发行股票工作，募集资金 4.63 亿元，为公司战略调 整以及可持续发展提供了坚实的资源保障。

1. 通信产品经营业务

2009 年公司确立以“企业信息化服务与集成商”为新的市场定位，整合原有的数据 业务、语音业务、视频会议业务、综合布线业务等产品线，充分利用公司各项资质，拓 展企业信息化市场，逐步实现向“企业信息化服务集成商”的转变；宽带数据产品销售 业绩稳中有升，抢抓运营商重组机遇，开拓了新的合作项目；公司自主研发的数据网络、 IP 语音等产品在国内企业行业市场、运营商市场和国外市场分别取得了新的突破。IP 语 音产品的国内外市场销量同比大幅提升，为公司整体市场的拓展做出了重要贡献。

2. 3G-IT 连锁销售业务

2009 年 3 月，公司设立全资子公司高鸿电子，与高鸿恒昌区域与产品互补优势，资

源共享，双品牌独立运作。截至 12 月份，经营店面从年初的 100 家扩展到目前的 231 家，

营业面积 16000 平方米，涉及全国 22 个一二线城市。2009 年 12 月初推出B2C“高鸿商城”

（[http://www.tao3c.com](http://www.tao3c.com/)），已上线运营。目前，IT终端连锁经营业务板块实现了网上、 店面立体营销模式，加大了品牌建设力度，树立了良好口碑。经营方面，IT连锁销售业 务坚持以客户需求为中心，优化产品组织，产品竞争力稳步提升；优化了店面管理，运 行效率和效益得到提升； 加强了库存管理，运营成本进一步降低；加强资金集中管理， 资金使用效率明显提升。

3. 电信增值业务

2009 年 1 月工信部正式向三大基础电信运营商颁发 3G 运营牌照，公司抓住中国电信 重组 CDMA 网后整合招标的时机一举完成各主要业务线全网运营资质的申报与上线；同时 完成中国联通 3G-WAP 、116 综合语音平台业务、G－JAVA 等业务的全网运营资质的申报 与上线；完成中国移动 G3 创新业务及全网音乐业务的申报并通过审批，实现了与三大基 础电信运营商合作开展全网业务运营的突破和良好开局，为公司电信增值业务的发展打 下坚实基础。

互联网增值业务为移动增值业务提供了应用环境和客户基础，公司通过加强精细化 管理力度、拓宽业务领域、贯彻开源节流等措施,确保了互联网增值业务的持续平稳发展。

主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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 | 毛利率（%） | 营业收入比  上年增减（% | 营业成本比  上年增减（% | 毛利率比上年  增减（%） |
| 通信产品经营业务 | 41,782.94 | 32,682.72 | 21.78% | -36.12% | -44.57% | 11.92% |
| 电信增值业务 | 2,807.73 | 777.07 | 72.32% | 149.24% | 568.41% | -17.36% |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 138,618.74 | 129,780.96 | 6.38% | 2,061.62% | 2,219.81% | -6.38% |
| 其他 | 5,417.08 | 4,460.01 | 17.67% | 8,899.93% | 13,711.46% | -28.68% |
| 合计 | 188,626.49 | 167,700.76 | 11.09% | 158.38% | 159.20% | -0.28% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 通讯设备产品及制造 | 1,737.31 | 783.89 | 54.88% | -4.44% | 71.85% | -20.03% |
| 计算机涉密及系统集  成业务 | 40,045.63 | 31,898.83 | 20.34% | -37.02% | -45.47% | 12.35% |
| 电信增值业务 | 2,807.73 | 777.07 | 72.32% | 149.24% | 568.41% | -17.36% |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 138,618.74 | 129,780.96 | 6.38% | 2,061.62% | 2,219.81% | -6.38% |
| 其他 | 5,417.08 | 4,460.01 | 17.67% | 8,899.93% | 13,711.46% | -28.68% |
| 合计 | 188,626.49 | 167,700.76 | 11.09% | 158.38% | 159.20% | -0.28% |

主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 东北 | 1,899.46 | -9.28% |
| 华北 | 169,835.98 | 217.66% |
| 华东 | 5,277.63 | -45.80% |
| 其他 | 11,613.42 | 50.65% |
| 合计 | 188,626.49 | 158.38% |

（二）主要资产构成

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 占总资产比重 | 年初余额 | 占总资产比重 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 619,580,744.38 | 33.26% | 123,758,379.80 | 10.86% |
| 应收账款 | 308,141,470.58 | 16.54% | 266,767,625.69 | 23.41% |
| 预付款项 | 234,517,029.40 | 12.59% | 104,219,301.37 | 9.15% |
| 其他应收款 | 41,259,236.99 | 2.21% | 103,736,203.12 | 9.10% |
| 存货 | 337,857,489.11 | 18.14% | 256,189,347.90 | 22.48% |
| 其他流动资产 | 9,299,667.07 | 0.50% |  | 0.00% |
| 固定资产 | 178,364,185.54 | 9.58% | 39,508,111.84 | 3.47% |
| 开发支出 | 17,544,861.10 | 0.94% | 13,140,862.13 | 1.15% |
| 短期借款 | 198,000,000.00 | 10.63% | 225,000,000.00 | 19.75% |
| 应付票据 | 33,229,000.00 | 1.78% | 58,074,696.82 | 5.10% |
| 应付账款 | 212,707,448.37 | 11.42% | 123,634,502.87 | 10.85% |
| 预收款项 | 74,113,887.41 | 3.98% | 53,332,980.93 | 4.68% |
| 应交税费 | 13,288,764.90 | 0.71% | 5,442,440.17 | 0.48% |
| 其他应付款 | 221,928,337.44 | 11.91% | 32,556,462.20 | 2.86% |
| 长期借款 | 21,938,522.87 | 1.18% | 11,353,010.77 | 1.00% |
| 实收资本（或股本） | 332,900,000.00 | 17.87% | 259,900,000.00 | 22.81% |
| 资本公积 | 589,812,712.41 | 31.66% | 202,981,462.40 | 17.81% |

货币资金期末余额为 619,580,744.38 元，比期初余额增加 401%，主要原因为公司

2009 年 11 月非公开发行股票募集资金所致。

应收账款期末余额为 318,101,930.65 元，比期初余额增加 16%，主要原因为公司经 营规模扩大所致。

预付账款期末余额为 234,517,029.40 元，比期初余额增加 125%，主要原因为公司为 新订单备货而增加预付款、募集资金投向发生的预付款项增加等所致。

其他应收款期末余额为 49,794,051.81 元，比期初余额减少 55%，主要原因为高鸿通 信支付互联网运营服务中心资产购置定金转回、经营往来减少及合并范围发生变化所致。

存货期末余额为 345,858,359.28 元，比期初余额增加 32.18%，主要原因为子公司高 鸿恒昌经营规模扩大所致。

其他流动资产期末余额为 9,299,667.07 元，比期初增加 100%，主要原因为新设立的

子公司高鸿电子设立连锁店铺所发生的房租及物业费等待摊费用增加所致。 固定资产期末余额为 222,461,888.13 元，比期初余额增加 351%，主要原因为子公司

高鸿通信购买的商业用房本年完工转入固定资产及当年新购置设备所致。 开发支出期末余额为 17,544,861.10 元，比期初增加 33.51%，主要原因为 VOIP 项目

本期投资增加所致。

应付票据期末余额为 33,229,000.00 元，比期初余额减少 42.78%，主要原因为公司 票据结算量减少所致。

应付账款期末余额为 212,707,448.37 元，比期初余额增加 72.05%，主要原因为高鸿 恒昌经营规模扩大所致。

预收账款期末余额为 74,113,887.41 元，比期初余额增加 38.96%，主要原因为子公 司高鸿有限收到客户预付款但项目未结算所致。

应交税费期末余额为 13,288,746.90 元，比期初余额增加 144.60%，主要原因为本期 预缴企业所得税减少所致。

其他应付款期末余额为 221,928,337.44 元，比期初余额增加 581.67%，主要原因为 公司 2009 年 12 月向关联方大唐电信科技产业控股有限公司借款 20,000 万元。

长期借款期末余额为 21,938,522.87 元，比期初余额增加 93.24%，主要原因为子公 司高鸿通信以按揭贷款方式购买商业用房所致。

股本期末余额为 332,900,000.00 元，比期初余额增加 28.09%，主要原因为公司 2009

年 11 月非公开发行股票增加股本 7,300 万所致。

资本公积期末余额为 589,812,712.41 元，比期初余额增加 190.57%，主要原因为公 司 2009 年 11 月非公开发行股票增加股本溢价所致。

（三）主要财务数据变动

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减 |
| 营业总收入 | 1,886,264,875.37 | 730,047,102.24 | 158.38% |
| 营业税金及附加 | 4,137,353.55 | 2,870,066.79 | 44.16% |
| 销售费用 | 97,252,609.16 | 22,152,399.59 | 339.02% |
| 管理费用 | 56,128,214.83 | 32,894,392.87 | 70.63% |
| 财务费用 | 18,020,306.71 | 10,746,567.72 | 67.68% |
| 资产减值损失 | 8,083,303.27 | 14,277,936.47 | -43.39% |
| 投资收益 | 3,009,716.74 | 18,027,344.28 | -83.30% |
| 所得税费用 | 5,472,065.00 | 3,324,564.64 | 64.59% |

营业收入本期金额为 1,886,264,875.37 元，比上期金额增加 158.38%，主要原因为

子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，及子公司高鸿有限、高鸿 电子本期收入增加所致。

营业税金及附加本期金额为 4,137,353.55 元，比上期金额增加 44.16%，主要原因为 收入增长所致。

销售费用本期金额为 97,252,609.16 元，比上期金额增加 339.02%，主要原因为子公 司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，及子公司高鸿有限、高鸿电子 本期业务规模增加所致。

管理费用本期金额为 56,128,214.83 元，比上期金额增加 70.63%，主要原因为子公 司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，本期设立子公司高鸿电子等所 致。

财务费用本期金额为 18,020,306.71 元，比上期金额增加 67.68%，主要原因为子公 司高鸿有限本期平均借款规模较上期增加、汇兑损益较上期减少，及子公司高鸿恒昌上 期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据所致。

资产减值损失本期金额为 8,083,303.27 元，比上期金额减少 43.39%，主要原因为本 期计提长期股权投资减值准备减少所致。

投资收益本期金额为 3,009,716.74 元，比上期金额减少 83.3%，主要原因为本期处 置子公司奈特时代 51%股权产生投资损失所致。

所得税本期金额为 5,472,065.00 元，比上期金额增加 64.59%，主要原因为子公司高 鸿有限、高鸿软件利润增长较多及子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全 年数据所致。

（四）现金流量表相关数据数据变动

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减 |
| 销售商品、提供劳务收 到的现金 | 2,158,119,656.32 | 805,689,967.70 | 167.86% |
| 收到的税费返还 | 5,061,405.89 | 1,749,153.43 | 189.36% |
| 收到其他与经营活动有 关的现金 | 546,612,887.45 | 33,017,071.16 | 1555.55% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 购买商品、接受劳务支 付的现金 | 2,107,490,552.88 | 784,694,157.10 | 168.57% |
| 支付给职工以及为职工 支付的现金 | 49,818,528.85 | 26,651,542.19 | 86.93% |
| 支付其他与经营活动有 关的现金 | 523,410,679.80 | 54,949,168.41 | 852.54% |
| 收回投资收到的现金 | 10,681,276.84 | 1,000,000.00 | 968.13% |
| 处置子公司及其他营业 单位收到的现金净额 | 16,184,980.02 | 10,400,000.00 | 55.62% |
| 购建固定资产、无形资 产和其他长期资产支付 的现金 | 124,328,680.57 | 26,700,673.95 | 365.64% |
| 偿还债务支付的现金 | 485,794,487.90 | 296,500,000.00 | 63.84% |

销售商品、提供劳务收到的现金本期金额为 2,158,119,656.32 元，比上期金额增加

167.86%，主要原因为子公司高鸿恒昌、高鸿电子、高鸿有限收入规模扩大所致。 收到的税费返还本期金额为 5,061,405.89 元，比上期金额增加 189.36%，主要原因

为子公司高鸿有限收到的 08 年多交所得税返还所致。

收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 546,612,887.45 元，比上期金额增加 1,555.55%，主要原因为公司本年采取积极的市场政策而导致大量预付货款退回及收到关 联方资金往来所致所致。

购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 2,107,490,552.88 元，比上期金额增加 168.57%，主要原因为子公司高鸿恒昌、高鸿电子、高鸿有限收入规模扩大而引起采购金 额相应增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金本期金额为 49,818,528.85 元，比上期金额增加 86.93%，主要原因为公司业务规模扩大而引起人工成本增加所致。

支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 523,410,679.80 元，比上期金额增加 852.54%，主要原因为公司本年采取积极的市场政策而发生较多的后来退回的预付货款。

收回投资收到的现金本期金额为 10,681,276.84 元，比上期金额增加 968.13%，主要 原因为本期出售可供出售金融资产（交通银行原始股）所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额本期金额为 16,184,980.02 元，比上期 金额增加 55.62%，主要原因为本期收到子公司奈特时代 51%股权转让款及上期太仓市浏 家港石油有限责任公司股权转让款所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为 124,328,680.57 元， 比上期金额增加 365.64%，主要原因为本期购置房屋及经营用固定资产所支付的现金增加 所致。

偿还债务所支付的现金本期金额为 485,794,487.90 元，比上期金额增加 63.84%，主 要原因为本期归还到期银行借款所致。

（五）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 通 信 及 计 算 机 系 统 集 成 产 品 ， 注 册 资 本 14,625 万 元 ， 期 末 总 资 产 830,045,303.24 元，2009 年营业收入 711,069,392.34 元，营业利润 34,713,346.39 元，

净利润 30,389,011.08 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 3,000 万元，期末总资产 81,034,774.74 元，2009 年 营业收入 18,002,058.99 元，营业利润 4,274,378.97 元，净利润 5,113,779.34 元。

大唐高鸿通信技术有限公司，主要从事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）；互联网的技术服务；网络工程技术开发、转让；信息咨询（中 介除外）；计算机网络综合布线、集成；研发、销售计算机软硬件及外围设备、电子产品、 网络产品、通信器材、通信终端设备；销售办公用品、建筑材料、日用百货。注册资本 7500 万元，期末总资产 154,188,081.78 元，2009 年营业收入 28,259,351.38 元，营业 利润-2,250,662.91 元，净利润-1,779,515.50 元。

高鸿恒昌科技有限公司，注册资本 6850 万元，主要从事 IT 连锁销售业务，期末总 资产 296,760,696.68 元，2009 年营业收入 1,131,652,922.08 元，营业利润 11,213,445.98

元，净利润 9,563,884.10 元。 北京大唐高鸿电子技术有限公司（已更名为大唐高鸿信息技术有限公司），注册资本

3000 万元，主要从事 IT 连锁销售业务。北京大唐高鸿电子技术有限公司于 2009 年设立

并纳入公司合并报表范围。期末总资产 49,424,208.87 元 ， 2009 年营业收入 115,362,353.87 元，营业利润-8,836,029.70 元，净利润-6,896,634.12 元。

#### 二 对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局及发展机遇 为适应国内电信运营市场投资重点的变化及国际电信设备制造业发展格局的变化，

在国家通信及信息技术产业战略布局的指导下，公司对自身发展战略进行了延伸并对商 业模式进行了必要的调整。随着国内电信运营市场投资重点的变化，移动通信业务越发 成为电信投资的重点，同时国际各大知名通信设备制造企业竞相合并重组，将从提供单 一业务产品技术转向多业务产品技术的提供，未来的竞争更将是综合产品技术领先的竞 争。公司在保持自身业务优势的同时，抓住国内 3G 终端市场和移动互联网服务市场快速 发展的有利时机，积极拓展面向 3G 终端的 IT 连锁销售服务和电信增值服务。公司在坚 传统通信产品经营业务的基础上拓展形成了 IT 连锁销售业务和电信增值业务两项主营业 务。公司遵循“渠道为王，服务提升企业价值”的理念，面向电子消费品建立 IT 连锁销 售服务体系和从事电信增值业务既有广阔的市场前景，又有先天的技术优势和竞争优势。

未来 2-3 年国内 3G 将正式进入大规模用户发展和业务运营期，移动互联网增值业务 领域将迎来市场的高速发展和竞争格局的洗牌，日益增加的 3G 用户对移动增值服务提出 了更高的要求，移动增值服务行业必将伴随着产业升级呈现出新的竞争态势。同时，在 经历了 2009 年全球金融危机影响后的 IT 零售业也面临着行业整合和洗牌，IT 零售份额 会越来越向少数优质企业集中，在行业整合中，优秀的 IT 连锁企业必然凭借着品牌、管 理、资金、成本、服务及物流方面的优势，掌握市场竞争中的主动权和话语权。这将为 公司带来难得的发展机遇。

（二）公司经营面临以下困难 通信产品经营业务方面，对市场的把握仍然存在偏差，企业信息化让我们必须会面

对行业拓展的巨大困难；产品开发的单一性，难以满足公司跨越式发展的要求，市场需 求的急剧增加，公司的新产品开发和老产品的后期维护带来了较大的工作量。

在 IT 终端连锁销售方面，公司的迅速扩张随之带来了管理、信息等方面的的时滞性，

为公司的快速稳健发展提出了更加严格的要求。 在电信增值业务方面，政策导向性，增值业务的发展趋势整体把握不够准确及时具

体，为增值业务的开展带来了障碍。

（三）公司未来发展战略

伴随 2008 年电信运营商的重组及 2009 年初 3G 的正式启动，公司结合自身的发展优 势，将业务沿着 3G 产业链向下端延伸，提出了“建立面向广大独立决策的投资和消费主 体的服务体系”发展战略。公司除了对原有的通信产品业务进行自主创新，持续投入外， 开始将 3G 产业链延伸，将发展的重点放在了终端设备及增值服务领域。在服务终端消费 者、掌握终端消费者资源的理念指导下，集中力量推进 IT 连锁零售业务的发展，通过 IT 零售来接触终端用户、掌握 3G 产品终端用户资源；此外，公司深入拓展 3G 产业链中的 电信增值业务领域，推进 3G 移动增值业务，同时将增值业务延伸到固定互联网，致力于 向宽带数据用户提供互联网增值服务。

1.经营战略

落实“科学发展观”，推进通信产品经营业务、IT 连锁销售业务、电信增值业务三 大业务板块全面、协调、可持续发展，力争在未来几年内成为行业“主导者”；全面提 升资产质量和各业务板块的盈利能力；提升“高鸿”在服务和终端销售市场的品牌美誉 度。

2.市场战略

（1）通信产品经营业务

利用 3G 建设、信息化和工业化加速融合以及扩大内需的契机，继续推动宽带数据产 品和 VoIP 融合通信系统在电信业、企业和行业市场中的应用；将以“企业信息化服务与 集成商” 确立为新的市场定位，整合原有多项业务，充分利用公司资质，拓展企业信息 化市场，实现到“企业信息服务集成商”的转变。

（2）3G-IT 连锁销售业务

在全国主要城市开设 IT 连锁店面的形式的同时布局 B2C 网上商城上线，打造实体店 面和信息化网络营销相结合、网上网下立体式 IT 连锁营销与服务平台，最终确立公司在 IT 连锁销售行业内的龙头地位。

（3）电信增值业务 根据环境变化，适时调整运营思路和竞争策略；加强业务多样化发展，寻求并发展

互联网业务与无线增值业务的交叉领域，通过移动增值服务平台及互联网连锁上网服务

机构，锁定年青消费群体数码娱乐需求，推进移动互联网及固定互联网应用的多元化； 强化业务细分，加强专业门户网站及后台支撑系统的开发。

3.产品和品牌战略 针对传统的通信产品经营业务，公司将面向企业、行业应用市场持续对 VoIP 系列产

品的研发及投生产；在 IT 连锁销售领域，强化产品对业务的支撑作用，用丰富的产品及 优质的服务满足终端消费者的需求；在电信增值业务方面，公司将加强与内容提供商的 合作，引入优秀的增值业务内容，加强增值服务平台的建设，同时扩大与互联网上网服 务机构的合作，丰富服务内容、提高服务水平。

打造一个有利于消费者、有利于行业的良性互动的经营环境和优良品牌是公司在 IT 连锁业务和 3G 电信增值业务上孜孜不倦的追求目标。基于公司在宽带电信网络产品、计 算机软硬件、多媒体、信息服务等领域多年的技术积累和丰富的经验，公司将积极拓整 合优势资源，完善公司经营体系，建设一个服务于消费者、服务于供应商、服务于社会 的经营体系，进一步提升市场知名度和美誉度，积极调整销售方式和商品组合，通过逐 步提升品牌美誉度，推动 IT 连锁销售业务和电信增值业务健康、有序、平稳地向前发展。

4.规模化效应战略

公司将利用 2009 年度非公开发行募集资金迅速扩大 IT 连锁销售业务和电信增值业 务规模。通过整合公司的整体资源，建立一站式业务流程管理，建立顺畅的信息沟通机 制，体现产业规模化、产品质优、品类齐全、成本低位化等方面齐头并进，在终端和用 户层面形成整体营销效应，实现个体门市效益最优化和公司经营业绩的最大化。

5.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。加强适合公司新业

务发展的综合性人才（或专业性人才）的引进与培养。加强人力资源的管理和改革工作， 有效激发干部、员工的工作积极性，培养和建设一支年轻、有朝气、有激情、能吃苦耐 劳、逆境生存的队伍。

（四）新年度经营计划 1.通信产品经营业务

向“企业信息化服务集成商”转型，加大市场推广力度；确保国内外现有市场，开 拓国内外新市场；推进企业信息化；增加信息化配套产品的销售比例；继续扩大公司影 响力，加大国内外网络营销的力度，提高公司知名度。

2.电信增值业务 立足自我经营，多种方式实现基础规模性收入，落实募投项目；完善团队管理，加

强资源整合和渠道合作，形成全国性业务运营平台良性运转态势；获取核心技术并创新 应用业务，提升综合竞争力，构建可持续发展企业形态。根据环境变化，适时调整运营 思路和竞争策略；加强业务多样化发展，寻求并发展互联网业务与无线增值业务的交叉 领域；强化已上线网站的业务细分，加强专业门户网站及后台支撑系统的开发；利用技 术、管理方面的优势，开展对外互联网增值业务运营技术支撑、咨询、培训等服务业务。

3.3G-IT 连锁销售业务

通过募投项目的实施全面整合供应链，打通从 IT 厂家到终端销售的各个环节，提升 产品运作水平，将 3G 终端产品引入产品线；优化一线销售队伍，提升战斗力；完成 ERP 系统在管理总部和门店的实施。建立整体业务战略、考核控制体系、业务管理流程规划 和项目实施的全程流通解决方案。

（五）未来发展中的风险因素及对策 1.外部环境的不利变化导致消费主体的减少以及消费水平降低的风险

公司针对 IT 连锁销售业务和电信增值业务将通过管理支撑、技术辅导、增值业务投 放、整合营销及品牌推广等多方面协同合作，提升联合经营的竞争实力，提供差异性个 性化服务，保持优势竞争地位，最大程度规避外部环境变化导致的风险。

2.人才短缺风险 随着公司业务不断发展需要大量知识型员工和大批综合素质优秀的复合型管理人

员，但公司目前的人力资源现状还不能完全满足这些方面的需要。 公司将研究构建研发、市场、管理等部分岗位“能力素质模型建设”，并以此为基

础，应用在招聘及后备干部选拔方面。进一步完善内部培训体系，加强人力资源能力素 质建设，完善中高层管理人员及其后备人才梯队的选拔、任用、考评等管理体系，加强 人才队伍建设。关注核心人才的职业发展规划，保留好核心骨干人员。

3.IT 连锁扩张中面临的市场竞争风险

由于信息技术的普及使用，IT 连锁销售行业增长率前景看好，一些零售类或 IT 类企 业及现有 IT 连锁企业可能会利用资金、渠道等优势以各种不同的方式进入 IT 连锁销售 行业，导致行业竞争加剧。

公司将对 IT 连锁业务进行强势整合，建立基于集中采购、集中物流模式下的“总部

-大区”经营模式。公司 IT 连锁销售业务采取统一商务和存货管理，有效发挥突出竞争 优势，针对上游供应商发挥规模成本优势，降低采购成本和管理成本。各地店面专注于 产品销售，提升店面运营效率。

#### 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。 1. 2007 年度募集资金

经中国证监会 2007 年 2 月 27 日证监发行字[2007]41 号文核准，公司于 2007 年 3

月2 日至3月9 日以非公开发行股票方式向 10 名特定投资者发行了 3,500 万股股票，每

股发行价 6.80 元，特定投资者均以货币资金认购。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，本次发行募集资金扣 除发行费用后净额 231,515,824.77 元 ， 其中股本 35,000,000.00 元 ， 资本公积 196,515,824.77 元。

上述募集资金已于 2007年3月9 日缴存于公司在上海浦东发展银行北京西客站支行

开立的 91230154800001130 账号，金额为 139,944,000 元及公司在中信银行望京支行开

立的 71132101823000491-11 账号内，金额为 93,296,000 元。其中含未支付的律师费用、

验资费用、信息披露费用等 1,724,175.23 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在上海浦东发展银行北京西客站支行开立的

91230154800001130 账户余额人民币 78,753.68 元及中信银行望京支行开立的

71132101823000491-11 账户余额人民币 30,562.99 元，共计 109,316.67 元,均为募集资

金存款利息。

本年度公司使用本次募集资金 1,300 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司 2007 年度募集资金 231,515,824.77 元全部使用完毕。

2. 2009 年度募集资金

经中国证监会 2009 年 11 月 12 日证监许可[2009]1168 号文核准，公司于 2009 年

11 月 30 日采取非公开发行股票方式向 9 特定对象发行股份 7,300 万股股票，每股发行

价 6.70 元，特定投资者均以货币资金认购。经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的中

瑞岳华验字[2009]第 249 号《验资报告》验证，本次共募集资金人民币 489,100,000.00

元，扣除承销、保荐及其他费用人民币 25,602,000.00 元后，本次实际募集资金净额人

民币 463,498,000.00 元。

2009 年 12 月 16 日公司在华夏银行北京亮马河支行开设募集资金专项账户，账号为

4046200001819100074124，存入人民币 150,000,000.00 元；2009 年 12 月 18 日在北京

银行股份有限公司经济技术开发区支 行开设募集资金专项账户，账号为： 01090978000120109079918 ， 存入金额人民币 313,498,000.00 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在华夏银行北京亮马河支行支行开立的

4046200001819100074124 账户余额人民币 132,267,902.4 元，在北京银行股份有限公司

经济技术开发区支行开立的 01090978000120109079918 账户余额人民币 266,222,363.06

元，共计 398,490,265.46 元。

本年度公司使用本次募集资金 65,007,376.44 元。 募集资金使用情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | |  | 69,501.80 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 3,200.74 | | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | 4,300 | | |  | | | | 25,052.74 | | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | 6.19% | | |  | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 截至期 |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 末累计 | 截至 |  | |  |  |  |
| 承诺投资项目 | 是否  已变 更项 目（含 部分 变更） | 募集 资金 承诺 投资 总额 | 调整后 投资总 额 | 截至  期末 承诺 投入 金额 (1) | 本年 度投 入金 额 | 截至  期末 累计 投入 金额 (2) | 投入金  额与承 诺投入 金额的 差额 (3)＝ | 期末  投入 进度  （%） (4)＝ (2)/( | 项目达到预 定可使用状 态日期 | | 本年度 实现的 效益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
|  |  |  |  |  |  |  | (2)-(1 | 1) |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | ) |  |  | |  |  |  |
| 3G 传送网 | 是 | 4,800 | 500 | 500 | 0 | 500 | 0 | 100% | 2007年 12月  31 日 | | 0 | 否 | 是 |
| VoIP 产业化 | 否 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 1,300 | 5,000 | 0 | 100% | 2008年6月  30 日 | | 953.42 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 13,352 | 13,352 | 13,352 | 0 | 13,352 | 0 | 100% | 2008年6月  30 日 | | 0 | 是 | 否 |
| IT 连锁门店拓展和基于  3G 的移动电子商务系统 | 否 | 31,350 | 31,350 | 0 | 1,628 | 1,628 | 1,628 |  | 2012年 12月  31 日 | | 0 | 是 | 否 |
| 3G 移动互联网增值业务  及互联网增值业务 | 否 | 15,000 | 15,000 | 0 | 273 | 273 | 273 |  | 2011年 12月  31 日 | | 0 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 69,502 | 65,202 | 18,852 | 3,201 | 20,753 | 1,901 | - | - | | 953.42 | - | - |
|  | 1、由于市场原因，募集资金项目 3G 传送网的产品市场需要未能达到预期水平，该项目无法达 | | | | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预 | 到预计收益水平。为提高募集资金使用效率，公司变更了募集资金使用计划，该项目已终止。 | | | | | | | | | | | | |
| 计收益的情况和原因 | 2、VoIP 产业化项目的实施期间为 2006-2010 年度（实施期 5 年），公司非公开发行股票的发行 | | | | | | | | | | | | |
| （分具体项目） | 情况报告书中其预计总效益为 6881 万元，截至 2009 年 12 月 31 日累计实现效益 2991.6 万元， | | | | | | | | | | | | |
|  | 项目正在实施过程中，因此未达到预计总效益，实现了项目进度效益。 | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 | 3G 传送网产品的研发已完成，公司研制的 AM100-3GTC 系列产品的技术指标和业务性能已达到募 | | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 变化的情况说明 | 集资金项目的预期效果，相关产品的性能符合 TD-SCDMA 传输网的要求，并且由于产品同时可以  提供 TD-SCDMA 业务测试专用接口，因此获得多家测试设备厂家的认可为测试厂家提供配套设备 由于市场原因，募集资金项目 3G 传送网产品市场需要未能达到预期水平，此前与公司合作的主 设备厂商出于自身考虑，在 2007 年度 TD-SCDMA 大规模网络建设中未采用公司产品；公司 3G 传 送网产品的市场空间被压缩，市场需求变成为测试业务提供的配套设备，但是配套测试业务市 场对公司产品的需求量较小，且市场机会持续时间短，无法达到公司对该项目的预计收益水平 |
| 募集资金投资项目实  施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实  施方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 1、2007 年度募集资金：由于募集资金实际到位时间与公司计划募集资金到位时间推迟 3 个月  项目的实施进度整体推迟了 3 至 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。  2、2009 年度募集资金：截止 2009 年 11 月 30 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项 目实际投资人民币 1,900.74 万元，其中 IT 连锁门店拓展和基于 3G 的移动电子商务系统 1627.54 万元，3G 移动互联网增值业务及互联网增值业务 273.2 万元。2009 年 12 月 22 日至  2009 年 12 月 28 日经公司第六届董事会第八次会审议通过《关于以非公开发行募集资金置换 自筹资金的议案》，并经公司独立董事发表意见，同意为了提高募集资金利用效率，减少财务费 用支出，公司以 19,007,376.44 元募集资金置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金  公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年募集资金投资项目实际使用自筹资金 情况进行了专项审核。经公司保荐机构西南证券股份有限公司核查，西南证券及保荐代表人同 意公司以本次非公开发行募集资金 1,900.74 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 1、2007 年度募集资金：董事会第五届第十五次会议于 2007 年 8 月 18 日至 19 日审议通过了《关  于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金使用项目正常进行 的前提下，将不超过 2000 万元的闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限自 2007 年 8  月 20 日至不超过 2008 年 2 月 20 日。公司本次在规定时间内共使用闲置募集资金 2000 万元补  充流动资金，节约财务费用约 62 万元。公司已于 2008 年 2 月 20 日将 2000 万元资金全部归还 并存入公司募集资金专用账户。  2、2009 年度募集资金：2009 年 12 月 22 日至 2009 年 12 月 28 日经公司第六届董事会第八次 会审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，并经公司独立董事发表意见， 同意根据公司募集资金项目的投资计划和实际进展情况，在不影响募集资金使用项目正常进行 的前提下，将不超过 4,600 万元的闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限自董事会审  议批准之日起不超过 6 个月。公司聘请的保荐机构西南证券股份有限公司就上述事项出具了核 查意见。西南证券及保荐代表人对高鸿股份拟进行的上述使用部分闲置募集资金补充流动资金  事项无异议。  2009 年 12 月 29 日，公司使用闲置募集资金 4600 万元补充流动资金，尚在公司董事会批准的使 用期限内。 |
| 项目实施出现募集资  金结余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 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度使用。 |
| 募集资金使用及披露  中存在的问题或其他 情况 | 无 |

。

。

，

。

募集资金变更情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 变更 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 后的 |
| 变更后的项目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后  项目拟 投入募 集资金 总额 | 截至期  末计划 累计投 资金额 (1) | 本年度 实际投 入金额 | 截至期  末实际 累计投 入金额 (2) | 投资进 度（%） (3)=(2  )/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本年度实 现的效益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目  可行 性是 否发 生重 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 大变 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 化 |
| 3G 移动增值业务 | 3G 传送网项目 | 4,300 | 4,300 | 0 | 4,300 | 100% | 2008 年 12 月 2 日 | 1393.78 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 4,300 | 4,300 | 0 | 4,300 | - | - | 1393.78 | - | - |
|  | 3G 传送网项目可行性发生重大变化，该项目为达到需要预期水平所需的固定资产投资暂时不需 | | | | | | | | | |
|  | 要投入。公司变更了募集资金使用计划。经公司第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会 | | | | | | | | | |
|  | 第九次会议审议通过，独立董事发表了独立意见，并经公司 2008 年第三次临时股东大会批准， | | | | | | | | | |
| 变更原因、决策 | 公司原拟用于 3G 传送网的剩余募集资金 4300 万元变更为增资公司之控股子公司—北京大唐高 | | | | | | | | | |
| 程序及信息披 | 鸿通信技术有限公司，用于开展“3G 移动增值业务及互联网增值业务项目”。公司非公开发行股 | | | | | | | | | |
| 露情况说明（分 | 票的保荐人新时代证券根据《证券发行上市保荐制度暂行办法》等有关法律法规的要求，就公 | | | | | | | | | |
| 具体项目） | 司变更部分募集资金投资项目事项进行了核查并发表了保荐意见。相关信息披露详见 2008 年 8 | | | | | | | | | |
|  | 月 20 日巨潮资讯网：《第五届第二十八次董事会决议公告》，《第五届监事会第九次会议决议公 | | | | | | | | | |
|  | 告》，《变更募集资金用途公告》和 2008 年 9 月 6 日巨潮资讯网：《2008 年第三次临时股东大会 | | | | | | | | | |
|  | 决议公告》 | | | | | | | | | |
| 未达到计划进 | 无  ） | | | | | | | | | |
| 度或预计收益 |
| 的情况和原因 |
| （分具体项目 |
| 变更后的项目 |  | | | | | | | | | |
| 可行性发生重  大变化的情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 说明 |  | | | | | | | | | |

（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 2009年3月17日，经公司董事会第五届第三十六次会议批准，同意公司与控股子公司

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司共同投资设立北京大唐高鸿电子技术有限公司。北 京大唐高鸿电子技术有限公司注册资本为3,000万元人民币，公司出资1,470万元占注册 资本的49%，北京大唐高鸿电子技术有限公司主营IT产品连锁销售。期末总资产 49,424,208.87元，2009年营业收入115,362,353.87元，营业利润-8,836,029.70元，净 利润-6,896,634.12元。

#### 四 董事会日常工作情况

（一） 报告期内公司共召开了十五次董事会，有关会议情况及决议内容如下： 1.公司董事会第五届第三十四次会议于 2009年1月 14 日至1月 19 日召开。本次会

议决议公告刊登于 2009年1月 20 日《证券时报》。

2.公司董事会第五届第三十五次会议于 2009年2月 24 日至2月 27 日召开。本次会 议决议公告刊登于 2008年2月 28 日《证券时报》。

3.公司董事会第五届第三十六次会议于 2009年3月 17 日召开。本次会议决议公告 刊登于 2009年3月 18 日《证券时报》。

4.公司董事会第五届第三十七次会议于 2009年3月 20 日至3月 26 日召开。本次会 议决议公告刊登于 2009年3月 27 日《证券时报》。

5.公司董事会第五届第三十八次会议于 2009年4月 20 日至4月 24 日召开。本次会 议决议公告刊登于 2009年4月 25 日《证券时报》。

6.公司董事会第五届第三十九次会议于 2009年4月 29 日召开。本次会议决议公告 刊登于 2009年4月 30 日《证券时报》。

7.公司董事会第五届四十次会议于 2009年5月5 日至5月7 日召开。本次会议决议 公告刊登于 2009年5月8 日《证券时报》。

8.公司董事会第六届一次会议于 2009年5月 19 日召开。本次会议决议公告刊登于

2009年5月 20 日《证券时报》。

9.公司董事会第六届二次会议于 2009年6月1 日至6月4 日召开。本次会议决议公 告刊登于 2009年6月5 日《证券时报》。

10.公司董事会第六届三次会议于 2009 年 6 月 25 日至6月 29 日召开。本次会议决 议公告刊登于 2009年6月 30 日《证券时报》。

11.公司董事会第六届四次会议于 2009年7月 28 日召开。本次会议决议公告刊登于

2009年7月 29 日《证券时报》。

12.公司董事会第六届五次会议于 2009 年 10 月 14 日至 10 月 19 日召开。本次会议

审议通过的《2009 年第三季度报告》刊登于 2009 年 10 月 20 日《证券时报》。 13.公司董事会第六届六次会议于 2009 年 11月3 日至 11月5 日召开。本次会议决

议公告刊登于 2009 年 11 月 6 日《证券时报》。

14.公司董事会第六届七次会议于 2009 年 11 月 13 日至 2009 年 11 月 18 日召开。本

次会议决议公告刊登于 2009 年 11 月 19 日《证券时报》。

15.公司董事会第六届八次会议于 2009 年 12 月 22 日至 12 月 28 日召开。本次会议

决议公告刊登于 2009 年 12 月 29 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。

（三）董事会薪酬与考核委员会工作情况 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议。 董事会薪酬与考核委员认真审核了 2009 年度公司实际生产经营业绩后，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: 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 2009 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。2009 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。

（四）董事会提名委员会工作情况

报告期内，公司第五届董事会于 2009年5月 18 日届满，经公司第五届董事会提名 委员会提名付景林、周立成、郑金良为公司第六届董事，提名刘汝林、张天西、张翼志、 蔡荣生为公司第六届董事会独立董事。

（五）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，主任委员为专业会计人 士担任。公司制订了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作制度》， 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：

（1）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；

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： 我们审阅了公司财务部 2010年1月8 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日

的资产负债表，2009 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。

（2）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；

（3）在中瑞岳华会计师事务所有限公司出具 2009 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。

审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告： 我们审阅了公司财务部 2010 年 12 月 25 日提交的《2009 年度审计工作计划》后，于

2010 年 1 月 8 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 2009 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 15 人（含项目负责人）按照上述审计工 作计划约定，于 2010 年1月 25 日-3月 15 日进场对公司进行现场审计。其中，15 位审 计人员于 2010 年 3 月 15 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。

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。年审注册会计师于 2010 年

3 月 18 日出具了标准审计报告。 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，审计人员配置合理，出具的审计报表反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况

以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会关于续聘公司 2009 年度审计会计师事务所意见： 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 2009 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 2009 年度工作基本达到公司要求。因此，建议公司将中瑞岳华会计师事务所作为公

司 2010 年度会计报表审计机构提交股东大会审议。

#### 五 公司 2009 年度母公司报表中净利润为-3,094,726.99 元，可供母公司股东分配利润 为-132,384,770.54 元，公司不具备分配的条件。公司 2009 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。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税 | 分红年度合并报表中  归属于上市公司股东 的净利润 | 占合并报表中归属于  上市公司股东的净利 润的比率 | 年度可分配利润 |
| 2008 年 | 0.00 | 11,163,178.04 | 0.00% | -132,384,770.54 |
| 2007 年 | 0.00 | 10,617,649.12 | 0.00% | -129,290,043.55 |
| 2006 年 | 0.00 | 6,236,477.53 | 0.00% | -81,075,335.61 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | 0.00% | |

#### 六 截止 2009 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 2009 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**

**七 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**

**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[2010]第 0491 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

份公司”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司 的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上 市公司 2009 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公司 2009 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公司 2009 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。

本审核报告仅供高鸿股份公司 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目 的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：任军强

中国·北京 中国注册会计师：黄丽琼 2010年3月 18日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表** | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **上市公司 2009 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 | | |  | |  |  |  |  |  | 金额单位：人民币万元 | | |
| **非经营性资金占用** | | **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** | **2009 年期**  **初占用资金 余额** | **2009 年度累计**  **占用发生金额**  **（不含利息）** | **2009 年度**  **占用资金的 利息** | **2009 年度**  **偿还累计发 生额** | **2009 年期**  **末占用资金 余额** | **占用形成 原因** | **占用性质** |
| 现大股东及其附属企业 | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小 | 计 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前大股东及其附属企业 | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小 | 计 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总 | 计 |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **其它关联资金往来** | | **资金往来方名称** | **往来方与上**  **市公司的关 联关系** | | **上市公司核算 的会计科目** | **2009 年期**  **初往来资金 余额** | **2009 年度往来**  **累计发生金额**  **（不含利息）** | **2009 年度**  **往来资金的 利息** | **2009 年度**  **偿还累计发 生额** | **2009 年期**  **末往来资金 余额** | **往来形成 原因** | **往来性质** |
| 大股东及其附属企业 | | 北京大唐融合通信技术  有限公司 | 受同一大股  东控制 | | 应收账款 |  | 11.26 |  | 11.26 |  | 销售 | 经营性  往来 |
| 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  往来 |
| 大唐联诚信息系统技术  有限公司 | 受同一大股  东控制 | | 应收账款 |  | 0.50 |  | 0.50 |  | 销售 | 经营性  往来 |
| 大唐软件技术股份有限  公司 | 受同一大股  东控制 | | 应收账款 |  | 0.50 |  | 0.50 |  | 销售 | 经营性  往来 |
| 大唐移动通信设备有限  公司 | 受同一大股  东控制 | | 应收账款 | 9.73 | 24.32 |  | 14.82 | 19.23 | 设备租用 | 经营性  往来 |
| 大唐软件技术股份有限  公司 | 受同一大股  东控制 | | 预付账款 | 11.28 | 28.30 |  | 39.58 |  | 采购 | 经营性  往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | 北京大唐高鸿电子技术  有限公司 | 子公司 | | 应收账款 |  | 3.33 |  | 3.33 |  | 销售 | 经营性  占用 |
| 北京大唐高鸿软件技术  有限公司 | 子公司 | | 应收账款 |  | 1.24 |  | 1.24 |  | 销售 | 经营性  占用 |
| 北京大唐高鸿数据网络  技术有限公司 | 子公司 | | 应收账款 |  | 535.33 |  | 535.33 |  | 销售 | 经营性  占用 |
| 大唐高鸿通信技术有限  公司 | 子公司 | | 应收账款 |  | 0.05 |  | 0.05 |  | 销售 | 经营性  占用 |
| 北京大唐高鸿电子技术  有限公司 | 子公司 | | 其他应收款 |  | 52.86 |  | 39.86 | 13.00 | 往来款 | 非经营  性占用 |
| 北京大唐高鸿软件技术  有限公司 | 子公司 | | 其他应收款 |  | 4,711.21 |  | 4,711.21 |  | 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 |  | 6,989.64 |  | 6,970.91 | 18.73 | 往来款 | 非经营  性占用 |
| 大唐高鸿通信技术有限  公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4.99 | 6.22 |  | 11.21 |  | 往来款 | 非经营  性占用 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10.68 | 42.02 |  | 45.14 | 7.56 | 往来款 | 非经营  性占用 |
| 关联自然人及其控制的法人 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他关联人及其附属企业 | 贵州达众磨料磨具有限  责任公司 | 参股企业 | 其他应收款 | 660.00 |  |  |  | 660.00 | 往来款 | 非经营  性占用 |
| 总 计 |  |  |  | **711.48** | **12,406.78** |  | **12,384.94** | **733.32** |  | - |
| 法定代表人：付景林 主管会计工作的负责人：王芊 会计机构负责人：丁明锋 | | | | | | | | | | |

独立董事对公司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：

2009 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。

#### 八 根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告

**［2009］34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等文件要 求，为进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披 露质量和透明度，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信 息的管理、披露，公司结合自身实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内 幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》**

**第九节 监事会报告**

2009 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、对公司 2009 年度经营管理行为和业绩的基本评价。

2009 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》 和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监 督职责。

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。并认为：董事会认真执行了股东大会的 各项决议，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法 律法规和《公司章程》的要求。

监事会积极关注公司重大经营管理活动，对公司经营管理工作程序进行了监督，认 为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，取得了良好的经营业绩，圆满完成了年 初制订的生产经营计划和公司的盈利预测，经营中未出现违规操作行为。

二、监事会工作情况

2009 年度，公司监事会共召开 6 次会议，具体情况如下：

1、2009年3月 17 日召开了第五届监事会第十一次会议，会议审议通过公司 2008 年度报告和财务决算报告；审议通过关于高鸿股份 2008 年内控制度自我评价报告，并出

具审阅意见；审议通过《大唐高鸿数据网络技术股份有限公司监事会 2008 年度工作报告》。 2、2009年4月 27 日召开了第五届监事会第十二次会议，审议并通过了公司 2009

年第一季度报告并出具审核意见。

3、2009 年 4 月 29 日召开了第五届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于监事 会换届的议案》。

4、2009 年 5 月 19 日召开了第六届监事会第一次会议，会议审议通过公司《关于选 举监事会主席的议案》的议案。

5、2009年7月 27 日召开了第六届监事会第二次会议，审议并通过了公司 2009 年半 年度报告并出具审核意见。

6、2009 年 10 月 19 日召开了第六届监事会第三次会议，审议并通过了 2009 年第三 季度报告并出具审核意见。

三、报告期内监事会对公司 2009 年度的有关事项发表意见： 1、公司依法运作情况

报告期内，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效的决策程序；没有发现公司董事、经理 班子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、公司关联交易情况 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，交易公平合理，无内幕交易行为，没有损害上市公司利益、股东利益、特别是 中小非关联股东利益的行为。

3、报告期内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。

4、公司 2009 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。

### 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**

（一）2009年3月26日至2009年3月30日，公司第五届三十七次董事会审议通过了《关 于转让公司所持有奈特时代公司51%股权的议案》同意公司将持有控股子公司北京奈特时 代科技发展有限公司（以下简称“奈特时代”）的51%股权，以2,603万元价格全部转让 给奈特时代另一方股东北京奈特高科科技有限公司。截至2009年12月31日，公司已收到 2,438万元股权转让款，余款已取得还款保障。出售奈特时代后，公司集中资金和精力发 展通信产品经营业务、电信增值业务以及3G-IT连锁终端销售业务，促进公司资产质量的 不断提高和市场形象的大大提升。

（二）2009年6月1日至2009年6月4日，公司第六届第二次董事会审议通过了《关于 通过二级市场减持公司所持有交通银行股权的议案》，公司通过二级市场减持持有的交 通银行的股权，实现894万元收益。

**三 有关股票期权激励计划** 报告期内，2009年5月5日至2009年5月7日公司董事会第五届四十次会以审议通过了

《关于撤销<公司股票期权激励计划(草案)>的议案》。为维护公司及股东利益，发挥股 权激励的长期作用，根据中国证监会《股权激励有关事项备录3号》文件精神，同意撤销 公司股票期权激励计划及相关的《股票期权计划实施考核管理办法》，并向中国证监会 提交终止股权激励计划备案的申请，自2009年5月8日起6个月内，公司董事会不再审议和 披露股权激励计划草案。

#### 四 重大关联交易

（一）2009年资金被占用情况及清欠进展情况 公司2009年未发生资金被占用及清欠情况。

（二）与日常经营相关的关联交易 1.报告期内，经过公司董事会第五届第三十六次会议审议通过，同意公司2009年租

用电信科学技术半导体研究所办公用房，年度租金及水电费用不超过400万元。截至报告

期末，公司实际支付上述租金及水电费用340万元。 2.公司与关联方交易定价遵循“公开、公正、公平以及等价有偿”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，通过合同明确有关成本和利润标准。报告期内日常经营相关的 关联交易事项详见会计报表附注。

（三）关联债务往来 报告期内，2009年11月13日至11月18日公司董事会第六届第七次会议审议了“关于

与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内部资金使用协议》的议案”和“关于控股子 公司与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内部资金占用协议》的议案”，并经公司 2009年第八次临时股东大会批准，同意公司与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内 部资金使用协议》，向大唐控股借款1亿元，借款期限为半年，借款年利率为4.44%；同 意公司之控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司与大唐控股签订《内部资金使 用协议》，向大唐控股借款1亿元，借款期限为一年，借款年利率为4.65%。

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 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |

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0.00万元，余额0.00万元。

（四）其他关联交易 报告期内，公司与控股股东电信科学技术研究院（以下简称“电信院”）于2009年5

月19日签订附条件生效的《大唐高鸿数据网络技术股份有限公司2009年非公开发行股票 认购协议》，电信院拟参与认购公司2009年非公开发行股票，认购的股份不低于本次非 公开发行的股份数量的5%，不超过本次非公开发行的股份数量的12.42%。

2009年11月30日，公司2009年度非公开发行股票7,300万股，发行价格为6.7元/股。 电信科学技术研究院以现金认购860万股，共支付认购款项5,762万元。

#### 五 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

单位：万元

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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（A） | | 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合计 | | 34,536.41 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | 22,991.84 | | | | |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | 22,991.84 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 23.38% | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保  的金额（C） | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担  保对象提供的债务担保金额（D） | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E | | ） 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | 0.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | 无 | | | | |

（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。

**六、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** 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错说明

#### 七、股权分置改革承诺事项

（一）2006年5 月，公司进行股权分置改革，公司控股股东电信科学技术研究院作 出如下承诺：（1）法定承诺；（2）如果其他参与本次股权分置改革的非流通股股东所持 股份在股权分置改革方案实施前被质押、司法冻结或托管，因而导致不能执行对价安排， 或有非流通股股东反对或未明确表示同意改革方案，包括截止相关股东会议召开之日公 司未联系到的非流通股股东和未对公司关于参与股权分置改革征询函作出答复的非流通 股股东，电信科学技术研究院同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫 付后，该部分股东所持股份如上市流通，应当向代为垫付的电信科学技术研究院偿还代 为垫付的股份，或者取得代为垫付的电信科学技术研究院的同意，由高鸿股份向深交所 提出该等股份的上市流通申请；（3）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。 截至报告期末，上述承诺已经全部履行完毕。

（二）2006年5 月，公司进行股权分置改革，公司股东国投机轻有限公司作出如下 承诺：（1）法定承诺。截至报告期末，上述承诺已经全部履行完毕。

（三）2009年6月 23 日，控股股东电信科学技术研究院针对解除限售股份的持有意 图及减持计划承诺：如果电信科学技术研究院计划未来通过证券交易系统出售所持公司 解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，电信科学技术 研究院将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。此项承 诺尚在承诺期。

**八 报告期内公司及控股股东其他承诺事项** 公司2009年非公开发行股票7,300万股，相关承诺公告如下：

（一）公司承诺 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、

《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司 非公开发行股票新增股份上市之日起：

1.承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大 影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；

2.承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消 息后，将及时予以公开澄清；

3.本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和 批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活 动。

本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上 市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不擅自披露有关信息。

（二）控股股东承诺 1.关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东电信科学技术研究院于2009年5月31日出具了《关于避免与大唐高鸿数 据网络技术股份有限公司存在同业竞争关系的承诺函》，承诺：目前电信院及下属除发 行人外的其它企业与发行人不存在同业竞争关系；同时电信院承诺：“在本院作为发行 人控股股东或第一大股东期间，本院及下属除发行人以外的其他企业将不会直接或间接 参与经营任何与发行人及其控股子公司有竞争的业务，也不会利用对发行人的控股关系

做出任何有损发行人及其控股子公司利益的行为。” 2.关于锁定期及关联关系承诺

本次发行中，控股股东—电信科学技术研究院承诺认购的860万股股票限售期为三十 六个月；本次本次包括电信科学技术研究院在内的九家发行对象均承诺相互之间无关联 关系。

#### 九 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

**十 聘任、解聘会计师事务所情况**

2009 年 4 月 10 日公司 2008 年度股东大会决议，续聘中瑞岳华会计师事务所有限公

司为本公司 2009 年度会计报表审计机构。 **十一 公司接受调研及采访情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2009 年 09 月 04 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 江苏瑞华投资发  展有限公司尤克 家 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 09 月 09 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 上海申银万国证  券研究所有限公 司金泽斐 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 09 月 10 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 东方证券股份有 限公司郭洋 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 09 月 27 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 宏源证券股份有 限公司胡颖 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 09 月 27 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 金中和投资管理 有限公司熊丹 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 10 月 26 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 华创证券研究所 李大军、王荣 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 10 月 26 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 上海证券有限公 司研究所张涛 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 11 月 11 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 上海尚雅投资管  理有限公司石波、 王超 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |
| 2009 年 11 月 11 日 | 北京市海淀区学院  路 40 号研六楼一层 会议室 | 实地调研 | 华夏基金管理有 限公司张剑 | 公司 2009 年非公开发行募集资 金项目情况。未提供书面材料 |

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。 **十二 司全部公开信息刊登于《证券时报》**

#### 十三 公司无持有其他上市公司股权情况

**第十一节 审计报告**

**审 计 报 告**

中瑞岳华审字[2010]第 02601 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“高鸿股份公司”）

财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母 公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动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公司管理层的责任。这种责任包

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

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见** 我们认为，高鸿股份公司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公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：任军强 中国·北京 中国注册会计师：黄丽琼

2010年3月 18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 2009 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 619,580,744.38 | 478,803,265.30 | 123,758,379.80 | 8,488,353.29 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 308,141,470.58 | 26,280,382.85 | 266,767,625.69 | 22,624,591.80 |
| 预付款项 | 234,517,029.40 | 49,758,244.52 | 104,219,301.37 | 3,369,723.16 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 |  | 2,080,000.00 |
| 其他应收款 | 41,259,236.99 | 6,681,637.28 | 103,736,203.12 | 15,626,568.72 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 337,857,489.11 | 30,264,093.72 | 256,189,347.90 | 30,976,420.30 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 | 9,299,667.07 |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,552,735,637.53 | 593,867,623.67 | 854,670,857.88 | 83,165,657.27 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  | 6,636,000.00 | 6,636,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 41,855,154.86 | 316,461,011.76 | 42,931,000.00 | 324,114,926.39 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 178,364,185.54 | 1,433,392.51 | 39,508,111.84 | 1,240,135.25 |
| 在建工程 |  |  | 114,106,507.76 |  |
| 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 | 42,867,395.69 | 33,168,050.17 | 50,219,573.97 | 37,265,445.10 |
| 开发支出 | 17,544,861.10 |  | 13,140,862.13 |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 24,138,889.36 |  | 8,626,296.98 |  |
| 递延所得税资产 | 5,222,107.09 | 885,688.86 | 2,879,128.18 | 1,558,671.49 |
| 其他非流动资产 |  |  | 6,774,198.81 |  |
| 非流动资产合计 | 309,992,593.64 | 351,948,143.30 | 284,821,679.67 | 370,815,178.23 |
| 资产总计 | 1,862,728,231.17 | 945,815,766.97 | 1,139,492,537.55 | 453,980,835.50 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

#### 资产负债表(续表)

编制单位 ：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 198,000,000.00 |  | 225,000,000.00 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 33,229,000.00 |  | 58,074,696.82 |  |
| 应付账款 | 212,707,448.37 | 12,157,557.28 | 123,634,502.87 | 20,873,200.70 |
| 预收款项 | 74,113,887.41 | 3,943,546.56 | 53,332,980.93 | 4,500,141.37 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 1,756,575.20 | 466,448.09 | 691,753.48 | 207,328.30 |
| 应交税费 | 13,288,764.90 | -326,698.13 | 5,442,440.17 | 459,609.63 |
| 应付利息 | 185,000.00 | 185,000.00 |  |  |
| 应付股利 |  |  | 2,000,000.00 |  |
| 其他应付款 | 221,928,337.44 | 119,426,423.90 | 32,556,462.20 | 73,491,339.26 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 755,209,013.32 | 135,852,277.70 | 500,732,836.47 | 99,531,619.26 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 21,938,522.87 |  | 11,353,010.77 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 19,200,000.00 | 8,000,000.00 | 19,110,000.00 | 8,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  | 1,222,249.99 | 1,222,249.99 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 41,138,522.87 | 8,000,000.00 | 31,685,260.76 | 9,222,249.99 |
| 负债合计 | 796,347,536.19 | 143,852,277.70 | 532,418,097.23 | 108,753,869.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 332,900,000.00 | 332,900,000.00 | 259,900,000.00 | 259,900,000.00 |
| 资本公积 | 589,812,712.41 | 589,812,712.41 | 202,981,462.40 | 202,981,462.40 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |  |
| 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 |
| 未分配利润 | 48,920,899.99 | -132,384,770.54 | 32,270,503.42 | -129,290,043.55 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 983,269,159.80 | 801,963,489.27 | 506,787,513.22 | 345,226,966.25 |
| 少数股东权益 | 83,111,535.18 |  | 100,286,927.10 |  |
| 所有者权益合计 | 1,066,380,694.98 | 801,963,489.27 | 607,074,440.32 | 345,226,966.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,862,728,231.17 | 945,815,766.97 | 1,139,492,537.55 | 453,980,835.50 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

#### 利润表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 1,886,264,875.37 | 50,560,352.40 | 730,047,102.24 | 42,449,896.50 |
| 其中：营业收入 | 1,886,264,875.37 | 50,560,352.40 | 730,047,102.24 | 42,449,896.50 |
| 二、营业总成本 | 1,860,629,343.64 | 67,437,426.33 | 729,946,967.65 | 69,232,751.05 |
| 其中：营业成本 | 1,677,007,556.12 | 41,142,382.69 | 647,005,604.21 | 38,109,902.60 |
| 营业税金及附加 | 4,137,353.55 | 128,026.61 | 2,870,066.79 | 180,193.10 |
| 销售费用 | 97,252,609.16 | 3,325,450.64 | 22,152,399.59 | 4,241,370.57 |
| 管理费用 | 56,128,214.83 | 16,188,701.99 | 32,894,392.87 | 14,430,836.78 |
| 财务费用 | 18,020,306.71 | 70,760.75 | 10,746,567.72 | -67,919.77 |
| 资产减值损失 | 8,083,303.27 | 6,582,103.65 | 14,277,936.47 | 12,338,367.77 |
| 加：公允价值变动收益  （损失以“-”号填列） |  |  |  |  |
| 投资收益（损失以  “-”号填列） | 3,009,716.74 | 14,454,653.57 | 18,027,344.28 | 18,027,344.28 |
| 其中：对联营企业  和合营企业的投资收益 | 162,354.86 | 162,354.86 |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-  号填列） | ” |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-  号填列） | ” 28,645,248.47 | -2,422,420.36 | 18,127,478.87 | -8,755,510.27 |
| 加：营业外收入 | 2,135,620.42 | 800.00 | 1,923,475.76 | 200.00 |
| 减：营业外支出 | 495,706.22 | 124.00 | 2,700,037.78 |  |
| 其中：非流动资产处置  损失 | 77,652.03 | 124.00 |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以  “-”号填列） | 30,285,162.67 | -2,421,744.36 | 17,350,916.85 | -8,755,310.27 |
| 减：所得税费用 | 5,472,065.00 | 672,982.63 | 3,324,564.64 | 19,929.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-  号填列） | ” 24,813,097.67 | -3,094,726.99 | 14,026,352.21 | -8,775,239.56 |
| 归属于母公司所有者  的净利润 | 16,650,396.57 | -3,094,726.99 | 11,163,178.04 | -8,775,239.56 |
| 少数股东损益 | 8,162,701.10 |  | 2,863,174.17 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.0626 |  | 0.0430 |  |
| （二）稀释每股收益 | 0.0626 |  | 0.0430 |  |
| 七、其他综合收益 | -3,666,749.99 | -3,666,749.99 | -5,842,489.74 | -5,842,489.74 |
| 八、综合收益总额 | 21,146,347.68 | -6,761,476.98 | 8,183,862.47 | -14,617,729.30 |
| 归属于母公司所有者  的综合收益总额 | 12,983,646.58 | -6,761,476.98 | 5,320,688.30 | -14,617,729.30 |
| 归属于少数股东的综  合收益总额 | 8,162,701.10 |  | 2,863,174.17 |  |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

#### 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 2009 年 1-12 月 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 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 | 2,158,119,656.32 | 43,892,663.24 | 805,689,967.70 | 48,897,256.50 |
| 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 | 5,061,405.89 |  | 1,749,153.43 |  |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 | 546,612,887.45 | 103,246,460.28 | 33,017,071.16 | 104,043,213.09 |
| 经营活动现金流入  小计 | 2,709,793,949.66 | 147,139,123.52 | 840,456,192.29 | 152,940,469.59 |
| 购买商品、接受劳务支  付的现金 | 2,107,490,552.88 | 46,415,851.32 | 784,694,157.10 | 20,526,105.75 |
| 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 | 49,818,528.85 | 7,733,671.32 | 26,651,542.19 | 8,955,289.38 |
| 支付的各项税费 | 26,500,701.37 | 1,286,465.34 | 21,354,433.36 | 3,653,081.44 |
| 支付其他与经营活动 | 523,410,679.80 | 75,802,515.83 | 54,949,168.41 | 60,771,259.09 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 有关的现金 |  |  |  |  |
| 经营活动现金流出  小计 | 2,707,220,462.90 | 131,238,503.81 | 887,649,301.06 | 93,905,735.66 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 2,573,486.76 | 15,900,619.71 | -47,193,108.77 | 59,034,733.93 |
| 二、投资活动产生的现金流  量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 10,681,276.84 | 10,681,276.84 | 1,000,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的  现金 | 606,369.60 | 606,369.60 | 210,000.00 | 210,000.00 |
| 处置固定资产、无形资  产和其他长期资产收回的 现金净额 | 11,000.00 |  | 58,910.00 |  |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 | 16,184,980.02 | 30,581,719.00 | 10,400,000.00 | 10,400,000.00 |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 | 69,966,000.00 |  |  |  |
| 投资活动现金流入  小计 | 97,449,626.46 | 41,869,365.44 | 11,668,910.00 | 10,610,000.00 |
| 购建固定资产、无形资  产和其他长期资产支付的 现金 | 124,328,680.57 | 40,062,681.00 | 26,700,673.95 | 469,691.00 |
| 投资支付的现金 |  |  | 21,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | 128,125.31 | 14,700,000.00 | 31,126,648.66 | 115,300,000.00 |
| 支付其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出  小计 | 124,456,805.88 | 54,762,681.00 | 78,827,322.61 | 135,769,691.00 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 | -27,007,179.42 | -12,893,315.56 | -67,158,412.61 | -125,159,691.00 |
| 三、筹资活动产生的现金  流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 478,500,000.00 | 478,500,000.00 |  |  |
| 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 | 554,380,000.00 |  | 396,500,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流入  小计 | 1,032,880,000.00 | 478,500,000.00 | 396,500,000.00 |  |
| 偿还债务支付的现金 | 485,794,487.90 |  | 296,500,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付  利息支付的现金 | 15,637,062.72 |  | 13,556,806.67 |  |
| 其中：子公司支付给少  数股东的股利、利润 |  |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动  有关的现金 | 11,192,392.14 | 11,192,392.14 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出  小计 | 512,623,942.76 | 11,192,392.14 | 310,056,806.67 |  |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 | 520,256,057.24 | 467,307,607.86 | 86,443,193.33 |  |
| 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 | 495,822,364.58 | 470,314,912.01 | -27,908,328.05 | -66,124,957.07 |
| 加：期初现金及现金等  价物余额 | 123,758,379.80 | 8,488,353.29 | 151,666,707.85 | 74,613,310.36 |
| 六、期末现金及现金等价物  余额 | 619,580,744.38 | 478,803,265.30 | 123,758,379.80 | 8,488,353.29 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

#### 合并所有者权益变动表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2009 年度 单位：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 | 专项 储备 | 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 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 259,9  00,00  0.00 | 202,9  81,46  2.40 | 0.00 |  | 11,63  5,547  .40 | 0.00 | 32,27  0,503  .42 | 0.00 | 100,2  86,92  7.10 | 607,0  74,44  0.32 | 259,9  00,00  0.00 | 208,8  23,95  2.14 |  |  | 11,63  5,547  .40 |  | 21,10  7,325  .38 |  | 74,14  1,706  .31 | 575,6  08,53  1.23 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 259,9  00,00  0.00 | 202,9  81,46  2.40 |  |  | 11,63  5,547  .40 |  | 32,27  0,503  .42 |  | 100,2  86,92  7.10 | 607,0  74,44  0.32 | 259,9  00,00  0.00 | 208,8  23,95  2.14 |  |  | 11,63  5,547  .40 |  | 21,10  7,325  .38 |  | 74,14  1,706  .31 | 575,6  08,53  1.23 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） | 73,00  0,000  .00 | 386,8  31,25  0.01 |  |  |  |  | 16,65  0,396  .57 |  | -17,1  75,39  1.92 | 459,3  06,25  4.66 |  | -5,84  2,489  .74 |  |  |  |  | 11,16  3,178  .04 |  | 26,14  5,220  .79 | 31,46  5,909  .09 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 16,65  0,396  .57 |  | 8,162  ,701.  10 | 24,81  3,097  .67 |  |  |  |  |  |  | 11,16  3,178  .04 |  | 2,863  ,174.  17 | 14,02  6,352  .21 |
| （二）其他综合收益 |  | -3,66  6,749  .99 |  |  |  |  |  |  |  | -3,66  6,749  .99 |  | -5,84  2,489  .74 |  |  |  |  |  |  |  | -5,84  2,489  .74 |
| 上述（一）和（二） 小计 |  | -3,66  6,749  .99 |  |  |  |  | 16,65  0,396  .57 |  | 8,162  ,701.  10 | 21,14  6,347  .68 |  | -5,84  2,489  .74 |  |  |  |  | 11,16  3,178  .04 |  | 2,863  ,174.  17 | 8,183  ,862.  47 |
| （三）所有者投入和  减少资本 | 73,00  0,000 | 390,4  98,00 |  |  |  |  |  |  | -25,3  38,09 | 438,1  59,90 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,28  2,046 | 23,28  2,046 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | .00 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 3.02 | 6.98 |  |  |  |  |  |  |  |  | .62 | .62 |
| 1．所有者投入资本 | 73,00  0,000  .00 | 390,4  98,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  | 463,4  98,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -25,3  38,09  3.02 | -25,3  38,09  3.02 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,28  2,046  .62 | 23,28  2,046  .62 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股  东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 332,9  00,00  0.00 | 589,8  12,71  2.41 |  |  | 11,63  5,547  .40 |  | 48,92  0,899  .99 |  | 83,11  1,535  .18 | 1,066  ,380,  694.9  8 | 259,9  00,00  0.00 | 202,9  81,46  2.40 |  |  | 11,63  5,547  .40 |  | 32,27  0,503  .42 |  | 100,2  86,92  7.10 | 607,0  74,44  0.32 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

#### 母公司所有者权益变动表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2009 年度 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资  本（或 股本） | 资本公 积 | 减：库 存股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 所有者  权益合 计 | 实收资  本（或 股本） | 资本公 积 | 减：库 存股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 所有者  权益合 计 |
| 一、上年年末余额 | 259,90  0,000.  00 | 202,98  1,462.  40 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -129,2  90,043  .55 | 345,22  6,966.  25 | 259,90  0,000.  00 | 208,82  3,952.  14 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -120,5  14,803  .99 | 359,84  4,695.  55 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 259,90  0,000.  00 | 202,98  1,462.  40 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -129,2  90,043  .55 | 345,22  6,966.  25 | 259,90  0,000.  00 | 208,82  3,952.  14 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -120,5  14,803  .99 | 359,84  4,695.  55 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） | 73,000  ,000.0  0 | 386,83  1,250.  01 |  |  |  |  | -3,094  ,726.9  9 | 456,73  6,523.  02 |  | -5,842  ,489.7  4 |  |  |  |  | -8,775  ,239.5  6 | -14,61  7,729.  30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -3,094  ,726.9  9 | -3,094  ,726.9  9 |  |  |  |  |  |  | -8,775  ,239.5  6 | -8,775  ,239.5  6 |
| （二）其他综合收益 |  | -3,666  ,749.9  9 |  |  |  |  |  | -3,666  ,749.9  9 |  | -5,842  ,489.7  4 |  |  |  |  |  | -5,842  ,489.7  4 |
| 上述（一）和（二） 小计 |  | -3,666  ,749.9  9 |  |  |  |  | -3,094  ,726.9  9 | -6,761  ,476.9  8 |  | -5,842  ,489.7  4 |  |  |  |  | -8,775  ,239.5  6 | -14,61  7,729.  30 |
| （三）所有者投入和 减少资本 | 73,000  ,000.0  0 | 390,49  8,000.  00 |  |  |  |  |  | 463,49  8,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．所有者投入资本 | 73,000  ,000.0  0 | 390,49  8,000.  00 |  |  |  |  |  | 463,49  8,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股  东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 332,90  0,000.  00 | 589,81  2,712.  41 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -132,3  84,770  .54 | 801,96  3,489.  27 | 259,90  0,000.  00 | 202,98  1,462.  40 |  |  | 11,635  ,547.4  0 |  | -129,2  90,043  .55 | 345,22  6,966.  25 |

法定代表人：付景林 主管会计工作负责人:王芊 会计机构负责人:丁明锋

### 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 财务报表附注

**2009 年度**

**（除特别说明外，金额单位为人民币元）**

**一、 公司基本情况** 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，企业法人营业执 照注册号为 21443062，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，本公司股本增至 22,490 万元。

2003年3月3 日，经财政部财企（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 6,728.341 万股。

2003 年 3 月 27 日，经财务部财企（2003）127 号文件批准，达众公司拟将持有

6,728.341 万股国家股中的 5,282.8491 万股转让给电信科学技术研究院(以下简称“电信 院”)，占总股本的 23.49%，股份性质为国有法人股；拟将 1,445.4919 万股转让给大唐 电信科技股份有限公司，占总股本的 6.43%，股份性质为社会法人股。但在批准文件有效 期内未能完成股权过户手续。

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，投资额为 6,171.99 万元，占达众公司注册资本的 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，并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％的股权。

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。

2005 年 3 月经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]351 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的有关问题的批复》批准，达众公司将其持 有的本公司的 6,728.341 万股国家股中 5,282.8491 万股转让给电信科学技术研究院、

1,445.4919 万股转让给大唐电信科技股份有限公司。转让后电信院持有本公司

5,282.8491 万股，占总股本的 23.49%，股份性质为国有法人股；大唐电信科技股份有限 公司持有本公司 1,445.4919 万股，占总股本的 6.43%。

2005年 10月 31 日，电信院与北京奈特高科科技有限公司（以下简称：“奈特高科”） 签署了《股份转让协议》，并于 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，电信院将其持有的本公司 1,241.5 万股转让给奈特高科，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 4,041.3491 万股，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 1,241.5 万股，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 1,241.5 万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，收购划转到贵州金茂名下的本公司国家股 1241.5 万股， 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。本次转让完成 后电信院持有本公司 5,282.8491 万股，占总股本的 23.49%

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。

经公司 2006 年第五次临时股东大会批准及中国证监会《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，发行价格为 6.80 元/股，并申请增加注册资本 35,000,000.00 元，变更后注

册资本为人民币 25,990 万元。

2009年 11月 30 日，经公司 2009 年度第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理 委员会《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批复》（证监 许可[2009]1168 号）的核准，公司采取非公开发行股票方式向电信科学技术研究院及其 他八家投资者发行股份 7,300 万股，发行价格为 6.70 元/股，并申请增加注册资本人民

币 7,300 万元，变更后的注册资本为为人民币 33,290 万元。 公司注册地址:贵州省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。 公司经营范围：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），建筑 智能化专业承包一级。

公司设有股东大会、董事会和监事会等治理机构。公司下设市场营销部、电子商务 事业部、工程服务部、产品中心、财务部、经营管理部、产品与业务规划部、生产部、 人力资源部、商务部、经营支撑部、贵阳经营部等职能部门。公司投资有北京大唐高鸿 数据网络技术有限公司、北京大唐高鸿软件技术有限公司、大唐高鸿通信技术有限公司、 高鸿恒昌科技有限公司和北京大唐高鸿电子技术有限公司等五个主要的控股子公司。公 司的主要管理机构和经营场所在北京市。

本公司财务报表于 2010年3月 18 日已经公司董事会批准报出。

#### 二、 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 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用 指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本

公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、 公司主要的会计政策、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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自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、企业合并的会计处理方法**

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并

方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额， 调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生 的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制

权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合 并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每 一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买 日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合 并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收 购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商 誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的 被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核， 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计 入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 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。

（2）合并财务报表编制的方法 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。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。

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。

**5、现金及现金等价物的确定标准** 本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有

的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、 价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务折算

（1）外币交易的折算方法 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（通常指中国人民银行

公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 在资产负债表日，对于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。

#### 7、金融工具

（1）金融工具的确认依据 金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类 按照投资目的和经济实质将本公司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）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的

债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息 或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和

作为初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利

率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或 适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入 投资收益。

③应收款项 本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包

括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长 期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的， 按其现值进行初始确认。 收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差 额计入当期损益。

④可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的

债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利 确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原 直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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）金融工具转移的确认依据和计量方法 本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的 原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终

止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认 金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差 额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终 止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产 转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具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。

（6）金融资产减值 在资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后 实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠 计量的事项。

①持有至到期投资 以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金

流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率）,减记的金额 确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大（100 万元以上） 的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进 行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生 减值的持有至到期投资，需要包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单 项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减 值测试。

②应收款项 应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③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。

④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。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计提减值准备后，不再转回。

#### 8、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）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 A．单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：100 万以上的单项应收款项。 B．单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。

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

A．信用风险特征组合的确定依据：以账龄为基础确定信用风险特征组合。其中，信 用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的应收款项（除单项金额重大的以 外）。

B．根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法对不同组合计提减值准备， 但不包括已单项确认减值损失的应收款项。

③账龄分析法

账 龄 应收账款计提比

例（%）

其他应收款计提 比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内(含 1 年,下同) |  | 0.5 |  | 0.5 |
| 1-2 年 |  | 2 |  | 2 |
| 2-3 年 |  | 10 |  | 10 |
| 3-4 年 |  | 30 |  | 30 |
| 4-5 年 |  | 50 |  | 50 |
| 5 年以上 |  | 100 |  | 100 |

（3）坏账准备的转回 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项

有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超 过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

#### 9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括在途物资、原 材料 、在 产品及自制半成品、委 托加 工产品、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）存货跌价准备的确认标准及计提方法 在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。 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：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货， 在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关 税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为 所生产的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；③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。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。 在资产负债表日，如果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。如果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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品摊销方法 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。 **10、长期股权投资**

（1）长期股权投资的初始成本的确定 本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有

者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股 权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的 取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值 等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所 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 本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公 积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时 计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所 发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金 等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成 本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控 制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业 合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为 每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购 买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入 合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行 债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费 用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始 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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认 为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

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。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。 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。

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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业 及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交 易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对 于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存 在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方 差额，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（仅指计入资 本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹

象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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长期股权投资所处的市场在当 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长期股 权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期， 如长期股权投资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；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。 可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预

计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其 可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资 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它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值 的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应 的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 **11、固定资产**

（1）固定资产的确认条件 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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资 产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法 固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率

和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 |  | 折旧年限（年） |  | 预计净残值率（%） |  | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 其中：管理用房 |  | 45 |  | 5 |  | 2.11 |
| 生产经营用房 |  | 40 |  | 5 |  | 2.38 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋附属设施 | 10 | 5 | 9.50 |
| 仪器仪表 | 8 | 5 | 11.88 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 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，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。

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，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法 本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，

存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定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固定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固定资 产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定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固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固 定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其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。 可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现

金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。 难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定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。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公 司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资 产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、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。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。 本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹

象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程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在建工程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在建工 程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、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在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在 建工程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其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。 可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现

金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。 难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程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。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公 司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工 程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**13、借款费用** 借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价

或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费 用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资 产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（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。

#### 14、无形资产

（1）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，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 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。

（2）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。无形资产按照其能为本公司带来

经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿 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。公司软件、专利及专有技术等无形资产一般按照 10 年摊销。

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。 对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核， 必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证 据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出 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，才能予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，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。

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能

发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使 用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形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无形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无形资 产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形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无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无 形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其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。 可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现

金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。 难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形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。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公 司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资 产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**15、长期待摊费用** 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，在项目受益期内按直线法进行 摊销。

#### 16、预计负债

（1）预计负债的确认标准 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 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑

与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的， 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的

账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前 最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 17、收入

（1）销售商品收入的确认原则 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。 本公司所销售商品一般于商品发出经验收、调试后并开具销售发票进行结算时确认

商品销售收入。

（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。 **18、政府补助**

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（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。

**19、递延所得税资产/递延所得税负债** 本公司跟据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，

以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计 税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很

可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，

确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生 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 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未 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。

（2）递延所得税负债的确认依据 对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的： A.商誉的初始确认;

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，

并且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对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差 异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 20、租赁

（1）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。

（2）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 手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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。

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。

（3）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。

#### 21、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更 本期未发生会计政策变更。

（2）会计估计变更 本期未发生会计估计变更。 **22、前期会计差错更正** 本期未发生前期差错变更。

**五、 税项** 1、主要税种及税率

税 种 计税依据 税率

增值税 销项税额抵减可以抵扣的

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 营业税 | 进项税额后的余额  应税收入 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、7.5% |

17%

2、税收优惠及批文

（1）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。

（2）子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司于 2008 年 12 月获得了高新技术企 业批准证书，按照《企业所得税法》和《[高新技术企业认定管理](http://hi.baidu.com/%D6%D0%B9%FA%D7%A2%B2%E1%C9%CC%B1%EA%CD%F8/blog/item/c4dd15f7cc7fd525730eec57.html)办法》的规定，所得税 税率为 15%。

（3）子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司于 2008 年 12 月获得了高新技术企业批

[准证书，按照《企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定仍享受自](http://hi.baidu.com/%D6%D0%B9%FA%D7%A2%B2%E1%C9%CC%B1%EA%CD%F8/blog/item/c4dd15f7cc7fd525730eec57.html) 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%的优惠政策。

**六、 企业合并及合并财务报表** 1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 全称 | 类型 |  | 性质 | 资本 |  | 资额 |
| 北京大唐 | 有限公司 | 北京市 | 通讯 | 14,625 | 货物进出口、技术进出 | 11,940.59 |
| 高鸿数据 |  |  | 设备 |  | 口、代理进出口；法律、 |  |
| 网络技术 |  |  | 系统 |  | 行政法规、国务院决定禁 |  |
| 有限公司 |  |  | 集成、 |  | 止的，不得经营；法律、 |  |
| （简称：高 |  |  | 贸易 |  | 行政法规不得经营；法 |  |
| 鸿有限） |  |  |  |  | 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。 |  |
| 北京大唐 | 有限公司 | 北京市 | 软件 | 3,000 | 法律、行政法规、国务院 | 3,000 |
| 高鸿软件 |  |  | 开发 |  | 决定禁止的，不得经营； |  |
| 技术有限 |  |  |  |  | 法律、行政法规、国务院 |  |
| 公司（简 |  |  |  |  | 决定规定应经许可的，经 |  |
| 称：高鸿软 |  |  |  |  | 审批机关批准并经工商 |  |
| 件） |  |  |  |  | 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 | 有限公司 | 北京市 | 互联 | 7,500 | 第二类增值电信业务中 | 7,300 |
| 通信技术 |  |  | 网增 |  | 的信息服务业务（不含固 |  |
| 有限公司 |  |  | 值信 |  | 定网电话信息服务）；互 |  |
| （简称：高 |  |  | 息服 |  | 联网的技术服务；网络工 |  |
| 鸿通信） |  |  | 务 |  | 程技术开发、转让；信息 |  |
|  |  |  |  |  | 咨询（中介除外）；计算 |  |
|  |  |  |  |  | 机网络综合布线、集成； |  |
|  |  |  |  |  | 研发、销售计算机软硬件 |  |
|  |  |  |  |  | 及外围设备、电子产品、 |  |
|  |  |  |  |  | 网络产品、通信器材、通 |  |
|  |  |  |  |  | 信终端设备；销售办公用 |  |
|  |  |  |  |  | 品、建筑材料、日用百货。 |  |
| 北京大唐高 鸿电子技术 | 有限公司 | 北京市 | 电子 产品 | 3,000 | 销售计算机及计算机软、硬 件、辅助器材、通讯设备、 | 1,470 |

子公司

注册地 业务 注册

经营范围

期末实际出

实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额

有限公司

（简称：高 鸿电子）

销售 机械设备、文化用品、仪器 仪表、家用电器、工艺美术

品、箱包；提供计算机及计 算机软、硬件、辅助器材、 通讯设备、机械电器、仪器 仪表、电脑维修、计算机系 统集成的技术开发、服务、 转让。

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 少数股 | 金额单位:人民币元  从母公司所有者权 |
| 东权益 | 益冲减子公司少数 |
| 表决权比 | | | 是否 |  | 中用于 | 股东分担的本期亏 |
| 子公司全称 持股比例 例 | | | 合并 | 少数股东权益 | 冲减少 | 损超过少数股东在 |
| (%) (%) | | | 报表 |  | 数股东 | 该子公司期初所有 |
|  | | |  |  | 损益的 | 者权益中所享有份 |
|  | | |  |  | 金额 | 额后的余额 |
| 北京大唐高鸿数据 |  |  |  |  |  |  |
| 网络技术有限公司 | 83.165 | 83.165 | 是 | 56,207,438.62 |  |  |
| （简称：高鸿有限） |  |  |  |  |  |  |
| 北京大唐高鸿软件 |  |  |  |  |  |  |
| 技术有限公司（简 | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 称：高鸿软件） |  |  |  |  |  |  |
| 大唐高鸿通信技术 |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司（简称：高 | 97.33 | 100 | 是 | 6,184.98 |  |  |
| 鸿通信） |  |  |  |  |  |  |
| 北京大唐高鸿电子技 术有限公司（简称：高 | 49 | 100 | 是 | -592,134.66 |  |  |
| 鸿电子） |  |  |  |  |  |  |

注：①公司通过子公司高鸿有限间接持有高鸿通信其他 2.67%股权，因此，公司直接、 间接拥有高鸿通信 100%股权。

②公司通过子公司高鸿有限间接持有高鸿电子其他 51%股权，因此，公司直接、间接 拥有高鸿电子 100%股权。

③高鸿电子的子公司情况

公司名称 注册号

注册资 本(万

元)

高鸿电 子持股 比例

高鸿电 是否 子表决

权比例 合并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳高鸿恒昌科技有限公司 |  | 440301103789532 |  | 50 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 陕西高鸿恒昌科技有限公司 |  | 610000100160681 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 宁波高鸿恒昌电子科技有限公司 |  | 330203000045677 |  | 150 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 哈尔滨高鸿电子技术有限公司 |  | 230199100086676 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 厦门大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 350203200171427 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 郑州大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 410105000033923 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 大连大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 2102001109381 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 太原大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 140100207202288 |  | 200 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 昆明大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 530102100066555 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 无锡高鸿电子技术有限公司 |  | 320200000117230 |  | 101 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |

浙江高鸿电子技术有限公司 330782000124496 500 100% 100% 是

（2）同一控制下企业合并取得的子公司 无。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称 子公司

类型

注册地 业务性质 注册资

本

经营范围

期末实 际出资 额

实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额

高鸿恒昌科 有限 技有限公司 公司

（简称：高 鸿恒昌）

北京市 电子产品

销售

6,850 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。

3,750

（续）

金额单位:人民币元

子公司全称 持股比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | 少数股东 |
| 表决权 | 是否 |  | 权益中用 |
| 比例 | 合并 | 少数股东权益 | 于冲减少 |
| (%) | 报表 |  | 数股东损 |
|  |  |  | 益的金额 |
| 60 | 是 | 27,490,046.24 |  |

(%)

从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额

高鸿恒昌科技 60

有限公司（简 称：高鸿恒昌）

否 并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ① 高鸿恒昌的子公司情况 |  |  | 注册资 |  | 高鸿恒 |  | 高鸿恒 |  |
| 公司名称 | 注册号 |  | 本(万  元) |  | 昌持股  比例 |  | 昌表决  权比例 | 是  合 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海高鸿恒昌电子科技有限公司 | 310104000423447 | 50 | 100% | 100% | 是 |
| 广州高鸿恒昌计算机科技有限公司 | 4401062049624 | 50 | 100% | 100% | 是 |
| 成都高鸿恒昌科技有限公司 | 510107000111904 | 100 | 100% | 100% | 是 |
| 南京高鸿恒昌计算机有限公司 | 320102000166590 | 50 | 100% | 100% | 是 |
| 沈阳高鸿恒昌科技有限公司 | 210132000022973 | 50 | 100% | 100% | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郑州高鸿恒昌科技有限公司 |  | 410105100102317 |  | 50 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 湖南高鸿恒昌电子科技有限公司 |  | 430100000089553 |  | 200 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 杭州高鸿恒昌科技有限公司 |  | 330106000080203 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 内蒙古高鸿恒昌科技有限公司 |  | 150100000013296 |  | 300 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 重庆高鸿华牛科技有限公司 |  | 500901000110934 |  | 50 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |

2、合并范围发生变更的说明

（1）报告期内，公司第五届第三十七次董事会审议通过了《关于转让公司所持有奈 特时代公司 51%股权的议案》，同意公司将持有的原控股子公司北京奈特时代科技发展有 限公司（简称：奈特时代）51%股权，以 2,603 万元价格全部转让给奈特时代另一方股东

北京奈特高科科技有限公司。公司与北京奈特高科科技有限公司于 2009 年 3 月 23 日签

署了《奈特时代股权转让协议》。公司从 2009 年 3 月起不再将该公司纳入合并范围，期

末合并资产负债表中已不含该子公司的数据，该子公司 2009 年 1 月 1 日至 2 月 28 日 的收入、费用、利润及现金流量纳入本期合并报表中。

（2）本公司与控股子公司高鸿有限共同出资成立高鸿电子。双方于 2009 年 3 月 17

日在北京市海淀区学院路 40 号签署对外投资合同。高鸿电子注册资本为 3,000 万元人

民币，本公司出资 1,470 万元，占注册资本的 49%，本公司控股子公司高鸿有限出资 1,530 万元，占注册资本的 51%。从 2009 年开始将高鸿电子纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1）本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形 成控制权的经营实体

名称 期末净资产 本期净利润

高鸿电子 23,103,365.88 -6,896,634.12

（2）本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式 形成控制权的经营实体

名称 处置日净资产 期初至处置日净利润 奈特时代 51,286,900.53 -364,712.42

**七、 合并财务报表项目注释** 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，期末指 2009 年 12

月 31 日，期初指 2009年1月1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

由于公司 2008 年 11 月开始合并范围增加子公司高鸿恒昌，从 2009 年 3 月开始合并 范围减少原子公司奈特时代，2009 年 4 月开始合并范围新增子公司高鸿电子，因此导致 财务报表项目 2009 年度财务报表数据与上年可比期间财务数据相比发生较大变化，且发

生如应收、应付款项项目前后期间账龄不衔接以及现金流量表与资产负债表项目勾稽关 系不对应等情况。以下如不作专门说明，财务报表项目的变动原因及财务数据不勾稽等 主要系上述合并范围变化所致。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1、货币资金** | | | | | | |
| 期末数 | | | |  | 期初数 |  |
| 项 目  外币金额 折算汇 人民币金额 | | | | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 率  现金 1,358,160.74 615,128.87 | | | | | | |
| -人民币 | 1,358,160.74 |  | 1,358,160.74 | 371,214.17 |  | 371,214.17 |
| -美元 |  |  |  | 34,806.35 | 6.83 | 237,887.48 |
| -欧元 |  |  |  | 624.00 | 9.66 | 6,027.22 |
| 银行存款 |  |  | 606,156,519.75 |  |  | 103,584,429.16 |
| -人民币 | 605,105,769.36 |  | 605,105,769.36 | 103,468,626.02 |  | 103,468,626.02 |
| -美元 | 153,883.95 | 6.83 | 1,050,750.39 | 16,943.66 | 6.83 | 115,803.14 |
| -欧元 |  |  |  |  |  |  |
| 其他货币资金 12,066,063.89 19,558,821.77 | | | | | | |
| -人民币 | 12,066,061.57 |  | 12,066,061.57 | 19,558,821.77 19,558,821.77 | | |
| -美元 | 0.34 | 6.83 | 2.32 |  | | |
| -欧元 |  |  |  |  | | |

合 计 619,580,744.38 123,758,379.80

注：其他货币资金期末数包括：信用证保证金 3,737,280.29 元、银行承兑汇票保证

金 7,840,929.31 元、保函保证金 487,854.29 元。

#### 2、应收股利

期初

项 目

数 本期增加

账龄一年以上的应收股利 2,080,000.

本期

减少 期末数

2,080,000.0

未收回的 原因

相关款项是 否发生减值

其中：北京奈特时代科技 发展有限公司

00

2,080,000.

00

0 否

2,080,000.0

0

合 计 2,080,000.

00

2,080,000.0

0

注：上述应收股利增加数为本期合并范围减少所致，该款项已于 2010 年 1 月份收回。

#### 3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类

单项金额重大的应收账款

期 末 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

279,668,847.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 87.92 | 4,597,758.43 | 46.16 |
| 2.31 | 4,741,814.76 | 47.61 |

88

单项金额不重大但按信用风险特征组 7,361,519.24

合后该组合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款 31,071,563.5

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 9.77 | 620,886.88 | 6.23 |
| 100.00 | 9,960,460.07 | 100.00 |

3

合 计 318,101,930.

65

（续）

种 类

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

期 初 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

231,992,088.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 84.30 | 4,263,901.05 | 50.67 |
| 3.11 | 3,763,270.47 | 44.72 |
| 12.59 | 388,289.99 | 4.61 |
| 100.00 | 8,415,461.51 | 100.00 |

09

合后该组合的风险较大的应收账款 8,549,887.69

其他不重大应收账款 34,641,111.42

合 计 275,183,087.

20

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

（2）期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容 账面金额 坏账准备 计提比例 理由

（%）

北京世捷正达科技有限公司 18,508,704.54

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 92,543.52 | 0.50 | 账龄分析 |
| 82,233.72 | 0.50 | 账龄分析 |
| 59,250.00 | 0.50 | 账龄分析 |
| 53,550.81 | 0.50 | 账龄分析 |
| 47,902.30 | 0.50 | 账龄分析 |
| 4,262,278.08 | 2.01 | 账龄分析 |
| 4,597,758.43 |  |  |

浪潮集团山东通用软件有限公司 16,446,743.00

北京千禧恒业科技有限公司 11,850,000.00

太极计算机股份有限公司 10,710,162.00

北京同天科技有限公司 9,580,459.00

其他单位 212,572,779.34

合计 279,668,847.88

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

期 末 数 期 初 数

账 龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

1 年以内

1至2 年

2至3 年

金额 比例(%) 金额 比例(%)

3至4 年 1,792,020.1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 8 |  |  |  |  | 6 |
| 4 至 5 年 | 2,730,580.7 | 37.09 | 1,365,290.35 | 2,966,048.50 | 34.69 | 1,483,024.2 |

24.34 537,606.05 4,719,418.53 55.20

1,415,825.5

0 5

5 年以上 2,838,918.3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 38.57 | 2,838,918.36 | 864,420.66 | 10.11 |
| 100.00 | 4,741,814.76 | 8,549,887.69 | 100.00 |

6

合 计 7,361,519.2

4

864,420.66

3,763,270.4

7

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的 应收款项（除单项金额重大的以外）。

（3）本报告期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位 的款项。

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称 与本公司关系 金额 年限 占应收账款

总额的比例（%）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京世捷正达科技有限公司 |  | 非关联方 | | 18,508,704.54 | | |  | 1 年以内 |  | 5.82 |
| 浪潮集团山东通用软件有限公司 |  | 非关联方 | | 16,446,743.00 | | |  | 1 年以内 |  | 5.17 |
| 北京千禧恒业科技有限公司 |  | 非关联方 | | 11,850,000.00 | | |  | 1 年以内 |  | 3.73 |
| 太极计算机股份有限公司 |  | 非关联方 | | 10,710,162.00 | | |  | 1 年以内 |  | 3.37 |
| 北京同天科技有限公司 |  | 非关联方 | | 9,580,459.00 | | |  | 1 年以内 |  | 3.01 |
| 合 计 |  |  | | 67,096,068.54 | | |  |  |  | 21.10 |
| （5）应收关联方账款情况  单位名称 与本公司关系 金额 占应收账款总 | | | | | | | | | | |
|  | |  |  | |  |  | | |  | 额的比例（%） |
| 大唐移动通信设备有限公司 | |  | 同一控制人 | |  | 192,339.37 | | |  | 0.06 |
| 大唐电信科技股份有限公司无线分公司 | |  | 同一控制人 | |  | 148,000.00 | | |  | 0.05 |
| 合 计 | |  |  | |  | 340,339.37 | | |  | 0.11 |

#### 4、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类

期 末 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

单项金额重大的其他应收款 24,479,633.4

5

49.16 7,033,272.46 82.41

单项金额不重大但按信用风险特征组

合后该组合的风险较大的其他应收款 2,581,040.97 5.18 1,177,893.60 13.80

22,733,377.3

其他不重大其他应收款

9 45.66

323,648.76

3.79

（续）

49,794,051.8

合 计

1 100.00 8,534,814.82 100.00

种 类 期 初 数

单项金额不重大但按信用风险特征组

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

101,048,691.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的其他应收款 90.55 | | | 7,190,843.38 | 91.46 |
|  | | |  |  |
|  | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

93

合后该组合的风险较大的其他应收款 888,115.83 0.79 374,774.97 4.77

其他不重大其他应收款 9,661,764.14 8.66 296,750.43 3.77

合 计 111,598,571.90 100.00 7,862,368.78 100.00

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 50 万以上的单项应收款项。

（2）期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账

其他应收款内容 账面金额 坏账准备 计提比 理由

例（%）

贵州达众磨料磨具有限责任公司 6,600,000.00 6,600,000.0

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 0 |  | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 3,533,100.00 | 353,310.00 | 10.00 | 账龄分析 |
| 廊坊开发区乾元时空网络技术有限公司 2,220,090.49 | | 11,100.45 | 0.50 | 账龄分析 |
| 北京海林网络有限公司 | 2,135,939.17 | 10,679.70 | 0.50 | 账龄分析 |
| 北京奈特高科科技有限公司 | 1,648,281.00 | 8,241.41 | 0.50 | 账龄分析 |
| 其他单位 | 8,342,222.79 | 49,940.90 | 0.60 | 账龄分析 |

100.00 单项认定

合计 24,479,633.4

5

7,033,272.4

6

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

期 末 数 期 初 数

账 龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

1 年以内

1至2 年

2至3 年

金额 比例(%) 金额 比例(%)

3至4 年 1,735,057.1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 67.22 | 520,517.14 | 396,414.75 | 44.64 | 118,924.43 |
| 14.62 | 188,607.38 | 471,701.08 | 53.11 | 235,850.54 |

4

4至5 年 377,214.75

5 年以上 468,769.08 18.16 468,769.08 20,000.00 2.25 20,000.00

2,581,040.9

合 计

7 100.00 1,177,893.60 888,115.83 100.00 374,774.97

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的 应收款项（除单项金额重大的以外）。

（3）本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款 项。

（4）金额较大的其他应收款金额的性质或内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 金额 |  | 性质或内容 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 6,600,000.00 |  | 往来款 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 3,533,100.00 |  | 投资款 |
| 廊坊开发区乾元时空网络技术有限公司 |  | 2,220,090.49 |  | 往来款 |
| 北京海林网络有限公司 |  | 2,135,939.17 |  | 往来款 |
| 北京奈特高科科技有限公司 |  | 1,648,281.00 |  | 股权转让款 |
| 合 计 |  | 16,137,410.66 |  |  |
| （5）其他应收款金额前五名单位情况 |  |  |  |  |

与本公司

单位名称

关系 金额 年限

占其他应收款 总额的比例

（%）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 关联方 | 6,600,000.00 |  | 3-5 年 |  | 13.25 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 非关联方 | 3,533,100.00 |  | 2-3 年 |  | 7.10 |
| 廊坊开发区乾元时空网络技术有限公司 |  | 非关联方 | 2,220,090.49 |  | 1 年以内 |  | 4.46 |
| 北京海林网络有限公司 |  | 非关联方 | 2,135,939.17 |  | 1 年以内 |  | 4.29 |
| 北京奈特高科科技有限公司 |  | 非关联方 | 1,648,281.00 |  | 1 年以内 |  | 3.31 |

合 计 16,137,410.66 32.41

（6）应收关联方账款情况

单位名称 与本公司

金额

关系

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 参股企业 |  | 6,600,000.00 |  | 13.25 |
| 合 计 |  |  |  | 6,600,000.00 |  | 13.25 |

占其他应收款总额 的比例（%）

#### 5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄

期 末 数 期 初 数

金 额 比例(%) 金 额 比例(%)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 |  |  | 198,066,432.68 |  | 84.45 |  | 63,116,547.99 |  | 60.57 |
| 1至2年 |  |  | 7,990,356.49 |  | 3.41 |  | 20,755,166.15 |  | 19.91 |
| 2至3年 |  |  | 11,700,029.02 |  | 4.99 |  | 13,361,041.30 |  | 12.82 |
| 3 年以上 |  |  | 16,760,211.21 |  | 7.15 |  | 6,986,545.93 |  | 6.70 |
|  | 合 计 |  | 234,517,029.40 |  | 100.00 |  | 104,219,301.37 |  | 100.00 |

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项主要为尚未结算的预付商品采购款。

（2）预付款项金额的前五名单位情况

单位名称 与本公司

金额 时间 未结算原因

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 关系 |  | | | | | |
| 三星（中国）投资有限公司 |  | 非关联方 |  | 19,215,661.96 |  | 1 年以内 |  | 合同未执行完 |
| 北京宝利信通科技有限公司 |  | 非关联方 |  | 7,201,261.40 |  | 1 年以内 |  | 合同未执行完 |
| 北京三华电力通信有限责任公司 |  | 非关联方 |  | 7,143,313.05 |  | 1 年以内 |  | 合同未执行完 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京中诚华信系统集成有限责任公司 | 非关联方 | 7,130,000.00 | 1 年以内 | 合同未执行完 |
| 北京汇卓科技有限公司 | 非关联方 | 7,030,000.00 | 1 年以内 | 合同未执行完 |
| 合 计 |  | 47,720,236.41 |  |  |

（3）本报告期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位 或关联方的款项。

#### 6、存货

（1）存货分类

项 目

期末数

账面余额 跌价准备 账面价值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 |  | 17,153,787.62 |  | 1,671,489.67 |  | |
| 在产品及自制半成品 |  | 4,204,008.54 |  |  |  | 4,204,008.54 |
| 库存商品 |  | 189,630,350.82 |  | 3,781,865.81 |  |  |
| 发出商品 |  | 115,612,138.45 |  | 2,547,514.69 |  |  |
| 项目成本 |  | 17,675,783.59 |  |  |  | 17,675,783.59 |
| 委托加工产品 |  | 185,590.75 |  |  |  | 185,590.75 |
| 在途物资 |  | 1,358,114.01 |  |  |  | 1,358,114.01 |
| 低值易耗品 |  | 38,585.50 |  |  |  | 38,585.50 |
| 合 计 |  | 345,858,359.28 |  | 8,000,870.17 |  | 337,857,489.11 |

（续）

项 目

期初数

账面余额 跌价准备 账面价值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 |  | 17,470,403.94 |  | 1,856,305.29 |  | 15,614,098.65 |
| 在产品及自制半成品 |  | 4,091,355.84 |  |  |  | 4,091,355.84 |
| 库存商品 |  | 137,176,395.79 |  | 2,804,285.99 |  | 134,372,109.80 |
| 发出商品 |  | 83,985,671.71 |  | 797,867.52 |  | 83,187,804.19 |
| 项目成本 |  | 17,675,783.59 |  |  |  | 17,675,783.59 |
| 委托加工产品 |  | 47,334.38 |  |  |  | 47,334.38 |
| 在途物资 |  | 1,200,861.45 |  |  |  | 1,200,861.45 |
| 合 计 |  | 261,647,806.70 |  | 5,458,458.80 |  | 256,189,347.90 |

注：①存货期末数中无用于质押等受限情况。

②项目成本是公司承担的国家政府部门科研项目而归集的待验收核销的成本，明细 如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 |  | 项目起止时间 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| RFID 项目 |  | 2005.07-2008.12 |  | 7,000,000.00 |  | 7,000,000.00 |
| VOIP 虚拟运营平台 |  | 2005.06-2008.12 |  | 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 2006.08-2008.12 1,775,510.79 1,775,510.79

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| CNGI 项目 | 2005.10-2008.12 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 煤矿安全项目 | 2005.11-2008.12 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |

高可靠高性效入侵防御系统

研发与产业化项目 2007.07-2008.12 3,000,272.80 3,000,272.80

合 计 17,675,783.59 17,675,783.59

（2）存货跌价准备

项 目 期初数 本期计提数

本期减少数

转回数 转销数

期末数

原材料 1,856,305.29 135,643.00 320,458.62 1,671,489.67

在产品及自制半成品

库存商品 2,804,285.99 2,138,987.42 1,161,407.6

0

3,781,865.81

发出商品 797,867.52 2,096,745.45 347,098.28 2,547,514.69

项目成本 委托加工产品 在途物资

合 计 5,458,458.80 4,371,375.87

1,828,964.5

0 8,000,870.17

（3）存货跌价准备情况

计提存货跌价准备的依据 本期转回存货跌

价准备的原因

本期转回金额占该项 存货期末余额的比例

原材料 可变现净值低于账面成本部分

在产品及自制半成品

库存商品 可变现净值低于账面成本部分

发出商品 可变现净值低于账面成本部分

项目成本 委托加工产品 在途物资

#### 7、其他流动资产

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 性质（或内容） |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 待摊房租及物业费 |  | 房租及物业费、管理费 |  | 4,801,146.59 |  |  |
| 待摊进项税 |  | 暂估入库存货的进项税 |  | 2,762,742.82 |  |  |
| 待摊资源费 |  | 资源费 |  | 116,825.51 |  |  |
| 待摊装修费 |  | 装修费 |  | 586,478.40 |  |  |
| 待摊其他费用 |  | 广告费 |  | 336,322.68 |  |  |
| 待摊网络使用费 |  |  |  | 421,372.50 |  |  |
| 其他 |  |  |  | 274,778.57 |  |  |
| 合 计 |  |  |  | 9,299,667.07 |  |  |

**8、对合营企业投资和联营企业投资**

（1）对合营企业的投资 无。

（2）对联营企业的投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 本企业在 |
| 注册 |  | 本企业持股 |  | 被投资单 |
| 资本 |  | 比例（%） |  | 位表决权 |
|  |  |  |  | 比例（%） |

被投资单位名称 企业类型 注册地 法定

代表人

业务性质

北京海岸淘金创业

投资有限公司 有限公司 北京 范浩

（续）

创业投资

业务

7000

万元 28.57 28.57

被投资单位名称 期末资产总额 期末负债总额 本期净资产总额 本期营业

收入总额

本期净利润

北京海岸淘金创业

投资有限公司 50,442,915.92 131,911.75 50,311,004.17 568,270.42

#### 9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 对子公司投资 对合营企业投资 对联营企业投资 |  | 20,000,000.00 |  | 162,354.86 |  |  |  | 20,162,354.86 |
| 其他股权投资 |  | 61,719,921.46 |  |  |  |  |  | 61,719,921.46 |
| 减：长期股权投资减值准备 |  | 38,788,921.46 |  | 1,238,200.00 |  |  |  | 40,027,121.46 |
| 合 计 |  | 42,931,000.00 |  | -1,075,845.14 |  |  |  | 41,855,154.86 |

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位 核算方法 初始投资成

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 本 |  | | |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 162,354.86 | 20,162,354.86 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 成本法 | 61,719,921.46 | 61,719,921.46 |  | 61,719,921.46 |
| 合 计 |  | 81,719,921.46 | 81,719,921.46 | 162,354.86 | 81,882,276.32 |

期初数 增减变动 期末数

（续）

被投资单位

在被投 资单位 持股比

在被投 资单位 享有表 决权比

在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的

减值准备 本期计提减值

准备

本期现 金红利

例（%） 例（%） 说明

北京海岸淘金创业投资有限公司 28.57 28.57

贵州达众磨料磨具有限责任公司 17.79 17.79 40,027,121.46 1,238,200.00

合 计 40,027,121.46 1,238,200.00

注：被投资单位贵州达众磨料磨具有限责任公司由于出现连续亏损，本期继续存在 减值迹象。公司委托中商资产评估有限责任公司对达众磨料磨具的投资进行了专项减值 测试，并根据中商资产评估有限责任公司中商评咨字[2010]第 1014 号资产评估咨询报告

书中评估确认的价值，本年补提减值准备 1,238,200.00 元。

#### 10、固定资产

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 一、账面原值合计 |  | 73,349,101.47 |  | 152,489,635.96 |  | 3,376,849.30 |  | 222,461,888.13 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  | 103,023,310.78 |  |  |  | 103,023,310.78 |
| 房屋附属设施 |  | 230,000.00 |  |  |  |  |  | 230,000.00 |
| 仪器仪表 |  | 44,609,770.89 |  | 3,000.00 |  | 1,150,420.00 |  | 43,462,350.89 |
| 电子设备 |  | 15,990,206.12 |  | 44,645,545.63 |  | 412,488.30 |  | 60,223,263.45 |
| 运输工具 |  | 4,463,206.17 |  | 1,529,272.64 |  | 1,480,967.00 |  | 4,511,511.81 |
| 办公家具及管理用具 |  | 8,055,918.29 |  | 3,288,506.91 |  | 332,974.00 |  | 11,011,451.20 |
| 二、累计折旧合计 |  | 33,278,037.91 |  | 12,929,269.90 |  | 2,672,556.94 |  | 43,534,750.87 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  | 119,696.90 |  |  |  | 119,696.90 |
| 房屋附属设施 |  | 136,945.73 |  | 21,849.96 |  |  |  | 158,795.69 |
| 仪器仪表 |  | 18,158,440.01 |  | 4,162,319.00 |  | 1,092,899.00 |  | 21,227,860.01 |
| 电子设备 |  | 9,706,832.99 |  | 6,878,379.22 |  | 305,178.10 |  | 16,280,034.11 |
| 运输工具 |  | 2,459,876.69 |  | 307,223.38 |  | 1,024,366.90 |  | 1,742,733.17 |
| 办公家具及管理用具 |  | 2,815,942.49 |  | 1,439,801.44 |  | 250,112.94 |  | 4,005,630.99 |
| 三、账面净值合计 |  | 40,071,063.56 |  |  |  |  |  | 178,927,137.26 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |  |  | 102,903,613.88 |
| 房屋附属设施 |  | 93,054.27 |  |  |  |  |  | 71,204.31 |
| 仪器仪表 |  | 26,451,330.88 |  |  |  |  |  | 22,234,490.88 |
| 电子设备 |  | 6,283,373.13 |  |  |  |  |  | 43,943,229.34 |
| 运输工具 |  | 2,003,329.48 |  |  |  |  |  | 2,768,778.64 |
| 办公家具及管理用具 |  | 5,239,975.80 |  |  |  |  |  | 7,005,820.21 |
| 四、减值准备合计 |  | 562,951.72 |  |  |  |  |  | 562,951.72 |
| 其中：房屋及建筑物 房屋附属设施 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 仪器仪表 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 电子设备 |  | 518,191.72 |  |  |  |  |  | 518,191.72 |
| 运输工具 |  | 44,760.00 |  |  |  |  |  | 44,760.00 |
| 办公家具及管理用具 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五、账面价值合计 | 39,508,111.84 | 178,364,185.54 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 102,903,613.88 |
| 房屋附属设施 | 93,054.27 | 71,204.31 |
| 仪器仪表 | 26,451,330.88 | 22,234,490.88 |
| 电子设备 | 5,765,181.41 | 43,425,037.62 |
| 运输设备 | 1,958,569.48 | 2,724,018.64 |
| 办公家具及管理用具 | 5,239,975.80 | 7,005,820.21 |
| 注：本期折旧额为 | 12,929,269.90 | 元； 本期由在建工程转入固定资产原值为 |

78,262,330.41 元。

（2）无暂时闲置的固定资产。

#### 11、在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目

期 末 数 期 初 数

账面余额 减值

准备

账面价值 账面余额 减值

准备

账面价值

RFID 产业化投资 19,090,000.00 19,090,000.00

国家发改委“信息安全

专项基金”项目 30,000,000.00 30,000,000.00

沈阳产业园办公用房及

20,876,000.00 20,876,000.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 配套用房投资  国美第一商铺 |  |  | 28,340,588.76 |  | 28,340,588.76 |
| 明天第一商铺 |  |  | 15,799,919.00 |  | 15,799,919.00 |

114,106,507.7

合 计

6 114,106,507.76

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称 预算数 (万元)

期初数 本期增加数 本期转入固定

资产数

其他 减少数

期末数

RFID 产业化投资 1,909.00 19,090,000.00 19,090,000.00

国家发改委“信息安

全专项基金”项目 沈阳产业园办公用房 及配套用房投资

3,000.00 30,000,000.00 30,000,000.00

2,087.60 20,876,000.00 20,876,000.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国美第一商铺 | 3,832.00 | 28,340,588.76 | 9,976,012.96 | 38,316,601.72 |  |
| 明天第一商铺 | 3,955.00 | 15,799,919.00 | 24,145,809.69 | 39,945,728.69 |  |
| 合 计 |  | 114,106,507.76 | 34,121,822.65 | 78,262,330.41 | 69,966,000.00 |

注：本期其他减少数系公司与辽宁永新房地产置业发展有限公司合作开发的 RFID 产 业化投资项目、国家发改委“信息安全专项基金”项目、沈阳产业园办公用房及配套用 房投资项目等三个项目由于无法如期开工建设，公司基于对投资资金安全的谨慎考虑，

经与合作方协商，于 2009 年 5 月全额收回上述三个项目的前期投资款。

#### 12、无形资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）无形资产情况  项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 95,036,202.92 | 2,221,596.83 |  | 97,257,799.75 |
| CS1000 技术 | 51,905,654.13 |  |  | 51,905,654.13 |
| ERP 系统 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 | 4,015,000.00 |  |  | 4,015,000.00 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 2,600,000.00 |  |  | 2,600,000.00 |
| mplsltcs 操作系统 | 2,200,000.00 |  |  | 2,200,000.00 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 2,002,125.00 |  |  | 2,002,125.00 |
| ATV 软件 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |
| RFID 应用软件系统 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 1,911,950.00 |  |  | 1,911,950.00 |
| 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系 |  |  |  |  |
| 统集成开发 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | | |
| rfid 中间平台技术转让费 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平 |  |  |  |  |
| 台 | 1,250,000.00 |  | 1,250,000.00 | |
| 大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 1,200,000.00 |  | 1,200,000.00 | |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 1,050,000.00 |  | 1,050,000.00 | |
| RATION 软件授权许可协议 | 822,947.39 |  | 822,947.39 | |
| 组播路由协议 | 700,000.00 |  | 700,000.00 | |
| VOIP-IAD 系统软件 | 600,000.00 | 80,000.00 | 680,000.00 | |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 600,000.00 |  | 600,000.00 | |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 430,000.00 |  | 430,000.00 | |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 400,000.00 |  | 400,000.00 | |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 400,000.00 |  | 400,000.00 | |
| SIP 软电话终端技术 | 358,000.00 |  | 358,000.00 | |
| RATION 软件 | 320,000.00 |  | 320,000.00 | |
| H.323 私网穿透技术 | 320,000.00 |  | 320,000.00 | |
| 金算盘软件 VPS | 218,000.00 |  | 218,000.00 | |
| MSCP 协议软件 | 210,000.00 |  | 210,000.00 | |
| 软件开发系统 | 205,000.00 |  | 205,000.00 | |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原 |  |  |  |  |
| 型技术 | 233,694.00 | | 233,694.00 | |
| B2C 电子商务软件 | 450,000.00 | | 450,000.00 | |
| ATM100-3GTC 项目 | 1,265,902.83 | | 1,265,902.83 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 1,017,526.40 | 192,000.00 | 1,209,526.40 |
| 二、累计摊销合计 | 44,816,628.95 | 9,573,775.11 | 54,390,404.06 |
| CS1000 技术 | 32,873,581.07 | 5,190,565.40 | 38,064,146.47 |
| ERP 系统 | 2,166,666.58 | 999,999.96 | 3,166,666.54 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 | 33,458.33 | 401,499.99 | 434,958.32 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 1,875,000.00 | 300,000.00 | 2,175,000.00 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 238,333.37 | 259,999.99 | 498,333.36 |
| mplsltcs 操作系统 | 1,393,333.18 | 220,000.00 | 1,613,333.18 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 417,109.34 | 200,212.52 | 617,321.86 |
| ATV 软件 | 1,266,666.83 | 200,000.00 | 1,466,666.83 |
| RFID 应用软件系统 | 416,666.67 | 199,999.99 | 616,666.66 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 446,121.67 | 191,195.01 | 637,316.68 |
| 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系 统集成开发 | 270,000.00 | 180,000.00 | 450,000.00 |
| rfid 中间平台技术转让费 | 462,500.00 | 150,000.00 | 612,500.00 |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平 台 | 262,499.90 | 125,000.01 | 387,499.91 |
| 大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 190,000.00 | 120,000.00 | 310,000.00 |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 175,000.00 | 105,000.00 | 280,000.00 |
| RATION 软件授权许可协议 | 541,773.46 | 82,294.74 | 624,068.20 |
| 组播路由协议 | 425,833.17 | 70,000.00 | 495,833.17 |
| VOIP-IAD 系统软件 | 135,000.00 | 86,000.00 | 221,000.00 |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 110,000.00 | 60,000.00 | 170,000.00 |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 89,583.33 | 43,000.01 | 132,583.34 |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 83,333.33 | 40,000.01 | 123,333.34 |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 113,333.33 | 40,000.02 | 153,333.35 |
| SIP 软电话终端技术 | 74,583.33 | 35,800.00 | 110,383.33 |
| RATION 软件 | 202,666.83 | 32,000.00 | 234,666.83 |
| H.323 私网穿透技术 | 66,666.50 | 32,000.13 | 98,666.63 |
| 金算盘软件 VPS | 25,433.38 | 21,799.96 | 47,233.34 |
| MSCP 协议软件 | 127,750.00 | 21,000.00 | 148,750.00 |
| 软件开发系统 | 88,833.24 | 20,500.00 | 109,333.24 |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原 型技术 |  | 1,947.45 | 1,947.45 |
| B2C 电子商务软件 |  | 18,750.00 | 18,750.00 |
| ATM100-3GTC 项目 |  | 10,549.17 | 10,549.17 |
| 其他 | 244,902.11 | 114,660.75 | 359,562.86 |
| 三、账面净值合计 | 50,219,573.97 |  | 42,867,395.69 |
| CS1000 技术 | 19,032,073.06 |  | 13,841,507.66 |
| ERP 系统 | 7,833,333.42 |  | 6,833,333.46 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 | 3,981,541.67 |  | 3,580,041.68 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以太网三层交换产业化技术 | 1,125,000.00 | 825,000.00 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 2,361,666.63 | 2,101,666.64 |
| mplsltcs 操作系统 | 806,666.82 | 586,666.82 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 1,585,015.66 | 1,384,803.14 |
| ATV 软件 | 733,333.17 | 533,333.17 |
| RFID 应用软件系统 | 1,583,333.33 | 1,383,333.34 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 1,465,828.33 | 1,274,633.32 |

大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系

统集成开发 1,530,000.00 1,350,000.00

rfid 中间平台技术转让费 1,037,500.00 887,500.00 煤矿安全绳长信息化标准体系平

987,500.10 862,500.09

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 台  大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 1,010,000.00 | 890,000.00 |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 875,000.00 | 770,000.00 |
| RATION 软件授权许可协议 | 281,173.93 | 198,879.19 |
| 组播路由协议 | 274,166.83 | 204,166.83 |
| VOIP-IAD 系统软件 | 465,000.00 | 459,000.00 |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 490,000.00 | 430,000.00 |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 340,416.67 | 297,416.66 |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 316,666.67 | 276,666.66 |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 286,666.67 | 246,666.65 |
| SIP 软电话终端技术 | 283,416.67 | 247,616.67 |
| RATION 软件 | 117,333.17 | 85,333.17 |
| H.323 私网穿透技术 | 253,333.50 | 221,333.37 |
| 金算盘软件 VPS | 192,566.62 | 170,766.66 |
| MSCP 协议软件 | 82,250.00 | 61,250.00 |
| 软件开发系统 | 116,166.76 | 95,666.76 |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原 型技术 |  | 231,746.55 |
| B2C 电子商务软件 |  | 431,250.00 |
| ATM100-3GTC 项目 |  | 1,255,353.66 |
| 其他 | 772,624.29 | 849,963.54 |
| 四、减值准备合计 |  | |
| CS1000 技术 |
| ERP 系统 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 |
| 以太网三层交换产业化技术 |
| 物流信息管理系统技术转让费 |
| mplsltcs 操作系统 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 |
| ATV 软件 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| RFID 应用软件系统 宽带综合视频监控系统技术 |  | |
| 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系 统集成开发 |
| rfid 中间平台技术转让费 |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平 台 |
| 大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 |
| TD-SCDMA 终端系统开发 |
| RATION 软件授权许可协议 |
| 组播路由协议 |
| VOIP-IAD 系统软件 |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 |
| SS-3000V 平台网络管理系统 |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 |
| IPV6 网络音视频监控软件 |
| SIP 软电话终端技术 |
| RATION 软件 |
| H.323 私网穿透技术 |
| 金算盘软件 VPS |
| MSCP 协议软件 |
| 软件开发系统 |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原 型技术 |
| B2C 电子商务软件 |
| ATM100-3GTC 项目 |
| 其他 |
| 五、账面价值合计 | 50,219,573.97 | 42,867,395.69 |
| CS1000 技术 | 19,032,073.06 | 13,841,507.66 |
| ERP 系统 | 7,833,333.42 | 6,833,333.46 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 | 3,981,541.67 | 3,580,041.68 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 1,125,000.00 | 825,000.00 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 2,361,666.63 | 2,101,666.64 |
| mplsltcs 操作系统 | 806,666.82 | 586,666.82 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 1,585,015.66 | 1,384,803.14 |
| ATV 软件 | 733,333.17 | 533,333.17 |
| RFID 应用软件系统 | 1,583,333.33 | 1,383,333.34 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 1,465,828.33 | 1,274,633.32 |
| 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系 统集成开发 | 1,530,000.00 | 1,350,000.00 |
| rfid 中间平台技术转让费 | 1,037,500.00 | 887,500.00 |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平 | 987,500.10 | 862,500.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 台  大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 1,010,000.00 | | 890,000.00 | | | |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 875,000.00 | | 770,000.00 | | | |
| RATION 软件授权许可协议 | 281,173.93 | | 198,879.19 | | | |
| 组播路由协议 | 274,166.83 | | 204,166.83 | | | |
| VOIP-IAD 系统软件 | 465,000.00 | | 459,000.00 | | | |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 490,000.00 | | 430,000.00 | | | |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 340,416.67 | | 297,416.66 | | | |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 316,666.67 | | 276,666.66 | | | |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 286,666.67 | | 246,666.65 | | | |
| SIP 软电话终端技术 | 283,416.67 | | 247,616.67 | | | |
| RATION 软件 | 117,333.17 | | 85,333.17 | | | |
| H.323 私网穿透技术 | 253,333.50 | | 221,333.37 | | | |
| 金算盘软件 VPS | 192,566.62 | | 170,766.66 | | | |
| MSCP 协议软件 | 82,250.00 | | 61,250.00 | | | |
| 软件开发系统 | 116,166.76 | | 95,666.76 | | | |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原 |  | |  | | | |
| 型技术 |  |  |  |  |  | 231,746.55 |
| B2C 电子商务软件 |  |  |  |  |  | 431,250.00 |
| ATM100-3GTC 项目 |  |  |  |  |  | 1,255,353.66 |
| 其他 |  | 772,624.29 |  |  |  | 849,963.54 |
| （2）公司开发项目支出 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本期减少 |  |  |
| 项 目 期初数 |  | 本期增加 |  | 计入当期 确认为无形资 损益 产 |  | 期末数 |
| 3G 开发项目 1,265,902.83 |  |  |  | 1,265,902.83 |  |  |
| VOIP 项目 11,874,959.30 |  | 5,669,901.80 |  |  |  | 17,544,861.10 |
| 合 计 13,140,862.13 |  | 5,669,901.80 |  | 1,265,902.83 |  | 17,544,861.10 |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。通过公司内部研究 开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 2.93%。

（3）截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在重大减值迹象。

#### 13、长期待摊费用

项 目 期初数 本期增加 本期摊销 其他

减少

1,614,587.5

期末数 其他减少 的原因

1,475,570.9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 |  |  | 2 |
| 7,011,709.4 |  | 1,426,110.3 | 5,585,599.1 |
| 7 |  | 6 | 1 |
|  | 20,897,063. | 3,874,344.0 | 17,022,719. |
|  | 38 | 4 | 34 |

涉密工程装修

互联网运营服务中 心装修

IT 连锁店装修费

49,447.30 188,463.89

店面转让费

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 60,000.00 |  | 5,000.01 |  |  | 54,999.99 |
| 8,626,296.9 |  | 21,006,510. |  | 5,493,918.3 |  |  | 24,138,889. |
| 8 |  | 68 |  | 0 |  |  | 36 |

合 计

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 递延所得税资产： 资产减值准备 |  |  | 2,648,987.47 |  | 2,206,145.55 |
| 预提费用 |  |  | 38,665.99 |  |  |
| 可抵扣亏损 股权投资差额 |  |  | 2,534,453.63 |  | 672,982.63 |
| 小 | 计 |  | 5,222,107.09 |  | 2,879,128.18 |

递延所得税负债 交易性金融工具、衍生金融工具的

估值

计入资本公积的可供出售金融资

产公允价值变动 1,222,249.99

其他

小 计 1,222,249.99

（2）未确认递延所得税资产明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 |  | 12,265,093.61 |  |  |
| 可抵扣亏损 |  | 18,518,986.08 |  | 27,848,063.64 |
| 合 计 |  | 30,784,079.69 |  | 27,848,063.64 |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所 得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年 份 |  | 期末数 |  | 期初数 |  | 备注 |
| 2011 年 |  |  |  | -3,602,482.32 |  | 母公司 |
| 2012 年 |  | -15,294,474.22 |  | -16,501,860.77 |  | 母公司 |
| 2013 年 |  | -1,782,186.70 |  | -7,743,720.55 |  | 高鸿恒昌 |
| 2014 年 |  | -1,442,325.16 |  |  |  | 高鸿恒昌 |
| 合 计 |  | -18,518,986.08 |  | -27,848,063.64 |  |  |

（4）引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目 暂时性差异金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 |  |  | 7,927,041.07 |
| 其他应收款 |  |  | 2,432,581.21 |
| 存货 |  |  | 4,895,953.57 |
| 预提费用 |  |  | 154,664.00 |
| 可抵扣亏损 |  |  | 10,249,851.05 |
|  | 合 | 计 | 25,660,090.90 |

#### 15、资产减值准备明细

项 目 期初数 本期计提

本期减少

转

回 转销数/其他 数

期末数

2,473,727.4

|  |  |
| --- | --- |
| 一、坏账准备 | 16,277,830.29 |
| 二、存货跌价准备 | 5,458,458.80 |
| 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 | 38,788,921.46 |
| 六、投资性房地产减值准备 七、固定资产减值准备 | 562,951.72 |
| 八、工程物资减值准备 九、在建工程减值准备 十、生产性生物资产减值准备 十一、油气资产减值准备 十二、无形资产减值准备 十三、商誉减值准备 十四、其他 |  |

0

4,371,375.8

7

256,282.80 18,495,274.89

1,828,964.50 8,000,870.17

1,238,200.0

0

40,027,121.46

562,951.72

合 计 61,088,162.27 8,083,303.2

7

2,085,247.30 67,086,218.24

#### 16、其他非流动资产

项 目 内 容 期末数 期初数 对北京奈特时代科技发展有

股权投资差额

限公司投资差额 6,774,198.81

合 计 6,774,198.81

注：公司于 2009 年 3 月将持有北京奈特时代科技发展有限公司股权全部转让，已将 长期股权投资账面价值及上述股权投资差额余额一并转销。

#### 17、所有权或使用权受限制的资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 受限制的原因 |
| **用于担保的资产** |  |  |  |  |
| 固定资产-房屋 |  | 78,262,330.41 |  | 用于房屋按揭贷款抵押（见附注七、27） |
| **其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产** |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 78,262,330.41 |  |  |

**18、短期借款**

（1）短期借款分类

项 目 期末数 期初数

质押借款

抵押借款 5,000,000.00

保证借款 198,000,000.00 220,000,000.00

信用借款

合 计 198,000,000.00 225,000,000.00

（2）公司无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 19、应付票据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 | 类 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 银行承兑汇票 商业承兑汇票 |  |  | 33,229,000.00 |  | 58,074,696.82 |
| 合 | 计 |  | 33,229,000.00 |  | 58,074,696.82 |

注：下一会计期间将到期的金额为 33,229,000.00 元。

#### 20、应付账款

（1）应付账款明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  |  |  | 197,251,948.58 |  | 95,425,619.27 |
| 1至 2年 |  |  |  | 5,047,338.55 |  | 20,995,885.94 |
| 2至 3年 |  |  |  | 7,083,818.34 |  | 1,270,728.63 |
| 3 年以上 |  |  |  | 3,324,342.90 |  | 5,942,269.03 |
|  | 合 | 计 |  | 212,707,448.37 |  | 123,634,502.87 |

（2）本报告期末应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方账款 情况

单位名称 与本公司关系 金额 占应付账款总 额的比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都大唐线缆有限公司 | 同一控制人 | 2,696,761.87 |  | 1.27 |
| 电信科学技术仪表研究所 | 同一控制人 | 173,558.03 |  | 0.08 |
| 电信科学技术研究院 | 母公司 | 137,348.56 |  | 0.06 |
| 合 计 |  | 3,007,668.46 |  | 1.41 |

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称 金额 未偿还的原因 报表日后是否归还

上海电信科技发展有限公司 4,567,023.76 尚未结算 未归还 ETERFULL CONTROL ENGINEERING

GROUP(HK)LTD 2,830,269.03 尚未结算 未归还

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都大唐线缆有限公司 |  | 1,688,933.57 | 尚未结算 | 未归还 |
| 合 | 计 | 9,086,226.36 |  |  |

#### 21、预收款项

（1）预收款项明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  |  |  | 43,682,600.64 |  | 40,098,612.83 |
| 1至 2年 |  |  |  | 18,774,295.73 |  | 6,261,055.99 |
| 2至 3年 |  |  |  | 5,597,249.27 |  | 3,562,666.87 |
| 3 年以上 |  |  |  | 6,059,741.77 |  | 3,410,645.24 |
|  | 合 | 计 |  | 74,113,887.41 |  | 53,332,980.93 |

（2）本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或 关联方的款项情况。

（3）账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 4,765,665.25 |  | 工程尚未竣工结算 |
| 北京中经赛博科技有限公司 |  | 3,825,494.66 |  | 项目未结算 |
| 长治市委办公厅 |  | 2,600,000.00 |  | 工程尚未竣工结算 |
| 北京澜圣杰国际贸易有限公司 |  | 2,446,738.59 |  | 项目未结算 |
| 北京中应艺海数码技术有限公司 |  | 2,000,000.00 |  | 项目未结算 |
| 合 计 |  | 15,637,898.50 |  |  |

#### 22、应付职工薪酬

项 目 期初数 本期增加 本期减少 期末数

一、工资、奖金、津贴和补贴 -8,198.98 48,655,456.94 48,396,581.

03

二、职工福利费 949,971.38 949,971.38

4,680,885.6

250,676.93

三、社会保险费 4,685,528.70

6 4,643.04

养老保险 5,205.14

医疗保险

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2,896,919.08 | 2,891,713.9 |  |
|  | 4 |
| 1,446,752.34 | 1,447,608.2 | -855.94 |
|  | 8 |  |

工伤保险 111,886.79 111,795.99 90.80

失业报险 159,853.02 159,671.42 181.60

生育保险 70,117.47 70,096.03 21.44

四、住房公积金 1,369,674.89 1,368,906.8

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 9 |  |
| 514,249.64 | 49,868.52 | 1,167,999.84 |
| 538,536.99 | 202,383.34 | 332,487.39 |

768.00

五、辞退福利 六、其他

七、工会经费 703,618.72

八、职工教育经费 -3,666.26

合 计 691,753.48 56,713,418.54 55,648,596.

82

1,756,575.20

注：应付职工薪酬中属于工资性质的（金额为 250,676.93 元）已在 2010 年期间正

常发放；工会经费和职工教育经费金额为 1,500,487.23 元。 **23、应交税费**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 增值税 |  | 6,354,827.66 |  | 6,307,186.63 |
| 营业税 |  | 434,844.40 |  | 456,452.19 |
| 消费税 |  |  |  |  |
| 城市维护建设税 |  | 366,758.47 |  | 290,856.50 |
| 教育费附加 |  | 181,259.82 |  | 147,309.70 |
| 地方教育费附加费 |  | 3,387.28 |  | 466.98 |
| 企业所得税 |  | 4,860,628.64 |  | -2,652,464.73 |
| 个人所得税 |  | 259,971.92 |  | 152,810.40 |
| 价格调节基金 |  | 22,419.61 |  | 6,897.47 |
| 防洪基金 |  | 55,404.64 |  |  |
| 印花税 |  | 7,797.83 |  |  |
| 水利基金 |  | 7,842.02 |  |  |
| 堤围费 |  | 697.58 |  |  |
| 其他税费 |  | 732,925.03 |  | 732,925.03 |
| 合 计 |  | 13,288,764.90 |  | 5,442,440.17 |

#### 24、应付利息

项 目 期末数 期初数 往来借款应付利息 185,000.00

合 计 185,000.00

注：应付利息为应支付给大唐电信科技产业控股有限公司（以下简称："大唐控股"） 借款利息。

#### 25、应付股利

单位名称 期末数 期初数 超过 1 年未支付的原因

北京奈特高科科技

发展有限公司 2,000,000.00

合 计 2,000,000.00

注：期末数较期初数减少原因为原控股子公司北京奈特时代科技发展有限公司不再 纳入合并范围而转出所致。

#### 26、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  |  |  | 216,259,395.79 |  | 11,800,110.56 |
| 1至 2年 |  |  |  | 885,841.04 |  | 3,368,600.51 |
| 2至 3年 |  |  |  | 3,196,391.79 |  | 15,549,113.28 |
| 3 年以上 |  |  |  | 1,586,708.82 |  | 1,838,637.85 |
|  | 合 | 计 |  | 221,928,337.44 |  | 32,556,462.20 |

（2）本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单 位的款项情况

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称 金额 未偿还的原因 报表日后是否归

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | 还 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 |  | 2,849,450.42 |  | 尚未支付 |  | 未归还 |
| 北京安顺天为科贸中心 |  | 330,000.00 |  | 尚未支付 |  | 未归还 |
| 北京航天金宇电子技术有限公司 |  | 370,825.00 |  | 尚未支付 |  | 未归还 |
| 合 计 |  | 3,550,275.42 |  |  |  |  |

（4）对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称 期末数 性质或内容 大唐电信科技产业控股有限公司 199,358,666.67 往来借款

合 计 199,358,666.67

注：①公司与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内部资金使用协议》，向大唐电 信科技产业控股有限公司借款 1 亿元，借款期限为半年，借款年利率为 4.44%，用于 2009

年非公开发行股票募集资金项目的提前启动。

②公司之控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司与大唐电信科技产业控股 有限公司签订《内部资金使用协议》，向大唐电信科技产业控股有限公司借款 1 亿元，借 款期限为一年，借款年利率为 4.65%，用于置换其在各商业银行申请的贷款。

#### 27、长期借款

（1）长期借款分类

①长期借款的分类

项 目 期末数 期初数

质押借款

抵押借款 21,938,522.87 11,353,010.77

保证借款 信用借款

合 计 21,938,522.87 11,353,010.77

②金额前五名的长期借款

贷款单位 借款起

始日

借款终 止日

利率

（%） 币种

期末数 期初数

外币 外币

上海浦东 发展 银行北京分行 上海浦东 发展

2008-1-1

0

2013-1-1

0 5.76% 人民币

金额 本币金额

8,924,428.8

3

13,014,094.

金额 本币金额

11,353,010.

77

银行北京分行 2009-3-5 2014-3-5 5.76% 人民币 04

合 计 21,938,522.

87

11,353,010.

77

注：本公司子公司高鸿通信于 2008年1月 10 日以坐落于北京市朝阳区青年路西里 3 号院 7 号楼 3 层 F3-101、2、3、5、6、7 号商业用房做为抵押，向上海浦东发展银行北 京分行取得 1300 万的按揭借款；另于 2009 年 3 月 5 日以坐落于北京市朝阳区立青路 5 号院 7 号楼 1 层 8A-F1-01\02、F2-01\2、6 号楼 2 层 411-F2-08 号商业用房做为抵押， 向上海浦东发展银行北京分行取得 1500 万的按揭借款。

#### 28、专项应付款

项 目 期初数 本期增加 本期减少 期末数 备注 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

3,000,000.00 3,000,000.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 理安全引擎系统项目 |  | | |
| 新型综合通信业务的研究 | 210,000.00 | 90,000.00 | 300,000.00 |
| CNGI 项目 | 2,500,000.00 |  | 2,500,000.00 |
| 煤矿安全项目 | 2,500,000.00 |  | 2,500,000.00 |
| 高可靠高性效入侵防御系统 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |

研发与产业化项目

合 计 19,110,000.00 90,000.00 19,200,000.0

0

注：截至 2009 年 12 月 31 日，上述项目尚未经政府有关部门验收。

#### 29、股本

项 目 期初数

本期增减变动(+、-)

期末数

发行新股 送股 公积金 转股

其他 小计

一、有限售条件股份

1.国家持股

2.国有法人持股 29,439,865.00 17,300,000.0

0

3.其他内资持股 4,309,300.00 55,700,000.0

0

其中：境内法人持股 4,088,950.00 25,200,000.0

0

境内自然人持股 220,350.00 30,500,000.0

0

-27,211,847.00 -9,911,847.00 19,528,018.00

-597,271.00 55,102,729.00 59,412,029.00

-568,671.00 24,631,329.00 28,720,279.00

-28,600.00 30,471,400.00 30,691,750.00

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 33,749,165.00 73,000,000.0

0

-27,809,118.00 45,190,882.00 78,940,047.00

0

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、无限售条件股份  1.人民币普通股 | 226,150,835.00 |  | 27,809,118.00 | 27,809,118.00 253,959,953.00 |
| 2.境内上市的外资股  3.境外上市的外资股  4.其他 |  |  |  |  |
| 无限售条件股份合计 | 226,150,835.00 |  | 27,809,118.00 | 27,809,118.00 253,959,953.00 |
| 三、股份总数 | 259,900,000.00 73,000,000.0 |  |  | 73,000,000.00 332,900,000.00 |

注：经公司 2009 年度第四次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《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批复》（证监许可[2009]1168 号）的核准，公司于 2009 年 11 月 30 日采取非公开发行股票方式向电信科学技术研究院

及其他八家投资者发行股份 73,000,000 股，发行价格为 6.70 元/股，并申请增加注册资

本人民币 73,000,000.00 元，变更后的公司注册资本为人民币 332,900,000.00 元。该注

册资本变更业经中瑞岳华会计师事务所有限公司之中瑞岳华验字[2009]第 249 号验资报

告验证。

#### 30、资本公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 资本溢价 |  | 196,515,824.77 |  | 390,498,000.00 |  |  |  | 587,013,824.77 |
| 其他资本公积 |  | 6,465,637.63 |  |  |  | 3,666,749.99 |  | 2,798,887.64 |
| 合 计 |  | 202,981,462.40 |  | 390,498,000.00 |  | 3,666,749.99 |  | 589,812,712.41 |

注：本期资本公积增加系公司 2009 年非公开发行股票形成的资本溢价；减少系出售 可供出售金融资产（交通银行股票）而将其公允价值变动额转出所致。

#### 31、盈余公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 法定盈余公积 任意盈余公积 其他 |  |  | 11,635,547.40 |  |  |  |  |  | 11,635,547.40 |
| 合 | 计 |  | 11,635,547.40 |  |  |  |  |  | 11,635,547.40 |

**32、未分配利润**

（1）未分配利润变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金额 |  | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-) 调整后年初未分配利润 |  | 32,270,503.42  32,270,503.42 |  |  |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 |  | 16,650,396.57 |  |  |

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 应付普通股股利 转作股本的普通股股利

期末未分配利润 48,920,899.99

（2）子公司当年提取盈余公积的情况

高鸿有限 2009 年度提取盈余公积 3,038,901.11 元，其中归属于母公司的金额为

2,527,302.11 元。

高鸿软件 2009 年度提取盈余公积 511,377.93 元，其中归属于母公司的金额为

511,377.93 元。

#### 33、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 主营业务收入 |  |  | 1,832,094,095.23 |  | 729,445,199.71 |
| 其他业务收入 |  |  | 54,170,780.14 |  | 601,902.53 |
| **营业收入合计** |  |  | 1,886,264,875.37 |  | 730,047,102.24 |
| 主营业务成本 |  |  | 1,632,407,502.52 |  | 646,682,683.52 |
| 其他业务成本 |  |  | 44,600,053.60 |  | 322,920.69 |
| **营业成本合计** |  |  | 1,677,007,556.12 |  | 647,005,604.21 |

（2）主营业务（分行业）

行业名称

本期发生额 上期发生额

通信产品经营业务 电信增值业务

3G-IT 连锁销售业务 其他

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

小 计

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 417,829,441.71 |  | 326,827,218.81 |  | 654,052,740.64 |  | 589,575,575.12 |
| 28,077,294.10 |  | 7,770,675.17 |  | 11,265,308.50 |  | 1,162,555.81 |
| 1,386,187,359.42 |  | 1,297,809,608.54 |  | 64,127,150.57 |  | 55,944,552.59 |
| 54,170,780.14 |  | 44,600,053.60 |  | 601,902.53 |  | 322,920.69 |
| 1,886,264,875.37 |  | 1,677,007,556.12 |  | 730,047,102.24 |  | 647,005,604.21 |

减：内部抵销数

合 计 1,886,264,875.37 1,677,007,556.12 730,047,102.24 647,005,604.21

（3）主营业务（分产品）

产品名称

本期发生额 上期发生额

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

通信设备产品及制造 17,373,150.95 7,838,907.67 18,179,631.84 4,561,600.62

其中：技术开发

技术转让

技术服务 574,245.59 1,198,231.72

计算机涉密及系统集成业务 400,456,290.76 318,988,311.14 635,873,108.80 585,013,974.5

0

其中：技术开发

技术转让

技术服务 9,631,316.33 981,747.84 6,600,318.54 5,593,999.79

工程服务 51,602,552.81 40,055,367.37 36,742,427.19 37,449,749.83

电信增值业务 28,077,294.10 7,770,675.17 11,265,308.50 1,162,555.81

3G-IT 连锁销售业务 1,386,187,359.4

2

1,297,809,608.5

4 64,127,150.57 55,944,552.59

其他 54,170,780.14 44,600,053.60 601,902.53 322,920.69

小 计 1,886,264,875.3

7

1,677,007,556.1

2 730,047,102.24

647,005,604.2

1

减：内部抵销数

合 计 1,886,264,875.3

7

1,677,007,556.1

2 730,047,102.24

647,005,604.2

1

（4）主营业务（分地区）

本期发生额 上期发生额

地区名称

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东北 |  |  | 18,994,618.94 |  | 16,802,242.70 |  | 20,938,690.91 |  | 18,136,746.23 |
| 华北 |  |  | 1,698,359,788.00 |  | 1,514,581,672.44 |  | 534,647,343.95 |  | 474,476,580.32 |
| 华东 |  |  | 52,776,260.80 |  | 41,766,006.43 |  | 97,374,823.71 |  | 96,639,817.00 |
| 境内其他 |  |  | 116,134,207.63 |  | 103,857,634.55 |  | 77,086,243.67 |  | 57,752,460.66 |
| 小 | 计 |  | 1,886,264,875.37 |  | 1,677,007,556.12 |  | 730,047,102.24 |  | 647,005,604.21 |

减：内部抵销数

合 计 1,886,264,875.37 1,677,007,556.12 730,047,102.24 647,005,604.21

（5）公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入 占公司营业收入的比 | | | | | |
| 例（%）    北京华中丰国际贸易有限公司 43,651,383.76 2.31% | | | | | | |
| 紫光软件（无锡）集团有限公司 |  |  | 34,221,907.17 |  |  | 1.81% |
| 北京先进数通信息技术有限公司 |  |  | 28,176,163.79 |  |  | 1.49% |
| 中国人民武装警察部队特种警察学院 |  |  | 27,613,079.15 |  |  | 1.46% |
| 北京海林网络有限公司 |  |  | 24,604,032.10 |  |  | 1.30% |
| 合 计 |  |  | 158,266,565.97 |  |  | 8.37% |
| **34、营业税金及附加** |  |  |  |  |  |  |
| 项 目 本期发生额 |  |  | 上期发生额 |  |  | 计提标准 |
| 营业税 2,114,598.15 |  |  | 1,832,177.63 |  |  | 3%、5% |
| 城市维护建设税 1,347,767.96 |  |  | 712,229.69 |  |  | 7% |
| 教育费附加 607,097.85 |  |  | 293,531.34 |  |  | 3% |
| 价格调控基金 56,228.88 |  |  | 31,636.52 |  |  | 0.1% |
| 地方教育费附加 11,660.71 |  |  | 491.61 |  |  | 1% |
| 合 计 4,137,353.55 |  |  | 2,870,066.79 |  |  |  |

#### 35、投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）投资收益项目明细  被投资单位名称 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 326,369.60 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | 162,354.86 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -6,693,006.32 |  | 17,817,344.28 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |  | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 280,000.00 |  | 210,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 | 8,933,998.60 |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 合 计 | 3,009,716.74 |  | 18,027,344.28 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位 本期发生额 上期发生额 本期比上期增减变动的

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 原因 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 326,369.60 |  |  | 本期收到以前年度股利 |
| 合 计 |  | 326,369.60 |  |  |  |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位 本期发生额 上期发生额 本期比上期增减

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 变动的原因 |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 |  | 162,354.86 |  |  | 2009 年正式经营 |
| 合 计 |  | 162,354.86 |  |  |  |

（4）处置可供出售金融资产等取得的投资收益

项目 本期确认投资收益金额 备注 交通银行股票 8,933,998.60

合 计 8,933,998.60

#### 36、资产减值损失

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 坏账损失 |  | 2,473,727.40 |  | 1,209,883.31 |
| 存货跌价损失 |  | 4,371,375.87 |  |  |
| 可供出售金融资产减值损失 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资减值损失 |  |  |  |  |
| 长期股权投资减值损失 |  | 1,238,200.00 |  | 13,068,053.16 |
| 投资性房地产减值损失 |  | | | |
| 固定资产减值损失 |
| 工程物资减值损失 |
| 在建工程减值损失 |
| 生产性生物资产减值损失 |
| 油气资产减值损失 |
| 无形资产减值损失 |
| 商誉减值损失 |
| 其他 |

合 计 8,083,303.27 14,277,936.47

#### 37、营业外收入

（1）营业外收入明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  | 35,652.07 |  | 1,216.80 |
| 其中:固定资产处置利得 |  | 35,652.07 |  | 1,216.80 |
| 罚款及违约金 |  |  |  | 160,386.09 |
| 政府补助 |  | 1,768,262.54 |  | 1,722,348.57 |
| 其他 |  | 163,632.79 |  | 39,524.30 |
| 未支付的价保 |  | 168,073.02 |  |  |
| 合 计 |  | 2,135,620.42 |  | 1,923,475.76 |

（2）政府补助明细

项 目 本期发生额 上期发生额 说 明

软件产品 税收优惠

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中小企业国际市场开拓费 |  | 44,140.00 |  | 125,648.00 |
| 增值税返还 |  | 1,174,122.54 |  | 1,596,700.57 |
| 企业技术中心专项补助 |  | 500,000.00 |  |  |
| 2008 年专利促进资金 |  | 50,000.00 |  |  |
| 合 计 |  | 1,768,262.54 |  | 1,722,348.57 |

注：中小企业国际市场开拓费为北京市商务局拨付的中小企业市场开拓资金；增值 税返还为控股子公司高鸿软件收到的软件产品即征即退增值税；企业发展中心专项补助 款为收到北京市工业促进局拨付的专项资金。

#### 38、营业外支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 非流动资产处置损失合计 |  | 77,652.03 |  |  |
| 其中:固定资产处置损失 |  | 77,652.03 |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |  |
| 对外捐赠支出 |  |  |  | 100,000.00 |
| 其他 |  | 418,054.19 |  | 2,600,037.78 |
| 合 计 |  | 495,706.22 |  | 2,700,037.78 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **39、所得税费用**  项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |  | 7,879,112.86 |  | 4,419,242.73 |

递延所得税调整 -2,407,047.86 -1,094,678.09

合 计 5,472,065.00 3,324,564.64

#### 40、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本每股  收益 |  | 稀释每股  收益 |  | 基本每股  收益 |  | 稀释每股  收益 |
| 0.06 |  | 0.06 |  | 0 .04 |  | 0 .04 |
| 0.05 |  | 0.05 |  | -0 .02 |  | -0 .02 |

本期数 上期数

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

注：每股收益计算过程如下： 基本每股收益=16,650,396.57÷265,983,333.33 =0.06

稀释每股收益=16,650,396.57÷265,983,333.33 =0.06

发行在外的普通股加权平均数=[259,900,000.00+(73,000,000.00×1÷12)]

=265,983,333.33

注：（1）基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0–- Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 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 份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益=P1/(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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定 进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均 股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达 到最小值。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **41、其他综合收益**  项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 1．可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 |  | -4,888,999.98 |  | -7,789,986.32 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 |  | -1,222,249.99 |  | -1,947,496.58 |

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

小 计 -3,666,749.99 -5,842,489.74

2．按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有 的份额

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所 享有的份额产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计

3．现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额 减：现金流量套期工具产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 转为被套期项目初始确认金额的调整额

小 计 4．外币财务报表折算差额

减：处置境外经营当期转入损益的净额

小 计

5．其他

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小 计

合 计

-3,666,749.99 -5,842,489.74

#### 42、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目 金 额

利息收入 797,305.01

单位往来 537,599,480.77

罚款、违约金、赔偿金 13,985.05

押金保证金 449,416.70

收回个人借款 1,384,589.61

退还的押金 3,966,363.72

返利 551,348.91

其他 1,850,397.68

合 计 546,612,887.45

注：单位往来见“十四、补充资料”

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目 金 额

银行手续费 1,730,650.06

业务招待费 5,590,165.08

差旅费 1,964,709.82

办公费 4,139,227.45

交通费 1,416,250.60

会议费 297,422.30

通讯费 1,001,928.75

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 维修费 |  |  | | 285,735.58 | | |
| 房租 |  |  | | 50,115,658.50 | | |
| 水电费 |  |  | | 1,503,108.82 | | |
| 保证金 |  |  | | 4,868,922.16 | | |
| 中介机构费 |  |  | | 1,047,106.59 | | |
| 运输邮寄费 |  |  | | 295,453.34 | | |
| 广告宣传展览费 |  |  | | 1,377,070.04 | | |
| 单位往来 |  |  | | 442,254,656.06 | | |
| 个人借款 |  |  | | 1,383,502.01 | | |
| 技术服务费支出 |  |  | | 1,838,971.66 | | |
| 其他 |  |  | | 2,300,140.98 | | |
|  | 合 | 计 | | 523,410,679.80 | | |
| 注：单位往来见“十四、补充资料” | | |  |  |  |  |
| （3）收到其他与投资活动有关的现金 | | |  |  |  |  |
| 项 目 | | |  | 金 | 额 |  |
| 收回 RFID 产业化投资项目、国家发改委“信息安全  专项基金”项目、沈阳产业园办公用房及配套用房项 | | |  |  |  | 69,960,000.00 |
| 目款 | | |  |  |  |  |
| 合 计 | | |  |  |  | 69,960,000.00 |

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目 金 额

增发费用 11,192,392.14

合 计 11,192,392.14

#### 43、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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补充资料 |  | 本期金额 |  | 上期金额 |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量： 净利润** |  | 24,813,097.67 |  | 14,026,352.21 |
| 加：资产减值准备 |  | 8,083,303.27 |  | 14,277,936.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产  折旧 12,929,269.90 | | | | 6,538,760.86 |
| 无形资产摊销 | 9,573,775.11 | | 8,275,127.72 | |
| 长期待摊费用摊销 | 5,493,918.30 | | 298,241.14 | |
| 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） 41,875.96 | | | | 2,174.00 |
| 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） | 124.00  15,637,062.72 | | 13,528,794.04 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,009,716.74 | | -18,027,344.28 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,407,047.86 |  | -1,094,678.09 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,222,249.99 |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -138,686,238.13 |  | -43,549,166.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -103,995,620.94 |  | -33,649,485.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 177,150,897.99 |  | -1,714,408.29 |
| 其他 | -1,828,964.50 |  | -6,105,413.01 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 2,573,486.76 |  | -47,193,108.77 |
| **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 | 619,580,744.38 |  | 123,758,379.80 |
| 减：现金的期初余额 | 123,758,379.80 |  | 151,666,707.85 |
| 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 | 495,822,364.58 |  | -27,908,328.05 |

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目 本期发生额 上期发生额 **一、取得子公司及其他营业单位有关信息:**

1．取得子公司及其他营业单位的价格 150,000.00 37,500,000.00

2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现

金等价物 150,000.00 37,500,000.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现

金等价物 21,874.69 6,373,351.34

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 128,125.31 | 31,126,648.66 |
| 4．取得子公司的净资产 | 1,001,530.68 | 58,205,116.54 |
| 其中：流动资产 | 3,292,152.13 | 109,928,335.50 |
| 非流动资产 |  | 13,567,488.75 |
| 流动负债 | 2,290,621.45 | 65,290,707.71 |
| 非流动负债 |  |  |

**二、处置子公司及其他营业单位有关信息:** 1．处置子公司及其他营业单位的价格

2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现

金等价物 30,581,719.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现

金等价物 14,396,738.98

|  |  |
| --- | --- |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 16,184,980.02 |
| 4．处置子公司的净资产 | 51,286,900.53 |
| 其中：流动资产 | 92,792,218.75 |

|  |  |
| --- | --- |
| 非流动资产 | 624,061.03 |
| 流动负债 | 42,129,379.25 |
| 非流动负债 |  |

（3）现金及现金等价物的构成

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| **一、现金** |  | 619,580,744.38 |  | 123,758,379.80 |
| 其中：库存现金 |  | 1,358,160.74 |  | 615,128.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 606,156,519.75 |  | 103,584,429.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 12,066,063.89 |  | 19,558,821.77 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |  |  |

**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** 619,580,744.38 123,758,379.80

**八、 关联方及关联交易** 1、本企业的母公司情况

母公司名称 关联关系 企业类型 注册地 法定代表人 业务性质

电信科学技术研究

院 母公司 国有企业 北京 真才基

通信、电子设备的 开发、生产、销售

（续）

母公司名称 注册资本

电信科学技术研究

母公司对本企 业的持股比例 (%)

母公司对本企业 的表决权比例 (%)

本企业最终控制方 组织机构代码

电信科学技术

院 52,327 万元 12.36 12.36 研究院 400011016

注：电信科学技术研究院另外通过其控股子公司大唐电信科技股份有限公司间接持 有本公司 0.28%的股权，电信科学技术研究院直接和间接持有对本公司的表决权比例合计 12.64%。

2、本公司的子公司 见附注“六、企业合并及合并财务报表”。

3、本公司的合营和联营企业情况 见附注“七、合并财务报表项目注释、对合营企业投资和联营企业投资”。

4、本公司的其他关联方情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 |  | 与本公司关系 |  | 组织机构代码 |
| 大唐电信科技股份有限公司 |  | 本公司之股东、同一控制人 |  |  |
| 成都大唐线缆有限公司 |  | 同一控制人 |  | 782679379 |
| 电信科学技术仪表研究所 |  | 同一控制人 |  |  |
| 大唐软件技术股份有限公司 |  | 同一控制人 |  | 722619948 |
| 大唐移动通信设备有限公司 |  | 同一控制人 |  | 733466019 |
| 大唐电信科技股份有限公司无线分  公司 北京大唐实创投资中心 | 同一控制人  同一控制人 | | 600407533 | |
| 电信科学技术半导体研究所 | 同一控制人 | |  | |
| 北京大唐融合通信技术有限公司 | 同一控制人 | |  | |
| 大唐联诚信息系统技术有限公司 | 同一控制人 | |  | |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 | 同一控制人 | |  | |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 参股企业 | |  | |

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期发生额 上期发生额

关联方 关联交 易类型

关联交易 内容

关联交易 定价原则

占同类

金额 交易金 金额 额的比

例（%）

占同类 交易金 额的比 例（%）

电信科学技术仪表研究所 采购 采购商品 商业原则 151,574.33 0.03

北京大唐融合通信技术有限

采购 采购商品 商业原则 27,350.43 0.002

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司  电信科学技术半导体研究所 | 租赁 | 接受租赁 | 商业原则 | 3,399,996.00 | 100.00 | 3,399,996.00 | 100.00 |
| 大唐软件技术股份有限公司 | 劳务 | 接受劳务 | 商业原则 | 283,009.50 | 38.13 |  |  |
| 电信科学技术研究院 | 劳务 | 接受劳务 | 商业原则 | 233,694.00 | 31.49 | 586,748.00 | 100.00 |
| 电信科学技术仪表研究所 | 劳务 | 接受劳务 | 商业原则 | 427,111.56 | 99.07 |  |  |
| 大唐移动通信设备有限公司 | 销售 | 销售商品 | 商业原则 | 219,779.13 | 1.27 | 599,471.60 | 0.08 |
| 北京大唐实创投资中心 | 销售 | 销售商品 | 商业原则 |  |  | 30,000.00 | 0.004 |
| 电信科学技术半导体研究所 | 销售 | 销售商品 | 商业原则 |  |  | 6,882.05 | 0.001 |
| 北京大唐融合通信技术有限 销售 | | 销售商品 | 商业原则 96,280.33 0.55 | | | | |
| 公司  大唐联诚信息系统技术有限 | 劳务 | 提供劳务 | 商业原则 | 5,000.00 | 0.001 |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  | | |
| 大唐软件技术股份有限公司 | 劳务 | 提供劳务 | 商业原则 | 5,000.00 | 0.001 | | |
| （2）关联方应收应付款项 | | | | | | | |

项目名称 关联方 期末数 期初数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **应收账款** | 大唐移动通信设备有限公司 | 192,339.37 |  | 97,339.37 |
|  | 大唐电信科技股份有限公司无线分公司 | 148,000.00 |  | 148,000.00 |
| 合 计 |  | 340,339.37 |  | 245,339.37 |
| **应收账款-坏账准备** | 大唐移动通信设备有限公司 | 2,421.79 |  | 486.70 |
|  | 大唐电信科技股份有限公司无线分公司 | 148,000.00 |  | 148,000.00 |
| 合 计 |  | 150,421.79 |  | 148,486.70 |
| **其他应收款** | 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |
| 合 计 |  | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |
| **其他应收款-坏账准备** | 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |
| 合 计 |  | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |
| **预付账款** | 大唐软件技术股份有限公司 |  |  | 112,755.00 |
| 合 计 |  |  |  | 112,755.00 |
| **应付账款** | 成都大唐线缆有限公司 | 2,696,761.87 |  | 2,696,761.92 |
|  | 电信科学技术仪表研究所 | 173,558.03 |  | 101,905.47 |
|  | 电信科学技术研究院 | 137,348.56 |  | 137,348.56 |
|  | 大唐电信科技股份有限公司电缆厂 |  |  | 109,314.53 |
|  | 大唐软件技术股份有限公司 |  |  | 269,117.95 |
|  | 西安大唐电信有限公司 |  |  | 236,691.69 |
| 合 计 |  | 3,007,668.46 |  | 3,551,140.12 |
| **其他应付款** | 大唐电信科技产业控股有限公司 | 199,358,666.67 |  |  |
|  | 电信科学技术研究院 |  |  | 12,598,290.00 |
| 合 计 |  | 199,358,666.67 |  | 12,598,290.00 |

**九、 或有事项** 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有事项。 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司为控股子公司高鸿有限下列短期借款提供担保:

金额单位:人民币万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款银行 |  | 金额 |  | 期限 |
| 上海浦东发展银行 |  | 2,000 |  | 2009 年 5 月 4 日至 2010 年 5 月 3 日 |
| 北京农村商业银行 |  | 6,000 |  | 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 30 日 |
| 北京银行 |  | 4,000 |  | 2009 年 7 月 6 日至 2010 年 5 月 6 日 |
| 北京银行 |  | 3,000 |  | 2009 年 7 月 10 日至 2010 年 6 月 10 日 |
| 华夏银行 |  | 4,000 |  | 2009 年 12 月 8 日至 2010 年 12 月 8 日 |

合 计 19,000

（2）本公司为控股子公司高鸿有限下列银行承兑汇票、信用证额度提供担保：

金额单位:人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款银行/项目 |  | 金额 |  | 期限 | |  |
| 上海浦东发展银行/银行承兑汇票 |  | 1,129.03 |  | 2009 年 11 月 25 日至 2010 年 10 月 12 日 | |
| 华夏银行/银行承兑汇票 |  | 700.00 |  | 2009 年 11 月 25 日至 2010 年 07 月 17 日 | |
| 上海浦东发展银行/信用证 |  | 865.81 |  | 2009 年 11 月 25 日至 2010 年 10 月 12 | |
| 合计 |  | 2,694.84 |  |  | |
| （3）、本公司为控股子公司高鸿恒昌提供担保： | | | | | |
| 借款银行/项目 |  | 金额 |  | | 金额单位:人民币万元  期限 | |
| 华夏银行/短期借款 |  | 800 |  | | 2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 30 日 | |
| 华夏银行/银行承兑汇票 |  | 497 |  | | 2009 年 12 月 9 日至 2010 年 3 月 9 日 | |
| 合 计 |  | 1,297 |  | |  | |

3、其他

截至 2009 年 12 月 31 日，公司用于银行贷款（长期借款）抵押的固定资产-房屋账

面价值为 78,262,330.41 元。

#### 十、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司需要披露的承诺事项如下：

1.2009 年 12 月 30 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 2010年1月1 日至 2010年 12月 31 日，租金共计 1,798,836 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）。

2．2009 年 12 月 30 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 2010年1月1 日至 2010年 12月 31 日，租金 共计 452,483 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）。

3．2009 年 12 月 30 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 楼三层房间用于日常办公，建筑 面积共计 108 平方米，租期为 12 个月，自 2010年1月1 日至 2010年 12月 31 日，租金

共计 75,451 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）。

4．2009 年 12 月 30 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 2010年1月1 日至 2010年 12月 31 日， 租金共计 1,127,320 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）。

**十一、 资产负债表日后事项** 1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目 内容 对财务状况和经营 成果的影响数

无法估计影响数

的原因

重大关联交易

重大投资行为

公司于 2010 年 2 月归还了关联 方大唐电信科技产业控股有限公司 借款 10,000 万元

公司于 2010 年 1 月增加了对子 公司北京大唐高鸿电子技术有 限公司的投资 13,500 万元

资产、负债减少 10,000 万元

增加了母公司长期 股权投资 13,500 万 元

2、资产负债表日后暂无利润分配计划

**十二、 其他重要事项说明** 1、以公允价值计量的资产和负债

项 目 期初金额 本期公允价 值变动损益

金融资产

以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产

（不含衍生金融资产）

衍生金融资产

计入权益的 累计公允价 值变动

其他减少

本期

计提 期末金额 的减

值

可供出售金融资产 6,636,000.00 6,636,000.00

金融资产小计 6,636,000.00 6,636,000.00

投资性房地产 生产性生物资产 其他

上述合计 6,636,000.00 6,636,000.00

金融负债

注：其他减少数系本期出售可供出售金融资产而转销。 2、2009 年非公开发行股票

经公司 2009 年度第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《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批复》（证监许可[2009]1168 号） 的核准，公司于 2009 年 11 月 30 日采取非公开发行股票方式向电信科学技术研究院及其

他八家投资者发行股份 73,000,000 股，发行价格为 6.70 元/股，并申请增加注册资本人

民币 73,000,000.00 元，变更后的公司注册资本为为人民币 33,290 万元。本次非公开发

行股票共募集资金 489,100,000.00 元，扣除承销及保荐费用、律师费用、会计师费用和

信息披露费及推介费用等发行费用后实际募集资金净额为 463,498,000.00 元。 **十三、 母公司财务报表主要项目注释**

#### 1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类

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

其他不重大应收账款

期 末 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 20,109,852.55 | 63.61 | 2,215,405.32 | 41.55 |
| 4,536,408.18 | 14.35 | 2,845,087.80 | 53.36 |

6,966,340.73 22.04 271,725.49 5.09

（续）

合 计 31,612,601.46 100.00 5,332,218.61 100.00

期 初 数

种 类 账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

单项金额重大的应收账款 14,624,031.09 56.52 1,470,951.90 45.28

单项金额不重大但按信用风险特征组合后

4,178,996.93 16.15 1,606,882.94 49.47

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 该组合的风险较大的应收账款  其他不重大应收账款 | 7,069,813.86 | 27.33 | 170,415.24 | 5.25 |
| 合 计 | 25,872,841.88 | 100.00 | 3,248,250.08 | 100.00 |

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

（2）期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容 账面金额 坏账准备 计提比例（%） 理由

北京兆维晓通科技有限公司 662,240.06 10.00 账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 6,622,400.59 |  | | |
| 北京华中丰国际贸易有限公司 | 5,153,551.96 | 25,767.76 | 0.50 | 账龄分析 |
| 北京中经赛博科技有限公司 | 2,450,000.00 | 12,250.00 | 0.50 | 账龄分析 |
| 上海汉唐科技有限公司 | 2,080,000.00 | 10,400.00 | 0.50 | 账龄分析 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都金梦实业有限公司 | 1,447,400.00 |  | 144,740.00 | 10.00 | 账龄分析 |
| 安徽电信工程有限责任公司 | 1,355,000.00 |  | 1,355,000.00 | 100.00 | 账龄分析 |
| 北京千禧世豪电子科技有限公司 | 1,001,500.00 |  | 5,007.50 | 0.50 | 账龄分析 |
| 合计 | 20,109,852.55 |  | 2,215,405.32 |  |  |

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

期 末 数 期 初 数

账 龄 账面余额

坏账准备

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内  1至2 年 |  |  |
| 2至3 年 |  |  |
| 3 至 4 年 | 1,306,112.18 | 28.79 |
| 4 至 5 年 | 1,554,083.70 | 34.26 |
| 5 年以上 | 1,676,212.30 | 36.95 |

账面余额

金额 比例 (%)

坏账准备

391,833.65 2,413,077.6

3

777,041.85 1,765,919.3

0

57.74 723,923.29

42.26 882,959.65

1,676,212.3

0

合 计 4,536,408.18 100.00 2,845,087.8

0

4,178,996.9

3 100.00 1,606,882.94

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的 应收款项（除单项金额重大的以外）。

（3）本报告期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位 的款项。

（4）应收账款金额前五名单位情况

与本公司关

单位名称

系 金额 年限

占应收账款 总额的比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京兆维晓通科技有限公司 | 非关联方 | 6,622,400.59 | 2-3 年 | 20.95 |
| 北京华中丰国际贸易有限公司 | 非关联方 | 5,153,551.96 | 1 年以内 | 16.30 |
| 北京中经赛博科技有限公司 | 非关联方 | 2,450,000.00 | 1 年以内 | 7.75 |
| 上海汉唐科技有限公司 | 非关联方 | 2,080,000.00 | 1 年以内 | 6.58 |
| 成都金梦实业有限公司 | 非关联方 | 1,447,400.00 | 2-3 年 | 4.58 |
| 合 计 |  | 17,753,352.55 |  | 56.16 |

（5）应收账项期末数中无应收其他关联方的款项。

#### 2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类

期 末 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%) 单项金额重大的其他应收款 11,781,381.00 84.13 6,961,551.41 95.06

单项金额不重大但按信用风险特征组合

后该组合的风险较大的其他应收款 490,589.05 3.50 347,655.55 4.75

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他不重大其他应收款 | 1,732,691.36 | 12.37 | 13,817.17 | 0.19 |
| 合 计 | 14,004,661.41 | 100.00 | 7,323,024.13 | 100.00 |

（续）

种 类

期 初 数

账面余额 坏账准备

金额 比例(%) 金额 比例(%)

单项金额重大的其他应收款 20,740,462.22 91.97 6,729,798.11 97.18

单项金额不重大但按信用风险特征组合

后该组合的风险较大的其他应收款 389,719.60 1.73 165,929.85 2.40

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他不重大其他应收款 | 1,421,418.86 |  | 6.30 | 29,304.00 | 0.42 |
| 合 计 | 22,551,600.68 |  | 100.00 | 6,925,031.96 | 100.00 |

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 50 万元以上的单项应收款项。

（2）期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面金额 |  | 坏账准备 |  | 计提比例（%） |  | 理由 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |  | 100.00 |  | 单项认定 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 3,533,100.00 |  | 353,310.00 |  | 10.00 |  | 账龄分析 |
| 北京奈特高科科技有限公司 |  | 1,648,281.00 |  | 8,241.41 |  | 0.50 |  | 账龄分析 |

合计 11,781,381.00 6,961,551.41

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

期 末 数 期 初 数

账 龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

1 年以内

1至2 年

2至3 年

3 至 4 年

4 至 5 年

5 年以上

合 计

金额 比例(%) 金额 比例(%)

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的 应收款项（除单项金额重大的以外）。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 100,869.45 | 20.56 | 30,260.83 | 144,649.75 | 37.12 | 43,394.93 |
| 144,649.75 | 29.48 | 72,324.87 | 245,069.85 | 62.88 | 122,534.92 |
| 245,069.85 | 49.95 | 245,069.85 |  |  |  |
| 490,589.05 | 100.00 | 347,655.55 | 389,719.60 | 100.00 | 165,929.85 |

（3）本报告期末无其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情

况

（4）金额较大的其他应收款金额的性质或内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 金额 |  | 性质或内容 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 6,600,000.00 |  | 往来款 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 3,533,100.00 |  | 投资款 |
| 北京奈特高科科技有限公司 |  | 1,648,281.00 |  | 股权转让款 |
| 合 计 |  | 11,781,381.00 |  |  |

（5）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称 与本公司关

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 系 |  |  | 总额的比例（%） |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 参股企业 | 6,600,000.00 | 3-5 年 | 47.13 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 非关联方 | 3,533,100.00 | 2-3 年 | 25.23 |
| 北京奈特高科科技有限公司 | 非关联方 | 1,648,281.00 | 1 年以内 | 11.77 |
| 中国七砂集团有限责任公司 | 非关联方 | 188,858.85 | 5 年以上 | 1.35 |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 | 子公司 | 187,261.00 | 1 年以内 | 1.34 |
| 合 计 |  | 12,157,500.85 |  | 86.82 |
| （6）应收关联方账款情况 |  |  |  |  |
| 单位名称 与本公司 占其他应收款总额的 关系 金额 比例（%） | | | | |

金额 年限

占其他应收款

末数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 子公司 |  | 130,013.70 |  | 0.93 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 |  | 子公司 |  | 75,608.60 |  | 0.54 |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 |  | 子公司 |  | 187,261.00 |  | 1.34 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 参股企业 |  | 6,600,000.00 |  | 47.13 |
| 合 计 |  |  |  | 6,992,883.30 |  | 49.94 |
| **3、长期股权投资** |  |  |  |  |  |  |
| 被投资单位 核算 初始 期初数 增减变动 期 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 方法 | 投资成本 |  | | |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 162,354.86 | 20,162,354.86 |

北京大唐高鸿数据网络技术有限

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  | 0 | 0 |  | 0 |
| 北京奈特时代科技发展有限公司 | 成本法 | 23,970,000.00 | 21,278,069.49 | -21,278,069.49 |  |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 |
| 大唐高鸿通信技术有限公司 | 成本法 | 73,000,000.00 | 73,000,000.00 |  | 73,000,000.00 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 | 成本法 | 37,500,000.00 | 37,500,000.00 |  | 37,500,000.00 |
| 北京大唐高鸿电子技术有限公司 | 成本法 | 14,700,000.00 |  | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 |
| 贵州达众模具磨料有限责任公司 | 成本法 | 61,719,921.46 | 61,719,921.46 |  | 61,719,921.46 |
| 合 计 380,295,778.3 | | | 362,903,847.8 356,488,133.2 | | |

成本法

119,405,856.9

119,405,856.9

119,405,856.9

（续）

6 5 -6,415,714.63 2

被投资单位

北京海岸淘金创业投资

在被投 资单位 持股比 例（%）

在被投 资单位 享有表 决权比 例（%）

在被投资单 位持股比例与 表决权比例不 一致的说明

本期 减值准备 本期计提减 现金

值准备 红利

有限公司 28.57 28.57

北京大唐高鸿数据网络

技术有限公司 83.165 83.165

北京奈特时代科技发展

有限公司 51.00 51.00

北京大唐高鸿软件技术

有限公司 100.00 100.00

大唐高鸿通信技术有限

公司 97.33 100.00

高鸿恒昌科技有限公司 60.00 60.00 北京大唐高鸿电子技术

有限公司 49.00 100.00

贵州达众模具磨料有限

责任公司 17.79 17.79

子公司高鸿有 限持股 2.67%

子公司高鸿有 限持股 51%

40,027,121.4

6

1,238,200.

00

合 计 40,027,121.4

6

1,238,200.

00

注：北京奈特时代科技发展有限公司股权投资本期减少数系公司将该股权转让；北 京大唐高鸿电子技术有限公司系公司本年出资设立的子公司。

#### 4、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 主营业务收入 |  |  | 26,595,186.58 |  | 42,449,746.50 |
| 其他业务收入 |  |  | 23,965,165.82 |  | 150.00 |
| **营业收入合计** |  |  | 50,560,352.40 |  | 42,449,896.50 |
| 主营业务成本 |  |  | 17,262,029.90 |  | 38,109,752.60 |
| 其他业务成本 |  |  | 23,880,352.79 |  | 150.00 |
| **营业成本合计** |  |  | 41,142,382.69 |  | 38,109,902.60 |
| （2）主营业务（分行业）  本期发生额 上期发生额  行业名称 | | | | | |

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

通信产品经营业务 26,386,328.29 17,054,723.92 42,449,746.50 38,109,752.60

电信增值业务

3G-IT 连锁销售业务 208,858.29 207,305.98

其他 23,965,165.82 23,880,352.79 150.00 150.00

小 计 50,560,352.40 41,142,382.69 42,449,896.50 38,109,902.60

减：内部抵销数

合 计 50,560,352.40 41,142,382.69 42,449,896.50 38,109,902.60

（3）主营业务（分产品）

产品名称

本期发生额 上期发生额

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

通信设备产品及制造 2,752,882.03 1,312,004.67 1,624,541.26 520,704.91

其中：技术开发

技术转让

技术服务 225,600.00 177,600.00

计算机涉密及系统集成

23,633,446.26 15,742,719.25 40,825,205.24 37,589,047.69

业务

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：技术开发  技术转让 技术服务 | 2,830,000.00 |  |  |  | -74,627.00 |  | -97,025.40 |
| 工程服务  电信增值业务 | 210,730.00 |  | 401,195.25 |  | 2,358,543.88 |  | 1,684,198.26 |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 208,858.29 |  | 207,305.98 |  |  |  |  |
| 其他 | 23,965,165.82 |  | 23,880,352.79 |  | 150.00 |  | 150.00 |
| 小 计 | 50,560,352.40 |  | 41,142,382.69 |  | 42,449,896.50 |  | 38,109,902.60 |
| 减：内部抵销数 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 50,560,352.40 |  | 41,142,382.69 |  | 42,449,896.50 |  | 38,109,902.60 |

（4）主营业务（分地区）

地区名称

本期发生额 上期发生额

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东北 334,400.17 280,723.63 1,044,594.87 | | | | | | |  | 1,011,783.10 |
| 华北 | 36,422,718.26 | 33,424,162.27 | | | | 29,239,602.05 | 29,131,058.86 | |
| 华东 | 4,397,949.67 | 1,625,624.64 | | | | 3,347,693.50 | 2,826,847.01 | |
|  |  |  | | | |  |  |  |
| 境内其他 | 9,405,284.30 |  | 5,811,872.15 |  | 8,818,006.08 | |  | 5,140,213.63 |
| 小 计 | 50,560,352.40 |  | 41,142,382.69 |  | 42,449,896.50 | |  | 38,109,902.60 |
| 减：内部抵销数 |  |  |  |  |  | |  |  |
| 合 计 | 50,560,352.40 |  | 41,142,382.69 |  | 42,449,896.50 | |  | 38,109,902.60 |

（5）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称 营业收入 占公司营业收入的比 例（%）

北京华中丰国际贸易有限公司 23,965,165.82 47.40

北京大唐高鸿数据网络技术有

4,575,475.78 9.05

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 限公司  福建实达电脑设备有限公司 | 3,230,769.21 | 6.39 |
| 上海汉唐科技有限公司 | 2,600,000.00 | 5.14 |
| 北京中经赛博科技有限公司 | 2,094,017.19 | 4.14 |

合 计 36,465,428.00 72.12

#### 5、投资收益

（1）投资收益项目明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 326,369.60 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | 162,354.86 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | 4,751,930.51 |  | 17,817,344.28 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 280,000.00 |  | 210,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  | 8,933,998.60 |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 14,454,653.57 |  | 18,027,344.28 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位 本期发生额 上期发生额 本期比上期增减

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 变动的原因 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 326,369.60 |  |  | 本期收到前期股利 |
| 合 计 |  | 326,369.60 |  |  |  |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位 本期发生额 上期发生额 本期比上期增减

变动的原因

北京海岸淘金创业投资有限公司 162,354.86 2009 年正式经营 合 计

#### 6、现金流量表补充资料

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补充资料 |  | 本期金额 |  | 上期金额 |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量： 净利润** |  | -3,094,726.99 |  | -8,775,239.56 |
| 加：资产减值准备 |  | 6,582,103.65 |  | 12,338,367.77 |

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产

折旧 371,421.79 311,710.57

无形资产摊销 4,276,394.93 3,854,086.66

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） | 124.00 |  | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） 投资损失（收益以“－”号填列） | -14,454,653.57 |  | -18,027,344.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 672,982.63 |  | 19,929.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,222,249.99 |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,983,949.46 |  | -2,138,546.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -13,361,341.67 |  | 97,391,516.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 38,280,181.30 |  | -25,939,746.14 |
| 其他 | -165,666.91 |  |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 15,900,619.71 |  | 59,034,733.93 |
| **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 | 478,803,265.30 |  | 8,488,353.29 |
| 减：现金的期初余额 | 8,488,353.29 |  | 74,613,310.36 |
| 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 | 470,314,912.01 |  | -66,124,957.07 |

#### 十四、 补充资料 1、当期非经常性损益明细表

**项 目 金额 说明**

非流动性资产处置损益 2,198,992.31

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，(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) 2,224,140.00

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资 时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

非货币性资产交换损益 委托他人投资或管理资产的损益

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 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |
| 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 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性 金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置 交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投 资收益 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动 产生的损益 |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整 对当期损益的影响 |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -86,348.38 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| **小 计** | **4,336,783.93** |  |
| 所得税影响额 | 345,590.46 |  |
| 少数股东权益影响额(税后) | 235,608.30 |  |
| **合 计** | **3,755,585.17** |  |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

2、公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》界 定为经常性损益的项目情况如下：

项 目 涉及金额 原因 与公司业务密切相关，符合国家

政府补助（增值税即征即退） 1,174,122.54

政策规定、按照一定标准定额或

定量持续享受的政府补助

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润 报告期间 加权平均净资 产收益率

每股收益（元/股） 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009 年度 | 3.02% | 0.06 | 0.06 |
| 2008 年度 | 2.20% | 0.04 | 0.04 |
| 2009 年度 | 2.34% | 0.05 | 0.05 |
| 2008 年度 | -0.84% | -0.02 | -0.02 |

扣除非经常性损益后归属 于普通股股东的净利润

注 ：（ 1 ） 加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 =16,650,396.57/( 506,787,513.22

+16,650,396.57/2-3,666,749.99/12×6+463,498,000.00 /12 ×1)=3.02%

加权平均净资产收益率=P0/(E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0- Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0) 其中：P0 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 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月 起至报告期期末的累计月数；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 他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、65。

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

（1） 货币资金期末余额为 619,580,744.38 元，比期初余额增加 401%，主要原因 为公司 2009 年 11 月非公开发行股票募集资金所致。

（2） 应收账款期末余额为 318,101,930.65 元，比期初余额增加 16%，主要原因为 公司经营规模扩大所致。

（3） 预付账款期末余额为 234,517,029.40 元，比期初余额增加 125%，主要原因 为公司为新订单备货而增加预付款、募集资金投向发生的预付款项增加等所致。

（4） 其他应收款期末余额为 49,794,051.81 元，比期初余额减少 55%，主要原因 为高鸿通信支付互联网运营服务中心资产购置定金转回、经营往来减少及合并范围发生 变化所致。

（5） 存货期末余额为 345,858,359.28 元，比期初余额增加 32.18%，主要原因为 子公司高鸿恒昌经营规模扩大所致。

（6） 其他流动资产期末余额为 9,299,667.07 元，比期初增加 100%，主要原因为 新设立的子公司高鸿电子设立连锁店铺所发生的房租及物业费等待摊费用增加所致。

（7） 固定资产期末余额为 222,461,888.13 元，比期初余额增加 351%，主要原因 为子公司高鸿通信购买的商业用房本年完工转入固定资产及当年新购置设备所致。

（8） 在建工程期末余额为 0.00 元，比期初余额减少 100%，主要原因为子公司高 鸿有限收回项目投资款和子公司高鸿通信购买的商业用房本期转固所致。

（9） 开发支出期末余额为 17,544,861.10 元，比期初增加 33.51%，主要原因为 VOIP 项目本期投资增加所致。

（10） 长期待摊费用期末余额为 24,138,889.36 元，比期初余额增加 179.83%，主 要原因为子公司高鸿电子新增加 IT 连锁店而发生装修费所致。

（11） 应付票据期末余额为 33,229,000.00 元，比期初余额减少 42.78%，主要原因 为公司票据结算量减少所致。

（12） 应付账款期末余额为 212,707,448.37 元，比期初余额增加 72.05%，主要原 因为高鸿恒昌经营规模扩大所致。

（13） 预收账款期末余额为 74,113,887.41 元，比期初余额增加 38.96%，主要原因 为子公司高鸿有限收到客户预付款但项目未结算所致。

（14） 应付职工薪酬期末余额为 1,756,575.20 元，比期初增加 153.93%，主要原因 为计提尚未使用的工会经费和职工教育经费增加和子公司高鸿恒昌尚未支付的职工工资 增加所致。

（15） 应交税费期末余额为 13,288,746.90 元，比期初余额增加 144.60%，主要原 因为本期预缴企业所得税减少所致。

（16） 应付利息期末余额为 185,000.00 元，比期初余额增加 100%，主要为尚未支 付的大唐电信科技产业控股有限公司借款利息。

（17） 其他应付款期末余额为 221,928,337.44 元，比期初余额增加 581.67%，主要 原因为公司 2009 年 12 月向关联方大唐电信科技产业控股有限公司借款 20,000 万元。

（18） 长期借款期末余额为 21,938,522.87 元，比期初余额增加 93.24%，主要原因 为子公司高鸿通信以按揭贷款方式购买商业用房所致。

（19） 递延所得税负债期末余额为 0.00 元，比期初余额减少 100%，主要原因为公 司本期处置可供出售金融资产而转销其公允价值变动对应的递延所得税负债所致。

（20） 股本期末余额为 332,900,000.00 元，比期初余额增加 28.09%，主要原因为 公司 2009 年 11 月非公开发行股票增加股本 7,300 万所致。

（21） 资本公积期末余额为 589,812,712.41 元，比期初余额增加 190.57%，主要原 因为公司 2009 年 11 月非公开发行股票增加股本溢价所致。

（22） 营业收入本期金额为 1,886,264,875.37 元，比上期金额增加 158.38%，主要 原因为子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，及子公司高鸿有限、 高鸿电子本期收入增加所致。

（23） 营业税金及附加本期金额为 4,137,353.55 元，比上期金额增加 44.16%，主 要原因为收入增长所致。

（24） 销售费用本期金额为 97,252,609.16 元，比上期金额增加 339%，主要原因为 子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，及子公司高鸿通信、高鸿 电子本期业务规模增加所致。

（25） 管理费用本期金额为 56,128,214.83 元，比上期金额增加 71%，主要原因为 子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据，本期设立子公司高鸿电子 等所致。

（26） 财务费用本期金额为 18,020,306.71 元，比上期金额增加 68%，主要原因为 子公司高鸿有限本期平均借款规模较上期增加、汇兑损益较上期减少，及子公司高鸿恒

昌上期合并 11-12 月数据、本期合并全年数据所致。

（27） 资产减值损失本期金额为 8,083,303.27 元，比上期金额减少 43%，主要原因 为本期计提长期股权投资减值准备减少所致。

（28） 投资收益本期金额为 3,009,716.74 元，比上期金额减少 83%，主要原因为本 期处置子公司奈特时代 51%股权产生投资损失所致。

（29） 所得税本期金额为 5,472,065.00 元，比上期金额增加 64.59%，主要原因为 子公司高鸿有限、高鸿软件利润增长较多及子公司高鸿恒昌上期合并 11-12 月数据、本 期合并全年数据所致。

（30） 销售商品、提供劳务收到的现金本期金额为 2,158,119,656.32 元，比上期金 额增加 168%，主要原因为子公司高鸿恒昌、高鸿电子、高鸿有限收入规模扩大所致。

（31） 收到的税费返还本期金额为 5,061,405.89 元，比上期金额增加 189%，主要 原因为子公司高鸿有限收到的 08 年多交所得税返还所致。

（32） 收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 546,612,887.45 元，比上期金 额增加 1656%，主要原因为公司本年采取积极的市场政策而导致大量预付货款退回及收到 关联方资金往来所致所致。

（33） 购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 2,107,490,552.88 元，比上期金 额增加 169%，主要原因为子公司高鸿恒昌、高鸿电子、高鸿有限收入规模扩大而引起采 购金额相应增加所致。

（34） 支付给职工以及为职工支付的现金本期金额为 49,818,528.85 元，比上期金 额增加 87%，主要原因为公司业务规模扩大而引起人工成本增加所致。

（35） 支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 523,410,679.80 元，比上期金 额增加 853%，主要原因为公司本年采取积极的市场政策而发生较多的后来退回的预付货 款。

（36） 收回投资收到的现金本期金额为 10,681,276.84 元，比上期金额增加 968%， 主要原因为本期出售可供出售金融资产（交通银行原始股）所致。

（37） 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额本期金额为 16,184,980.02 元， 比上期金额增加 56%，主要原因为本期收到子公司奈特时代 51%股权转让款及上期太仓市 浏家港石油有限责任公司股权转让款所致。

（38） 购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金本期金额为 124,328,680.57 元，比上期金额增加 366%，主要原因为本期购置房屋及经营用固定资产 所支付的现金增加所致。

（39） 偿还债务所支付的现金本期金额为 485,794,487.90 元，比上期金额增加 64%，

主要原因为本期归还到期银行借款所致。

### 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

2010年3月 20日