#### 



**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

**·2010·**

**目 录**

第一节 重要提示 .................................. - 2 -

第二节 公司基本情况简介 .......................... - 3 -

第三节 会计数据和业务数据摘要 .................... - 4 -

第四节 股本变动及股东情况 ........................ - 5 - 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ........ - 9 - 第六节 公司治理结构 ............................. - 13 -

第七节 股东大会情况简介 ......................... - 18 -

第八节 董事会报告 ............................... - 19 -

第九节 监事会报告 ................................... 40

第十节 重要事项 ..................................... 42

第十一节 审计报告 ..................................... 48

第十二节 备查文件目录 ............................. - 60 -

- 1 -

### 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。**

- 2 -

### 第二节 公司基本情况简介

##### 1. 公司法定中文名称及缩写

中文名称：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 简称：高鸿股份

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

##### 2. 公司法定代表人：付景林

**3. 董事会秘书：王芊**

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

传真：010-62301900

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

##### 证券事务代表：孙迎辉

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：[sunyinghui@gohigh.com.cn](mailto:sunyinghui@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

- 3 -

##### 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减（％ | ） 2008 年 |
| 营业总收入（元） | 2,531,852,625.30 | 1,886,264,875.37 | 34.23% | 730,047,102.24 |
| 利润总额（元） | 42,904,518.79 | 30,285,162.67 | 41.67% | 17,350,916.85 |
| 归属于上市公司股  东的净利润（元） | 14,154,452.51 | 16,650,396.57 | -14.99% | 11,163,178.04 |
| 归属于上市公司股  东的扣除非经常性 损益的净利润（元 | -6,649,004.53  ） | 12,894,811.40 | -151.56% | -4,260,071.18 |
| 经营活动产生的现  金流量净额（元） | -49,570,394.85 | 2,573,486.76 | -2,026.20% | -47,193,108.77 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2010 年末 | 2009 年末 | 2008 年末 |
| 总资产（元） | 2,349,248,828.63 | 1,862,728,231.17 | 26.12% | 1,139,492,537.55 |
| 归属于上市公司股  东的所有者权益  （元） | 997,843,753.76 | 983,269,159.80 | 1.48% | 506,787,513.22 |
| 股本（股） | 332,900,000.00 | 332,900,000.00 | 0.00% | 259,900,000.00 |

##### 二 主要财务指标

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减  （％） | 2008 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0425 | 0.0626 | -32.11% | 0.0430 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0425 | 0.0626 | -32.11% | 0.0430 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | -0.02 | 0.0485 | -141.24% | -0.0164 |
| 加权平均净资产收益率  （%） | 1.43% | 3.02% | -1.59% | 2.20% |
| 扣除非经常性损益后的 |  |  |  |  |
| 加权平均净资产收益率 | -0.67% | 2.34% | -3.01% | -0.84% |
| （%） |  |  |  |  |

- 4 -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额（元/股） | -0.15 | 0.01 | -1,600.00% | -0.18 |
|  | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增  减（％） | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 3.00 | 2.95 | 1.69% | 1.95 |

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | -192,736.10 |
| 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 | 28,463,585.22 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 778,366.80 |
| 所得税影响额 | -4,248,167.80 |
| 少数股东权益影响额 | -3,997,591.08 |
| 合计 | 20,803,457.04 |

### 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 | 78,940,047 | 23.71% |  |  |  | -64,400,938 | -64,400,938 | 14,539,109 | 4.37% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  | 0 |  |  |
| 2、国有法人持股 | 19,528,018 | 5.87% |  |  |  | -8,668,649 | -8,668,649 | 10,859,369 | 3.26% |
| 3、其他内资持股 | 59,363,279 | 17.83% |  |  |  | -55,731,351 | -55,731,351 | 3,631,928 | 1.09% |
| 其中：境内非国有  法人持股 | 28,720,279 | 8.63% |  |  |  | -25,308,131 | -25,308,131 | 3,412,148 | 1.02% |
| 境内自然人持  股 | 30,643,000 | 9.20% |  |  |  | -30,423,220 | -30,423,220 | 219,780 | 0.07% |
| 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 | 0.01% |  |  |  | -938 | -938 | 47,812 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 253,959,953 | 76.29% |  |  |  | 64,400,938 | 64,400,938 | 318,360,891 | 95.63% |
| 1、人民币普通股 | 253,959,953 | 76.29% |  |  |  | 64,400,938 | 64,400,938 | 318,360,891 | 95.63% |
| 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 | 332,900,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 332,900,000 | 100.00% |

- 5 -

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 | 8,848,018 | 0 | 343,541 | 8,600,000 | 非公开发行限售 | 2012 年 12 月 18 日 |
| 591,559 | 股改限售（备注） | 2011 年 3 月 4 日 |
| 江苏瑞华投资发展有  限公司 | 11,300,000 | 11,300,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 刘益谦 | 8,700,000 | 8,700,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 吴海 | 8,700,000 | 8,700,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 方正证券有限责任公  司 | 8,700,000 | 8,700,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 上海苏豪舜天投资管  理有限公司 | 7,800,000 | 7,800,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 陈小荣 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 包鸣熊 | 6,100,000 | 6,100,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 北京华创伟业经贸有  限公司 | 6,100,000 | 6,100,000 | 0 | 0 | 非公开发行限售 | 2010 年 12 月 23 日 |
| 殷耐达 | 14,300 | 0 | -2,255 | 12,045 | 股改限售 | 2011 年 3 月 4 日 |
| 陈云富 | 14,300 | 0 | -2,255 | 12,045 | 股改限售 | 2011 年 3 月 4 日 |
| 刘玉凤 | 28,600 | 0 | -4,510 | 24,090 | 股改限售 | 2011 年 3 月 4 日 |
| 北京市天创房地产开  发有限公司 | 1,980,000 | 0 | -312,190 | 1,667,810 | 股改限售 | 2011 年 3 月 4 日 |
| 都匀科发创业商务协  作有限公司 | 141,600 |  | -22,331 | 119,269 | 股改限售 | 2011 年 3 月 4 日 |
| 王芊 | 3,750 | 938 | 0 | 2,812 | 高管持股 | - |
| 合计 | 75,430,568 | 64,400,938 | 0 | 11,029,630 | － | － |

备注：2010 年 11 月，根据公司股权分置改革方案相关内容，殷耐达、陈云富、刘玉

凤、北京市天创房地产开发有限公司、都匀科发商务协作有限公司持有公司有限售条件 股份的股东向电信科学技术研究院偿还股改对价股份 343,541 股，报告期内并未解除限 售。

（二）股票发行与上市情况

1. 截至报告期末前 3 年历次证券发行情况

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，已于 2010 年 12 月 23 日上市流通。

2. 其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况

2010 年 1 月 1 日，公司董事会秘书王芊先生持有公司股票 3,750 股，根据《公司法》、

《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》

有关规定，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日上述 3,750 股份中 938 股解除限售，剩

- 6 -

余 2,812 股属于有限售条件股份。

2010 年 12 月 23 日，公司于 2009 年 12 月 18 日非公开发行的 73,000,000 股股份， 除控股股东电信科学技术研究院认购的 8,600,000 股股份未能解除限售（限售期为 36 个 月）外，其他 8 名投资者认购的 64,400,000 股股份解除限售。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司股本总数未发生变动，公司股本结构变为有限售条件

股份 14,539,109 股，无限售条件 318,360,891 股。 3. 截至报告期末，本公司无内部职工股。

##### 二 股东情况介绍

（一）截至 2010 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 94,769 | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | | 质押或冻结的股份  数量 |
| 电信科学技术研究院 | 国有法人 | 11.37% | 37,847,623 | 9,191,559 | |  |
| 陈小荣 | 境内自然人 | 2.10% | 7,000,000 | 0 | |  |
| 上海苏豪舜天投资管理有限  公司 | 境内非国有法人 | 1.89% | 6,300,000 | 0 | |  |
| 贵州电网公司 | 国有法人 | 1.34% | 4,475,617 | 0 | |  |
| 吴海 | 境内自然人 | 0.78% | 2,600,000 | 0 | |  |
| 北京华创伟业经贸有限公司 | 境内非国有法人 | 0.61% | 2,031,699 | 0 | |  |
| 北京市天创房地产开发有限  公司 | 国有法人 | 0.50% | 1,667,810 | 1,667,810 | |  |
| 交通银行股份有限公司贵州  省分行 | 国有法人 | 0.36% | 1,204,529 | 1,204,529 | |  |
| 陈巧真 | 境内自然人 | 0.35% | 1,163,950 | 0 | |  |
| 张恋英 | 境内自然人 | 0.34% | 1,143,800 | 0 | |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 电信科学技术研究院 | | 28,656,064 | | | 人民币普通股 | |
| 陈小荣 | | 7,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 上海苏豪舜天投资管理有限公司 | | 6,300,000 | | | 人民币普通股 | |
| 贵州电网公司 | | 4,475,617 | | | 人民币普通股 | |
| 吴海 | | 2,600,000 | | | 人民币普通股 | |
| 北京华创伟业经贸有限公司 | | 2,031,699 | | | 人民币普通股 | |
| 陈巧真 | | 1,163,950 | | | 人民币普通股 | |
| 张恋英 | | 1,143,800 | | | 人民币普通股 | |
| 胡基勇 | | 737,800 | | | 人民币普通股 | |
| 郭喜精 | | 633,727 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行  动的说明 | 前 10 名无限售条件股东中，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理  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 11.37%的股权；国务院国有资

- 7 -

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：552,327 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。

2009 年 12 月 31 日，电信科学技术研究院持有公司股份 41,154,053 股。2010 年 11

月 12 日，电信科学技术研究院通过二级市场减持公司股份 1,750,171 股。2010 年 11 月

24 日，陈云富偿还股权分置改革对价股份 2,255 股，刘玉凤偿还股权分置改革对价股份

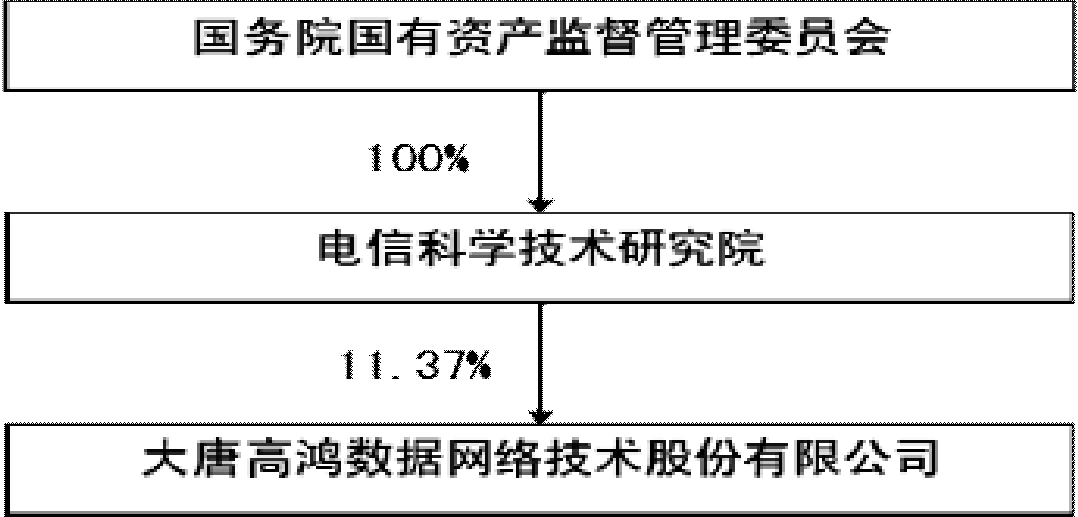
4,510 股，殷耐达偿还股权分置改革对价股份 2,255 股，北京市天创房地产开发有限公司

偿还股权分置改革对价股份 312,190 股，都匀科发创业商务协作有限公司偿还股权分置

改革对价股份 22,331 股。2010 年 11 月 16 日至 2010 年 12 月 31 日，电信科学技术研究

院通过二级市场减持 1,899,800 股。截至报告期末，电信科学技术研究院共计持有公司 37,847,623 股，占公司股份总数的 11.37%，其中有限售条件股份为 9,191,559 股，无限 售流通股 28,656,064 股，仍为本公司第一大股东。

控股股东关系图：



- 8 -

### 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 | 39 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 40,000 | 30,000 | 二级市场卖出 | 52.0 | 否 |
| 周立成 | 副董事长 | 男 | 49 | 2009 年 05 月 19 日 | 2011 年 02 月 17 日 |  |  |  | 6.0 | 是 |
| 郑金良 | 董事 | 男 | 36 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 是 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 男 | 66 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 否 |
| 刘剑文 | 独立董事 | 男 | 52 | 2011 年 03 月 14 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | - | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 男 | 55 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 否 |
| 张翼志 | 独立董事 | 男 | 51 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 否 |
| 蔡荣生 | 独立董事 | 男 | 46 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 否 |
| 郭光莉 | 监事会主席 | 女 | 42 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 6.0 | 是 |
| 王奕 | 监事 | 女 | 38 | 2009 年 05 月 19 日 | 2011 年 02 月 17 日 |  |  |  | 6.0 | 是 |
| 栗娜 | 监事 | 女 | 39 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 19.3 | 否 |
| 姚印杰 | 监事 | 男 | 39 | 2011 年 02 月 25 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | - | 否 |
| 刘雪峰 | 副总经理 | 男 | 40 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 39.5 | 否 |
| 赵德胜 | 副总经理 | 男 | 43 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 20,000 | 15,000 | 二级市场卖出 | 39.1 | 否 |
| 陈玉强 | 副总经理 | 男 | 41 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 38.7 | 否 |
| 侯玉成 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | 39.3 | 否 |
| 荣超 | 副总经理 | 男 | 32 | 2009 年 05 月 19 日 | 2011 年 02 月 20 日 |  |  |  | 39.9 | 否 |
| 孟汉峰 | 副总经理 | 男 | 37 | 2011 年 01 月 12 日 | 2012 年 05 月 18 日 |  |  |  | - | 否 |
| 王芊 | 副总经理/董事会  秘书/财务负责人 | 男 | 38 | 2009 年 05 月 19 日 | 2012 年 05 月 18 日 | 3,750 | 2,812 | 二级市场卖出 | 42.0 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 63,750 | 47,812 | - | 357.8 | - |

（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 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 周立成 | 副董事长 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 郑金良 | 董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 刘汝林 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 张翼志 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 蔡荣生 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次  数 | 0 |

- 9 -

##### 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执行董事、控股子公司大唐高鸿信 息技术有限公司董事长。

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。2009 年 5 月 19 日任公司第六届董事会副董事长，2011 年 2 月 17 日辞去公司副董事长、董事职务，不在公司任职。

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， 曾任电信科学技术研究院法律事务部法律事务总经理助理。2008 年至今任大唐科技产业 控股有限公司法律事务部副总经理。现任公司董事，2011 年 2 月 26 日经公司第六届十七 次董事会选举为公司副董事长。

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副理事长兼秘书长。现任公司独 立董事。

刘剑文先生，曾任武汉大学法学院副院长、律师进修学院副院长、中国财税法网创 立人等。现任北京大学法学院教授、博士生导师，北京大学财税法研究中心主任。2011 年 3 月 14 日起任公司独立董事。

- 10 -

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，上海交通大学安泰经济与管理学院会计系主任、教授、博士生导师， 现任上海交通大学会计工程研究中心主任。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 年任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 10 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。2009 年 5 月 19 日任公司第六届监事会监事，2011 年 2 月 17 日辞 去公司监事职务，不在公司任职。

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。

姚印杰先生，1997 年至 2002 年先后担任天津中伟集团有限公司财务部经理助理、经

理。2003 年 3 月至 2008 年 9 月任北京宝哲体育用品有限公司财务部经理，主持财务部日

常工作。2008 年 10 月至 2010 年 3 月任高鸿恒昌科技有限公司北京分公司财务部经理。

- 11 -

2010 年 3 月至今任公司控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司财务部总经理。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 限公司全资子公司北京大唐高鸿科技发展有限公司董事长。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。现任公司副总经理兼任公司控股子公司北京大唐高 鸿软件技术有限公司董事长。未在其它单位任职或兼职。

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。2009 年 5 月 19 日至 2011 年

2 月 19 日任公司副总经理，2011 年 2 月 20 日辞去公司副总经理职务，不在公司任职。

孟汉峰先生，曾任大唐高鸿数据网络技术股份有限公司终端产品部总经理，大唐高 鸿通信技术有限公司总经理。2011 年 1 月 12 日起任大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 副总经理兼任公司控股子公司大唐高鸿通信技术有限公司总经理。未在其他单位任职或 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

- 12 -

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 任公司副总经理，董事会秘书兼财务负责人，兼任控股子公司大唐高鸿通信技术有限公 司董事长、控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司的全资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。

1.报告期内公司无董事、监事、高级管理人员离职。

2.截至本公告日，离任的公司董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

2011 年 2 月 17 日，公司副董事长周立成先生因工作原因辞去其副董事长、董事职务，

辞去副董事长、董事职务后不在公司任职。

2011 年 2 月 17 日，公司监事王奕女士因工作单位内部调整原因，辞去其监事职务，

辞去监事职务后不在公司任职。

2011 年 2 月 20 日，公司副总经理荣超先生因个人原因辞去其副总经理职务，辞去副 总经理职务后不在公司任职。

##### 五 员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在册员工：1,504 人，其中：管理人员

385 人，市场人员 1,017 人、生产人员 8 人、技术研发人员 61 人、工程人员 33 人；其中

60.45%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

- 13 -

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》、《投资者关系管理工作制度》、《防止大股东及其附属企业占用上市 公司资金、侵害上市公司利益的长效机制》、《对外投资管理办法》、《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》、《外部信息使用人管理制度》、《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》、《独立董事年报工作制度》。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。

公司董事会下设专门委员会正常运作，就公司重大事项进行讨论与研究，为董事会

决策提供了专业支持。

公司董事会和监事会严格按照法律法规和公司章程履行职权。董事会和监事会历次 会议的通知、决议和信息披露等工作均按照法定程序完成。公司董事和监事勤勉尽责地 履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

##### 二 公司独立董事履行职责情况

公司按规定建立了独立董事制度，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

- 14 -

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 |
| 刘汝林 | 7 | 7 | 0 | 0 | 无 |
| 张天西 | 7 | 7 | 0 | 0 | 无 |
| 张翼志 | 7 | 7 | 0 | 0 | 无 |
| 蔡荣生 | 7 | 7 | 0 | 0 | 无 |

刘汝林、张天西、张翼志、蔡荣生 4 位独立董事勤勉尽责，认真履行了独立董事职

责。

（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

根据《中共中央纪委、监察部、财政部、审计署、国务院国资委印发〈国有及国有

- 15 -

控股企业“小金库”专项治理实施办法〉的通知》（中纪发〔2010〕29 号）、国务院国资 委印发《<关于开展中央企业“小金库”专项治理工作的通知>（国资发评价〔2010〕107 号）》、国务院国资委李荣融主任 2010 年 7 月 19 日《在中央企业“小金库“专项治理工 作会议上的讲话》等，2010 年 8 月下旬，公司开展了“小金库”专项治理工作，按照国 资委“小金库”专项治理工作内容及要求，公司专项治理小组对公司业务进行了认真自 查，确认公司各单位无设置“小金库”行为。

2010 年公司开展全面风险管理，通过对内控体系中的缺陷和风险进行识别与梳理， 公司树立了风险管理意识，也提升了公司风险管控能力。

##### 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，客观 上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。 根据 2010 年财政部等五部委联合发布的《企业内部控制配套指引》及有关法律法规，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 制和防范风险作用。

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。

监事会认为，公司《2010 年度内部控制的自我评价报告》真实、准确、全面、客观

地反映了公司内部控制的实际情况。

- 16 -

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， 保证了公司的经营活动的正常进行，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[2011]第 0767 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“贵公司”） 及其子公司（统称“贵集团”）2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年 度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表 以及财务报表附注，并于 2011 年 3 月 22 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 评价了贵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贵公司管理层的责任。我们的研 究和评价是依据《中国注册会计师审计准则》，并结合财务报表审计目的而进行的，其目 的是对上述财务报表整体发表审计意见，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。作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意 见之目的而实施的审计程序的一部分，在研究和评价过程中，我们结合贵公司的实际情 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、

- 17 -

程序遵循的程度，因此，于 2010 年 12 月 31 日有效的内部控制,并不保证在未来也必然

有效，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。

我们阅读了由贵公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们 为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中 所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编 写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关 情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

本报告仅为针对贵公司 2010 年度审计之目的而出具，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：甄明

中国·北京 中国注册会计师: 黄丽琼

### 第七节 股东大会情况简介

2011 年 3 月 22 日

报告期内公司共召开四次股东大会。 1.2010年4月12日召开2009年度股东大会。会议决议公告刊登于2010年4月13日《证

券时报》

2.2010年9月13日召开2010年第一次临时股东大会。会议决议公告刊登于2010年9月

14日《证券时报》

3.2010年10月8日召开2010年第二次临时股东大会。会议决议公告刊登于2010年10月

11日《证券时报》

4.2010年12月20日召开2010年第三次临时股东大会。会议决议公告刊登于2010年12

月21日《证券时报》

- 18 -

### 第八节 董事会报告

##### 一 报告期内经营情况的回顾

（一）主营业务范围及经营状况

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

报告期内，公司在以“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 略定位的指导下，稳健推进公司企业信息化服务、IT 终端连锁销售、电信增值业务三个 业务板块的发展，逐步完善公司商业模式、调整产业结构、改善资产质量并优化运作模 式。2010 年，公司实现营业收入 2,531,852,625.3 元，实现利润总额 42,904,518.79 元，， 分别较 2009 年增长了 34.23%，41.67%；受到内外部因素综合影响，公司经营业绩有所下 降，归属于上市公司股东的净利润为 14,154,452.51 元，同比下降 14.99%,归属于上市公 司股东的扣除非经常性损益的净利润为-6,649,004.53 元，扣除非经常性损益后出现经营 亏损。

1.企业信息化服务

2010 年公司以“企业信息化服务”为市场定位，遵循以市场为导向，有效利用公司 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。传统 ATM 业务方面：紧盯运营商重组机遇取得一定成果；公司自主研发的数据网络、IP 语音 等企业信息化产品方面：公司持续跟进运营商的 IMS 测试进程，通过持续推广使得公司 市场稳步增长。

2. IT 终端连锁销售业务

2010 年公司稳步推进终端连锁销售业务的募投进度，上半年增资大唐高鸿信息技术 有限公司，整合财务、产品、商务、物流体系，建设供应链管理平台，完成了 ERP 系统 升级改造。调整并优化实体店面资源以提升店面效益，挖掘产品资源，优化运作模式； 加大对 B2C 电子商城（[www.tao3c.com](http://www.tao3c.com/)）的推广力度，丰富营销策略，扩展产品资源；电

- 19 -

脑城物业房租和人力成本大幅上升，为了应对日益上升的店面成本，公司自购物业用于

经营。

3. 电信增值业务

2010 年公司移动增值业务取得移动、联通、电信全网通道，在稳步扩张 SP 等业务的 同时，探索整合 CP 新业务，挖掘整合渠道资源，开拓文化创意领域，努力提升盈利能力； 互联网增值业务方面，通过丰富营销策略、降本增效等举措，实现平稳运营。

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（%） |
| 企业信息化服务业务 | 87,092.44 | 76,174.29 | 12.54% | 108.44% | 133.07% | -9.24% |
| 电信增值业务 | 2,520.27 | 2,408.04 | 4.45% | -10.24% | 209.89% | -67.87% |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 160,129.49 | 145,920.11 | 8.87% | 15.52% | 12.44% | 2.50% |
| 其他 | 3,443.06 | 2,527.01 | 26.61% | -36.44% | -43.34% | 8.94% |
| 合计 | 253,185.26 | 227,029.45 | 10.33% | 34.23% | 35.38% | -0.76% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 通讯设备产品及制造 | 2,163.55 | 1,259.66 | 41.78% | 24.53% | 60.69% | -13.10% |
| 计算机涉密、系统集  成业务及外围设备销  售业务 | 84,928.89 | 74,914.63 | 11.79% | 112.08% | 134.85% | -8.55% |
| 电信增值业务 | 2,520.27 | 2,408.04 | 4.45% | -10.24% | 209.89% | -67.87% |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 160,129.49 | 145,920.11 | 8.87% | 15.52% | 12.44% | 2.50% |
| 其他 | 3,443.06 | 2,527.01 | 26.61% | -36.44% | -43.34% | 8.94% |
| 合计 | 253,185.26 | 227,029.45 | 10.33% | 34.23% | 35.38% | -0.76% |

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 | 7,353.06 | 287.11% |
| 华北 | 166,124.06 | -2.19% |
| 华东 | 34,664.92 | 556.83% |
| 其他 | 45,043.22 | 287.86% |
| 合计 | 253,185.26 | 34.23% |

（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 | 527,528,152.65 | 22.46% | 619,580,744.38 | 33.26% |

- 20 -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 546,637,568.04 | 23.27% | 308,141,470.58 | 16.54% |
| 预付款项 | 493,338,309.40 | 21.00% | 234,517,029.40 | 12.59% |
| 其他应收款 | 63,541,167.84 | 2.70% | 41,259,236.99 | 2.21% |
| 长期股权投资 | 65,570,400.13 | 2.79% | 41,855,154.86 | 2.25% |
| 无形资产 | 62,142,632.80 | 2.65% | 42,867,395.69 | 2.30% |
| 递延所得税资产 | 3,146,956.84 | 0.13% | 5,222,107.09 | 0.28% |
| 短期借款 | 315,000,000.00 | 13.41% | 198,000,000.00 | 10.63% |
| 应付票据 | 147,263,276.60 | 6.27% | 33,229,000.00 | 1.78% |
| 应付账款 | 322,341,800.61 | 13.72% | 212,707,448.37 | 11.42% |
| 预收款项 | 210,513,457.22 | 8.96% | 74,113,887.41 | 3.98% |
| 应交税费 | 3,643,166.64 | 0.16% | 13,288,764.90 | 0.71% |
| 长期借款 | 0 | 0.00% | 21,938,522.87 | 1.18% |
| 其他非流动负债 | 5,408,333.34 | 0.23% | 0 | 0.00% |

货币资金 2010 年 12 月 31 日期末数为 527,528,152.65 元，比期初数减少 15%，主要

原因是：公司购建固定资产、无形资产等长期资产及长期股权投资增加所致。

应收账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 546,637,568.04 元，比期初数增加 77%，主要

原因是：公司经营规模扩大所致。

预付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 493,338,309.40 元，比期初数增加 110%，主

要原因是：子公司高鸿信息 3G-IT 连锁经营规模扩大、采购订单增加所致。

其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末数为 63,541,167.84 元，比期初数增加 54%，主

要原因是：业务规模扩大经营往来增加所致。

长期股权投资 2010 年 12 月 31 日期末数为 65,570,400.13 元，比期初数增加 57%，

主要原因是：本期增加了对大唐高新创业投资有限公司 2600 万投资所致。

无形资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 62,142,632.80 元，比期初数增加 45%，主要

原因是：本期外购电信增值业务所需软件及公司自研项目转入所致。

递延所得税资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 3,146,956.84 元，比期初数减少 40%， 主要原因是：本期部分可抵扣差异未确认递延所得税资产及转回前期可抵扣亏损形成的 递延所得税资产所致。

短期借款期末数为 315,000,000.00 元，比期初数增加 59%，主要原因是：公司经营

规模扩大导致资金需求增加，向银行取得借款所致。

应付票据期末数为 147,263,276.60 元，比期初数增加 343%，主要原因是：公司经营

规模扩大、票据结算量增加所致。

应付账款期末数为 322,341,800.61 元，比期初数增加 52%，主要原因是：公司经营

- 21 -

规模扩大采购付款增加所致。

预收账款期末数为 210,513,457.22 元，比期初数增加 184%，主要原因是：子公司高 鸿信息 3G-IT 连锁经营规模扩大、预收客户合同款增加所致。

应交税费期末数为 3,643,166.64 元，比期初数减少 73%，主要原因是：本期增值税

留抵增加所致。

长期借款期末数为 0.00 元，比期初数减少 100%，主要原因是：子公司高鸿通信提前

归还银行按揭贷款所致。

其他非流动负债期末数为 5,408,333.34 元，比期初数增加 100%，主要原因是：将已 验收的属国家 863 计划的“电子标签 IFRD 产品应用”项目及 CNGI 项目（IPV6 网络音/ 视频监控摄像终端项目）相应的补助资金转入递延收益所致。

（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 | 2,531,852,625.30 | 1,886,264,875.37 | 34.23% |
| 销售费用 | 118,874,883.22 | 97,252,609.16 | 22.23% |
| 管理费用 | 85,680,080.16 | 56,128,214.83 | 52.65% |
| 财务费用 | 22,176,989.62 | 18,020,306.71 | 23.07% |
| 资产减值损失 | 16,234,091.86 | 8,083,303.27 | 100.83% |
| 营业外收入 | 29,705,413.12 | 2,135,620.42 | 1290.95% |
| 所得税费用 | 18,439,032.65 | 5,472,065.00 | 236.97% |

营业收入 2010 年度发生数为 2,531,852,625.30 元，比上期数增加 34%，其主要原因

是：子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大所致。

销售费用 2010 年度发生数为 118,874,883.22 元，比上期数增加 22%，其主要原因是： 子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大，人工费用、经 营用房租、广告宣传等费用增加所致。

管理费用 2010 年度发生数为 85,680,080.16 元，比上期数增加 53%，其主要原因是： 子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大，人工费用、房 屋装修费、资产折旧等费用增加所致。

财务费用 2010 年度发生数为 22,176,989.62 元，比上期数增加 23%，其主要原因是： 公司借款规模扩大，利息支出增加所致。

资产减值损失 2010 年度发生数为 16,234,091.86 元，比上期数增加 101%，其主要原 因是：公司本期提取坏账准备增加所致。

营业外收入 2010 年度发生数为 29,705,413.12 元，比上期数增加 1291%，其主要原

- 22 -

因是：子公司高鸿有限本期收到属财政部“2010 年中央国有资本经营预算重大技术创新 及产业化资金预算”中的“面向 3G 的新型统一通信业务系统关键技术研发及产业化”项 目及“面向三网融合的综合型视听节目平台关键技术研发和系统开发”项目研发补助 2,736 万元所致。

所得税 2010 年度发生数为 18,439,032.65 元，比上期数增加 237%，其主要原因是：

子公司高鸿有限因本期收到研发补助本期实现利润较多所致。

（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 | 2,828,847,553.42 | 2,158,119,656.32 | 31.08% |
| 收到的税费返还 | 1,371,074.58 | 5,061,405.89 | -72.91% |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 113,072,688.25 | 546,612,887.45 | -79.31% |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,693,240,555.81 | 2,107,490,552.88 | 27.79% |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 73,175,926.11 | 49,818,528.85 | 46.88% |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 176,525,944.01 | 523,410,679.80 | -66.27% |
| 取得投资收到的现金 | 2,080,000.00 | 606,369.60 | 243.03% |
| 购建固定资产、无形资产和其他长  期资产支付的现金 | 89,730,873.62 | 124,328,680.57 | -27.83% |

销售商品、提供劳务收到的现金 2010 年度发生数为 2,828,847,553.42 元，比上期

数增加 31%，主要原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限收入规模扩大所致。

收到的税费返还 2010 年度发生数为 1,371,074.58 元，比上期数减少 73%，主要原因

是：子公司高鸿软件本期软件收入减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 113,072,688.25 元，比上期数 减少 79%，主要原因是：公司经营往来款减少所致。

购买商品、接受劳务支付的现金 2010 年度发生数为 2,693,240,555.81 元，比上期 数增加 28%，主要原因是：子公司高鸿信息、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 2010 年度发生数为 73,175,926.11 元，比上期数 增加 47%，主要原因是：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 2010 年度发生数为 176,525,944.01 元，比上期数 减少 66%，主要原因是：公司经营往来款减少所致。

取得投资收益收到的现金 2010 年度发生数为 2,080,000.00 元，比上期数增加 243%，

主要原因是：公司收回原子公司北京奈特时代科技发展有限公司以前年度股利所致。

购 建 固 定 资产 、 无 形 资产 和 其他 长 期 资 产支 付 的 现 金 2010 年度 发生 数 为

- 23 -

89,730,873.62 元，比上期数减少 28%，主要原因是：公司本期相对减少了固定资产投入 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 数据产品和多媒体增值类产品，注册资本 14,625 万元，期末总资产 1,139,072,878.19

元，2010 年营业收入 1,079,303,404.41 元，营业利润 44,293,920.50 元，净利润

60,841,891.66 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 70,334,126.42 元，2010 年 营业收入 10,735,745.58 元，营业利润-6,796,965.21 元，净利润-5,537,630.64 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。目前主营 业务为基于 VoIP 技术的语音、视频和数据交换等硬件产品的研发、生产和销售。注册资 本 10500 万元，期末总资产 180,621,450.98 元，2010 年营业收入 31,120,298.09 元，营 业利润-12,440,715.90 元，净利润-13,037,803.87 元。

大唐高鸿信息技术有限公司（原北京大唐高鸿电子技术有限公司），注册资本 20,000 万元，主要从事销售计算机软硬件、辅助器材、通讯设备、机械设备、文化用品、仪表 仪器、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、计算机系统集成技术开发、服务转让。期末总 资产 719,482,136.93 元，2010 年营业收入 1,602,343,832.39 元，营业利润 6,017,155.08

元，净利润 733,956.79 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

“十一五”期间，我国通信产业积极开展3G建设与应用推广，大力推进了TD产业化、

- 24 -

商业化进程，国家信息化建设方面取得了显著成绩。公司“十一五”期间，完成了“建 立面向广大独立决策投资和消费主体的服务体系”为战略定位的产业结构调整，逐步将 公司主业调整为企业信息化、终端连锁销售、电信增值业务三个业务板块。

结合宏观政策，公司对所处行业的未来发展趋势、市场状况及发展机遇进行如下分

析：

1.企业信息化方面

国家“十二五”规划指出：我国将着力“全面提高信息化水平”，“推动信息化与工 业化深度融合，加快经济社会各领域信息化”，“实现电信网、广播电视网、互联网‘三 网融合’，构建宽带、融合、安全的下一代国家信息基础设施”，“推进物联网研发应用”。 在未来5年，这些政策倾向将推动移动与电信运营商加快IMS建设，推动信息网络和信息 技术广泛应用，促进传统产业改造升级，推广行业智能化应用，推进三网融合取得实质 进展，中小企业信息化市场将有较大的拓展空间。

2.终端连锁销售方面

传统电脑卖场刚性成本上升，供应商逐步挤压下游零售商的利润，行业竞争激烈， 行业企业开始出现集中化；B2C市场蓬勃发展，行业呈现规模增长，中小城市的电子消费 市场广阔。国家“十二五”规划明确指出：“加快发展服务业”，“积极发展电子商务”，“培 育新热点，推动规模化、网络化、品牌化运营”。预计未来5年，在政策的扶持下，电子 商务将成为未来消费领域的主力市场，连锁品牌化运营也将充分体现规模经济效益和品 牌优势所代表的竞争力。在行业整合过程中，优秀的IT连锁企业必然凭借品牌、管理、 资金、成本、服务及物流方面的优势，掌握市场的主动权和话语权。

3.增值业务方面

电信增值业务方面，目前呈现运营商把握增值业务市场话语权的局面，增值业务市 场出现多样化特色竞争，竞争日趋激烈。国家“十二五”规划提出，未来5年要“拓展服 务业新领域，发展新业态”，“实现电信网、广播电视网、互联网‘三网融合’，构建宽带、 融合、安全的下一代国家信息基础设施”，“推进物联网研发应用”。未来5年，我国在 “三 网融合”背景下，将加快3G网络升级与4G网络建设，这也为电信增值业务带来发展机遇。

在国家“十二五”规划引领下，公司将加快三个业务板块发展步伐，通过升级企业 信息化系列产品，为企业信息化建设提供专业的技术支持；紧盯三网融合机遇，通过电 信增值业务进军文化创意领域，获取核心技术及内容资源，逐步发展为数字化信息服务 主力企业；在IT技术飞速发展及政策扶持的背景下，公司将借此在网上网下立体式连锁

- 25 -

销售的基础上打造更加合理的多层次、全方位的连锁销售渠道，努力掌握市场竞争主动

权。

（二）公司经营面临以下困难 企业信息化服务方面，运营商实现重组，导致市场需求不够明朗，难以准确把握，

目前公司产品较为单一，新产品开发及老产品维护将耗费大量资源。

终端连锁销售方面，受厂商和电脑城物业双重挤压，实体店面刚性成本上升；电子 商城在B2C蓬勃发展的环境下，各大网上商城压缩利润，竞争愈发激烈，建设集供应、物 流、服务为一体的专业化电子商务体系日趋迫切。

电信增值业务方面，外部环境变化及政策调控负面效果明显，互联网增值业务成本 快速上升；移动增值业务行业目前处于运营商主控的局面，大量增值业务服务商的进入 为公司建设有高鸿特色的增值业务服务带来了更高的挑战。

鉴于以上因素的影响，公司2010年度扣除非经常性损益后出现了经营亏损。

（三）公司未来发展战略

当今是为消费者服务的社会，需求产生市场。在国家“十二五”规划的引领下，公 司结合自身的特点，制定了公司“十二五”发展规划，公司仍将继续在“建立面向广大 独立决策的投资和消费者主体的服务体系”发展战略的指引下，秉承“诚信为本、服务 至上、勇于创新、追求卓越”的服务理念推进公司三个业务板块稳健、快速发展，竭力 提升公司的可持续发展能力、核心竞争力及盈利能力，逐步将公司打造为具有投资价值 的企业。

1.经营战略

深入贯彻落实“科学发展观”，通过建设渠道平台对客户广泛覆盖，横向整合资源， 纵向整合业务，在传统渠道上整合新型业务，努力使各业务板块在行业细分领域成为具 有竞争优势的一流企业，实现企业信息化、终端连锁销售业务、电信增值业务全面、协 调、可持续发展。

2.市场战略

（1）企业信息化

充分利用推动信息化和工业化深度融合为政策导向扩大内需的机遇，结合自有技术 积累，整合多项业务，提供有特色的行业企业信息化解决方案，拓宽企业信息化服务市 场，建设专业技术领域的职业团队，逐步实现到“企业信息化服务与集成商”转变。

（2）终端连锁销售业务

- 26 -

公司将在以实体店面与电子商城形成网上网下专业化IT连锁销售的基础上，逐步建 设一线城市以实惠、便利、专业化网络IT销售，二线城市拓宽直营连锁销售，三线城市 通过电脑城自有物业经营支持IT实体销售的多层次立体销售渠道，最终形成覆盖全国的 具有“高鸿”特色的终端连锁销售。

（3）电信增值业务

根据政策导向，紧盯物联网、三网融合加速推进的机遇，加强业务多样化发展，在 稳健经营互联网增值业务的同时，深入挖掘移动增值业务，加大投入，获取核心技术， 支撑业务规模化发展；进军文化创意领域，以内容资源支撑业务规模拓展，拓宽市场， 逐步塑造为数字化信息服务的主力企业。

3.产品和品牌战略

以市场战略为基础，保证整体产品质量，服务质量，提升品牌形象；以服务客户为

中心，打造符合市场需求的有特色产品及服务，突出品牌定位及核心价值。

针对企业信息化服务方面，公司深度挖掘市场需求，将产品打造成精品，拓展IP语 音应用领域，推广企业信息化服务；终端连锁销售领域，公司将致力于用高质量终端产 品与丰富的品类组合服务消费者；电信增值业务方面，公司努力拓宽增值业务内容，提 供贴心的电信增值服务。公司通过三个业务板块的推进，为消费者提供具有“高鸿”的 特色产品与服务。

4.人才战略

建立和完善公司激励政策，优化人才结构，塑造人才精品战略。引进与培养适合公 司新业务发展的综合型人才（或专业型人才）。加强人力资源能力建设，通过干部巡讲， 逐步培养和建设一支年轻、有朝气、有激情、吃苦耐劳、逆境生存的队伍。

5.资本战略

公司充分发挥上市公司的资本平台优势，开展资本经营活动，运用资本经营手段， 与公司核心竞争力相结合，提升公司整体竞争能力，实现资本保值增值，使公司的规模 和效益得到有效提升。

（四）新年度经营计划

根据市场与公司自身分析，依据公司“十二五”发展规划的阶段性目标，2011年经 营目标为提升各业务板块的竞争能力和盈利能力，优化资产结构，完成年度预算目标， 持续推进三个业务板块的稳步发展。

在落实完成经营目标方面，公司的经营思路主要为持续推进商业模式建设，促进公

- 27 -

司可持续发展，整合利用内外部资源，支撑公司稳健发展；降本增效，提升竞争力和盈

利能力；加强内控建设，深化精细化管理。 1.企业信息化

加快向“企业信息服务集成商”转型，确保现有市场，加大开拓国内外新市场力度； 推进信息化业务，紧盯行业企业服务升级的机遇，重视呼叫中心等新产品和新应用解决 方案的推广和总结，力争成为公司新的增长点。

2.电信增值业务

移动增值业务方面，将丰富多种业务运营通道资源，提升营收能力；加强内容资源 整合，提升新业务投放能力与盈利能力；加大文化创意产业领域的进军力度，探索新业 务商业模式；紧盯物联网、三网融合机遇，争取确立核心业务线。

3.IT终端连锁销售业务

2011年公司将继续推进电子商城在一线城市的经营布局，加大市场开拓力度，不断 完善集市场推广、系统平台、呼叫中心、物流与一体的专业化电子商务体系，以致力于 为消费者提供全面高质量服务；

稳固终端连锁销售实体店面的二线城市布局，挖掘产品资源，提升综合毛利，提升

店面效益，重点向“服务”转移；

推进三、四线城市自有物业的建设进度，作为自己终端连锁业务的自有物业并予以

经营，继续探索一套可复制的自有物业的标准化管理模式。 4.资源与措施保障

管理支撑方面：公司将按照《内部控制基本规范》及《配套指引》予以全面建设公 司的内部控制体系，持续开展精细化管理，努力提升公司的管理效率和风险管控能力； 人力资源支撑方面：优化人才结构，积极引进公司业务所需人才；培养适合公司新业务 发展的综合性人才（或专业性人才）；加强人力资源能力建设，通过干部巡讲，实现内部 人力资源交流与共享。

（五）未来发展中的风险因素及对策 1.资源短缺制约公司快速发展

公司将本着整合现有资源，深度挖掘资源，优化资源配置，提高市场敏感度，紧盯

机遇，集中优势发展企业信息化、终端连锁销售和电信增值业务三项业务。 2.外部环境不利变化风险 宏观环境导致公司终端连锁销售实体店面成本刚性上升、人工成本走高。针对终端

- 28 -

连锁销售业务和电信增值业务将通过区域化、规模化、控制成本，通过高质量服务，业 务多元化发展，提升竞争实力，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。

3.人才短缺风险

公司业务不断发展，加之现代企业竞争日益激烈，公司将面临着人力资源成本上升、 技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。吸引并留住公司需要的专业技术人员、高级管理 人员，加强人力资源的管理和储备，是决定公司未来发展速度的关键。通过完善薪酬管 理制度和公司内部激励机制，吸引优秀管理人才和技术人才，加强员工职业培训，制定 公司员工培训体系建设方案，系统提升干部和员工的职业能力与职业素养，从而提高公 司核心竞争能力和可持续发展能力；创新公司文化建设，大力弘扬企业文化。

##### 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。

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 名特定对象发行股份 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 2010 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 83,375,079.04 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 132,707,459.94

元，共计 216,082,538.98 元。 本年度公司使用本次募集资金 230,064,312.4 元。 募集资金使用情况：

单位：万元

- 29 -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 46,349.80 | | |  | | | | 18,406.43 | | |
| 本年度投入募集资金总额 | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | |  | | | | 20,307.17 | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | |
|  | | | |
|  | 是否  已变 更项 目 (含 部分 变 更) |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |
| 截至期  末投资 进度 (%)(3)  ＝  (2)/(1) |
| 项目可  行性是 否发生 重大变 化 |
| 是否  达到 预计 效益 |
| 募集资金  承诺投资  总额 | 截至期末  累计投入 金额(2) | | 项目达到预  定可使用状  态日期 | 本年度  实现的  效益 | |
| 承诺投资项目和超  募资金投向 | 调整后投  资总额(1) | 本年度投  入金额 |
|  |  |  |
|  |  | |  |  | |
|  |
|  |
|  |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | | | |
| 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 | 13,442.00 | 15,070.54 | | 48.07% | 2012 年 12  月 31 日 | 660 | | 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 | 4,964.43 | 5,237.63 | | 34.92% | 2011 年 12  月 31 日 | 269.94 | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 46,350 | 46,350 | 18,406 | 20,307.17 | | - | - | 929.94 | | - | - |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目 | 报告期内无未达计划进度或预计收益情况。  “IT 连锁门店拓展”项目的主要实施地点是在华北、华东、华南、华中、西南、西北等地电脑卖 场或其周边物业开展 IT 连锁销售业务。公司 2010 年度的 IT 连锁经营业务全部是向电脑城物业租 用经营场所，鉴于我国一线和二线城市电脑城租金价格的大幅上调，成本超出预期水平较高，同  时电脑城物业每年换租，需要取得物业的支持、IT 厂商的品牌授权才能续租；此外，每年一次的  ）  换约由物业方主导的店面调整和店面装修不利于零售业务长期的可持续增长。鉴于以上原因，此  项目的经营环境发生了重大变化，已经公司第六届十六次董事会及 2011 年第一次临时股东大会审  议通过。变更该项目的实施地点及实施方式。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重  大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、  用途及使用进展情 况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目  实施地点变更情况 | 报告期内并未发生变更。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目  实施方式调整情况 | 报告期内并未发生变更。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 2009 年度募集资金：截至 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）2009 年 12 月 28 日经公司第六届董事会第八次会议审议通过《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。 | | | | | | | | | | | |

- 30 -

|  |  |
| --- | --- |
|  | 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 4,600 万元补充流动资金，于 2010 年 6 月 28 日将 4,600 |
| 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。 |
| （2）2010 年 7 月 14 日经公司第六届董事会第十一次会议审议通过《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。 |
| 2010 年 7 月 14 日公司使用闲置募集资金 4,600 万元补充流动资金，已于 2011 年 1 月 14 日将 4,600 |
| 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集 |  |
| 资金结余的金额及 | 不适用 |
| 原因 |  |
| 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 | 无 |
| 其他情况 |  |

（二） 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况 1．对公司控股子公司资本结构调整

2010年3月18日，经公司董事会第六届第九次会议审议通过《关于对IT连锁销售业务

追加投资议案》，同意公司以自有资金对控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司（以下简 称：“高鸿信息”）追加投资3,500万元。增资之后高鸿信息注册资本为20,000万元人民币， 公司出资18,470万元，占注册资本的92.35%。

2010年4月23日，经公司董事会第六届第十次会议审议通过《关于对公司控股子公司 进行资本结构调整的议案》，同意公司以持有的高鸿信息的2,740万元出资额与高鸿恒昌 科技有限公司（以下简称：高鸿恒昌）现有的谢澎、谢涛、吴晓丹三个自然人股东持有 的全部2,740万元出资额按原始出资金额进行等价置换，对控股子公司进行资本结构调 整。对控股子公司资本结构调整之后，公司以6,850万元持有高鸿恒昌100%股权，以15,730 万元持有高鸿信息78.65%股权。

2010年8月26日，经公司董事会第十二次董事会审议通过《关于将所持高鸿恒昌科技 有限公司股权出售给控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司的议案》，同意公司按照IT连 锁销售业务整合规划，将高鸿恒昌100%股权以原出资额6,850万元出售给高鸿信息。公司 对控股子公司资本调整完毕。

截至报告期末，公司以15,730万元出资额持有高鸿信息78.65%股权，高鸿信息以

- 31 -

6,850万元出资额持有高鸿恒昌100%股权。最终实现IT终端连锁销售业务形成以高鸿信息 为总部管理机构，高鸿恒昌和高鸿信息新设全资子公司“北京大唐高鸿科技发展有限公 司”为分部运营机构的业务体系。

2.参与设立大唐创业投资基金

2010年3月18日，经公司董事会第六届第九次会议审议通过《关于参与设立大唐创业 投资基金的议案》，公司出资2600万元，参与发起大唐创业投资基金项目。以创业基金作 为对外投资平台，利用其在产业经营方面的经验，对TD-SCDMA相关产业及有巨大发展潜 力的行业进行投资，可为高鸿股份带来良好的投资回报，而且可以通过该基金为公司寻 找与其业务相关的优质项目资源，有助于公司做强主业。

##### 四 董事会日常工作情况

（一） 报告期内公司共召开了七次董事会，有关会议情况及决议内容如下： 1.公司董事会第六届第九次会议于 2010 年 3 月 18 日召开。本次会议决议公告刊登

于 2010 年 3 月 20 日《证券时报》。

2.公司董事会第六届第十次会议于 2010 年 4 月 23 日召开。本次会议决议公告刊登 于 2010 年 4 月 26 日《证券时报》。

3.公司董事会第六届第十一次会议于 2010 年 7 月 14 日召开。本次会议决议公告刊 登于 2010 年 7 月 15 日《证券时报》。

4.公司董事会第六届第十二次会议于 2010 年 8 月 26 日召开。本次会议决议公告刊 登于 2010 年 8 月 27 日《证券时报》。

5.公司董事会第六届第十三次会议于 2010 年 9 月 20 日召开。本次会议决议公告刊 登于 2010 年 9 月 21 日《证券时报》。

6.公司董事会第六届第十四次会议于 2010 年 10 月 22 日召开。本次会议审议通过的

《2010 年第三季度报告》公告刊登于 2010 年 10 月 23 日《证券时报》。

7.公司董事会第六届第十五次会议于 2010 年 12 月 3 日召开。本次会议决议公告刊 登于 2010 年 12 月 4 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

公司董事会薪酬与考核委员会根据上级监管部门及公司章程的有关规定，认真履行

- 32 -

了工作职责。董事会薪酬与考核委员认真审核了 2010 年度公司实际生产经营业绩后，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 2010 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。2010 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。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则、公司董 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；

我们审阅了公司财务部 2011 年 1 月 18 日提交的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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

- 33 -

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时间进行了沟通和交流。

审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告：

我们审阅了公司财务部 2011 年 1 月 18 日提交的《2010 年度审计工作计划》后，于

2011 年 1 月 24 日就上述审计工作计划与中瑞岳华会计师事务所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 2010 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 16 人（含项目负责人）按照上述审计工

作计划约定，于 2011 年 1 月 24 日-3 月 21 日进场对公司进行现场审计。其中，14 位审

计人员于 2011 年 3 月 21 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 2011 年 3

月 22 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况 以及 2010 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 2010 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

- 34 -

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 2010 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 2010 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 2011 年度会计报表审计机构提交股东大会审议。

（五）董事会对于内部控制责任的声明

根据有关规定要求，建立健全和实施有效内部控制，并评价内部控制的有效性是公 司董事会的责任。公司根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司规范运作指引》等有 关规定，结合公司自身实际，建立了涵盖公司运作各环节的内部控制制度，并能够得到 贯彻执行。目前，内部控制体系系统完善、运行良好，能够保证公司经营管理活动正常 开展，切实保障资产安全，以及确保财务报告等信息真实、准确和完整，并有效控制风 险因素，为公司实现发展战略提供内在保障。

（六）报告期内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制定并执行《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》，进一步规范内幕信息保密、报送、使用管理行为。在定期报告编制和重大 事项依法披露的敏感期间，公司按照制度要求对内幕信息知情人进行登记备案。本年度 通过自查，公司董事、监事、高级管理人员和其他内幕信息知情人在影响公司股价的重 大敏感信息披露前均无利用内幕信息买卖公司股份的情况。

##### 五 公司 2010 年度母公司报表中净利润为- 19, 454, 791. 97 元，可供母公司股东分配利

**润为- 151, 839, 562. 51 元，公司不具备分配的条件。公司 2010 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 |  |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税 | 年度可分配利润 |
|  |  |  |
| 2009 年 | 0.00 | 16,650,396.57 | 0.00% | -132,384,770.54 |
| 2008 年 | 0.00 | 11,163,178.04 | 0.00% | -129,290,043.55 |
| 2007 年 | 0.00 | 10,617,649.12 | 0.00% | -120,514,803.99 |
| 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% | |

- 35 -

##### 六 截至 2010 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。截至 2010 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[2011]第 0768 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，在审计了大唐高鸿数据网络技术股份有限公司（以下简称“贵公司”） 及其子公司（以下简称“贵集团”）2010 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表 以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2010 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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵集团 2010 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。

为了更好地理解贵集团 2010 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。

- 36 -

本审核报告仅供贵集团 2010 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：甄明

中国·北京 中国注册会计师：黄丽琼

2011 年 3 月 22 日

- 37 -

##### 附表

**上市公司 2010 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资金占用方 类别** | **资金占用方名称** | **占用方与上市公司 的关联关系** | **上市公司**  **核算的会 计科目** | **2010 年**  **期初占用 资金余额** | **2010 年度**  **占用累计 发生金额** | **2010 年度**  **偿还累计 发生额** | **2010 年期末**  **占用资金余 额** | **占用形成 原因** | **占用性质** |
| 控股股东、 实际控制人 及其附属企 业 | 电信科学技术研究院 | 大股东 | 应收账款 |  | 12.97 |  | 12.97 | 销售 | 经营性往来 |
| 电信科学技术研究院 | 大股东 | 预付账款 |  | 273.60 |  | 273.60 | 技术开发 | 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 | 19.23 | 139.70 | 19.60 | 139.33 | 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 |
| 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 |  | 67.48 | 67.48 |  | 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 |  | 5.03 | 5.03 |  | 销售 | 经营性往来 |
| 电信科学技术仪表研究所 | 受同一大股东控制 | 应收账款 |  | 15.48 | 15.48 |  | 销售 | 经营性往来 |
| **小 计** |  |  |  | 34.03 | 514.25 | 107.59 | 440.70 |  |  |
| 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 | 非经营性往 来 |
| **小计** |  |  |  | 660.00 |  |  | 660.00 |  |  |
| 上市公司的 子公司及其 附属企业 | 北京大唐高鸿科技发展有限公司 | 子公司 | 应收账款 |  | 43.97 | 43.97 |  | 销售 | 经营性往来 |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 子公司 | 应收账款 |  | 978.34 | 978.34 |  | 销售 | 经营性往来 |

- 38 -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 北京大唐高鸿数据网络技术有限公  司 | 子公司 | 应收账款 |  | 10.57 | 10.57 |  | 销售 | 经营性往来 |
| 大唐高鸿信息技术有限公司 | 子公司 | 其他应收  款 | 13.00 | 6,891.55 | 36.24 | 6,868.31 | 往来款 | 非经营性往  来 |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公  司 | 子公司 | 其他应收  款 | 18.73 | 18,720.38 | 18,739.11 |  | 往来款 | 非经营性往  来 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 | 子公司 | 其他应收  款 | 7.56 | 40.32 | 40.35 | 7.54 | 往来款 | 非经营性往  来 |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 子公司 | 其他应收  款 |  | 978.81 | 978.42 | 0.39 | 往来款 | 非经营性往  来 |
| 北京大唐高鸿科技发展有限公司 | 子公司 | 其他应收  款 |  | 250.52 | 95.87 | 154.65 | 往来款 | 非经营性往  来 |
| 大唐高鸿通信技术有限公司 | 子公司 | 其他应收  款 |  | 2,000.05 | 2,000.00 | 0.05 | 往来款 | 非经营性往  来 |
| **小计** |  |  |  | 39.29 | 29,914.52 | 22,922.88 | 7,030.94 |  |  |
| **总 计** |  |  |  | 733.3 | 30，428.77 | 23，030.47 | 8,131.64 |  |  |

- 39 -

### 第九节 监事会报告

2010 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 2010 年度经营管理行为和业绩的基本评价。

2010 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

2010 年度，公司监事会共召开四次会议，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 18 日召开了第六届监事会第四次会议，会议审议通过公司 2009 年度报

告和财务决算报告；审议通过关于高鸿股份 2009 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 2009 年度工作报告》。

2、2010 年 4 月 22 日召开了第六届监事会第五次会议，审议并通过了公司 2010 年第一

季度报告并出具审核意见。

3、2010 年 8 月 26 日召开了第六届监事会第六次会议，审议并通过了公司 2010 年半年 度报告并出具审核意见。

4、2010 年 10 月 22 日召开了第六届监事会第七次会议，审议并通过了 2010 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 2010 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非经营性资金事项，不存在损害股东利益的状况。

4、公司监事会对会计财务资料进行按月审核分析，按季出具审核报告，对可能存在的风 险及时警示，加强管理。公司 2010 年度会计报告经中瑞岳华会计师事务所审计并出具了标准 无保留意见的审计报告，公司监事会对此无解释性说明。

5、对公司最近一次募集资金投入情况的独立意见 报告期内，投入募集资金项目与募集资金项目一致，无其他投向。 6、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况 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风险作用。

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。

监事会认为，公司《2010 年度内部控制的自我评价报告》真实、准确、全面、客观地反

映了公司内部控制的实际情况。

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司监事会 2011 年 3 月 23 日

### 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**

2010年8月26日，公司董事会第十二次董事会审议通过《关于将所持高鸿恒昌科技有限公 司股权出售给控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司的议案》，同意公司按照3G-IT连锁销售 业务整合规划，将高鸿恒昌100%股权以原出资额6,850万元出售给高鸿信息。高鸿信息是公司 控股子公司，本次出售高鸿恒昌股权系公司3G-IT连锁销售业务整合。经过对3G-IT连锁销售 业务整合，最终形成了以高鸿信息为总部，各地子公司为分部的运营构架。

##### 三 重大关联交易

（一）2010年资金被占用情况及清欠进展情况

公司2010年未发生非经营性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，经过公司董事会第六届第九次会议审议通过，同意公司2010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总计405.4万元。截至报告期末，公司实

际支付上述租金及水电费用378.86万元。 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，公司与电信科学技术研究院签订《内部资金使用协议》，向电信科学技术研 究院借款4,000万元，借款期限为一年，借款年利率为4.80%，用于置换其在各商业银行申请 的贷款。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1,000万元，借款期限为一年，借款年利率为4.80%，用于置换其在 各商业银行申请的贷款。以上关联交易额即借款产生的利息未达披露标准。

报告期内，2010年9月20日公司董事会第六届第十三次会议审议了“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”，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5,000万元，借款期限为一年，借款年

利率为4.65%；2010年12月3日公司董事会第六届第十五次会议审议了“关于控股子公司与大 唐电信科技产业控股有限公司续签《内部资金使用协议》的议案”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4.85%。

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 | 0.00 | 0.00 | 16,000.00 | 16,000.00 |
| 电信科学技术研究院 | 0.00 | 0.00 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 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，经过公司董事会第六届第九次会议审议通过《关于参与设立大唐创业投资基

金的议案》同意公司投资2600万元自有资金，参与设立大唐创业投资有限公司。

##### 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 | 担保额度相关公告披 露日和编号 | 担保额度 | | 实际发生日期（协议签  署日） | | 实际担保金 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） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披 露日和编号 | 担保额度 | | 实际发生日期（协议签  署日） | | 实际担保金 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） |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2009 年 6 月 22 日，编  号 2009-040 | 7,000.00 | | 2010 年 5 月 6 日 | | 7000.00 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2009 年 11 月 5 日，编  号 2009-055 | 11,600.00 | | 2009 年 11 月 25 日 | | 2048.89 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2010 年 4 月 13 日，编  号 2010-010 | 4,000.00 | | 2010 年 3 月 10 日 | | 4000.00 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网 络技术有限公司 | 2010 年 4 月 13 日，编 号 2010-010 | 18,000.00 | | 2010 年 4 月 16 日 | | 6000.00 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2009 年 4 月 10 日，编  号 2009-019 | 6,000.00 | | 2009 年 12 月 8 日 | | 0 | 保证  担保 | 1  年 | 是 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2010 年 4 月 13 日，编  号 2010-010 | 10,000.00 | | 2010 年 12 月 8 日 | | 5047.53 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2009 年 11 月 5 日，编  号 2009-055 | 4,000.00 | | 2010 年 1 月 22 日 | | 2799.43 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2010 年 4 月 13 日，编  号 2010-010 | 6,000.00 | | 2010 年 1 月 11 日 | | 4277.61 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿数据网  络技术有限公司 | 2010 年 10 月 11 日，  编号 2010-028 | 10,000.00 | | 2010 月 10 月 22 日 | | 6000.00 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 北京大唐高鸿软件技  术有限公司 | 2009 年 8 月 14 日，编  号 2009-048 | 600.00 | | 2009 年 7 月 31 日 | | 0 | 保证  担保 | 1  年 | 是 | 否 |
| 高鸿恒昌科技有限公  司 | 2009 年 8 月 14 日，编 号 2009-048 | 1,000.00 | | 2009 年 7 月 31 日 | | 0 | 保证  担保 | 1  年 | 是 | 否 |
| 高鸿恒昌科技有限公  司 | 2010 年 4 月 13 日，编 号 2010-010 | 3,000.00 | | 2010 年 1 月 18 日 | | 2,500.00 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 高鸿恒昌科技有限公  司 | 2010 年 4 月 13 日，编 号 2010-010 | 1,000.00 | | 2010 年 1 月 10 日 | | 642.60 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 高鸿恒昌科技有限公  司 | 2010 年 4 月 13 日，编 号 2010-010 | 1,500.00 | | 2010 年 5 月 18 日 | | 1490.60 | 保证  担保 | 1  年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 82,700.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | 69,646.54 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 77,600.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 41,806.65 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1） | | | 82,700.00 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | | | | 69,646.54 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | 77,600.00 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | | | | 41,806.65 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | | | | 41.90% | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | |
| 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） | | | | | | | 4,633.20 | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | | 0 | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 0 | | | |
| 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、独立董事对公司累计和当期对外担保情况和关联方占用资金的情况发表的独立意见

（一） 关联方占用资金的情况专项说明及独立意见

中瑞岳华会计师事务所出具的专项说明如实反映了公司控股股东及其他关联方占用资金 情况，公司2010年度控股股东及其关联方占用资金514.26万元，属经营性往来款项，本年度

未发现控股股东及其他关联方非经营性资金占用。

（二）公司累计和当期对外担保情况专项说明及独立意见

按照《公司法》、《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕 120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）及《股票上市规则》等相关规 定，我们对公司对外担保情况进行了专项核查，现对有关情况汇报如下：

2010年度公司担保全部为对公司的全资子公司、控股子公司及控股子公司的全资子公司 提供的担保，无为公司控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保，无其他担保。截至报 告期末，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0，公司对外担 保总额为（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）41,806.65万元，占2010年年度经审计 净资产（归属于母公司所有者权益）的比例为41.90% 。为下属控股子公司提供担保担保的决 策与信息披露程序，符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，合法 有效。 公司对全资子公司、控股子公司及控股子公司的全资子公司提供的担保，保证了日常 生产经营的正常开展，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。

##### 七、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

##### 八、报告期内公司社会责任的履行情况

2009 年入秋后，西南五省市（桂、滇、黔、川、渝）遭遇历史罕见的特大旱灾，草木无 荣，农田龟裂，给群众生产生活造成了严重影响。天灾无情人间有爱。2010 年初高鸿股份积 极号召全体员工捐款救灾，公司职工累计捐款共 69,060 元。

2010 年 4 月 14 日玉树地区发生 7.1 级强烈地震，造成重大人员伤亡和财产损失。为帮 助灾区人民共渡难关、重建家园，全体员工积极参与大唐电信集团组织的“情系玉树 大爱无 疆”的抗震救灾募捐活动，公司职工累计捐款共 79,757 元。

##### 九、报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生

**但持续到报告期的承诺事项**

（一）公司原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的特殊承诺及其履行情况

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。电信科学技术研究院减持公司 175 万股股份，于 2010 年 11 月 15 日发布了提示性公告。

（二）报告期内公司及控股股东其他承诺事项

公司控股股东电信科学技术研究院 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。” 此项承诺尚在承诺期。

2009 年公司非公开发行股票 7,300 万股，公司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。此项承诺尚在承诺期。

##### 十 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**

**十一 聘任、解聘会计师事务所情况**

2010 年 4 月 12 日公司 2009 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 2010 年度会计报表审计机构。

##### 十二 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 |
| 2010 年 01 月 20 日 | 北京市海淀区学院路 40  号研六楼一层会议室 | 实地调研 | 中国银河证券股份  有限公司研究所  王家炜，陈雷 | IT 连锁业务介绍，未提供书面资料 |
| 2010 年 01 月 22 日 | 北京市海淀区学院路 40  号研六楼一层会议室 | 实地调研 | 申银万国证券股份  有限公司 方璐 | 公司通信产品业务介绍，未提供书  面资料 |
| 2010 年 05 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 | 股东 张涛 | 公司各项主营业务介绍，提供 2009  年度报告及 2010 年第一季度报告 |

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。

##### 十三 公司全部公开信息刊登于《证券时报》

**十四 公司无持有其他上市公司股权情况**

**十五 环保信息的披露情况**

公司及子公司未有被环保部门列入污染严重企业名单，不涉及环保信息披露。公司在保 护环境的前提下，进行经营活动。

### 第十一节 审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 03590 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“贵公司”) 及其子 公司(统称“贵集团”) 财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设 计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导 致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会 计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范， 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述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

了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的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：甄明

中国·北京 中国注册会计师：黄丽琼

#### 

2011 年 3 月 22 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 2010 年 12 月 31 日 单位：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 | 527,528,152.65 | 290,962,477.17 | 619,580,744.38 | 478,803,265.30 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 546,637,568.04 | 37,741,925.28 | 308,141,470.58 | 26,280,382.85 |
| 预付款项 | 493,338,309.40 | 33,928,789.83 | 234,517,029.40 | 49,758,244.52 |
| 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 |
| 其他应收款 | 63,541,167.84 | 77,499,805.47 | 41,259,236.99 | 6,681,637.28 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 354,330,817.70 | 21,238,419.26 | 337,857,489.11 | 30,264,093.72 |
| 一年内到期的非流动资  产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 | 8,947,222.47 |  | 9,299,667.07 |  |
| 流动资产合计 | 1,994,323,238.10 | 461,371,417.01 | 1,552,735,637.53 | 593,867,623.67 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 65,570,400.13 | 475,276,257.03 | 41,855,154.86 | 316,461,011.76 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 182,204,375.91 | 1,201,324.81 | 178,364,185.54 | 1,433,392.51 |
| 在建工程 |  |  |  |  |
| 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 | 62,142,632.80 | 31,548,649.90 | 42,867,395.69 | 33,168,050.17 |
| 开发支出 | 18,852,043.68 | 661,908.69 | 17,544,861.10 |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 23,009,181.17 | 146,142.92 | 24,138,889.36 |  |
| 递延所得税资产 | 3,146,956.84 |  | 5,222,107.09 | 885,688.86 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 354,925,590.53 | 508,834,283.35 | 309,992,593.64 | 351,948,143.30 |
| 资产总计 | 2,349,248,828.63 | 970,205,700.36 | 1,862,728,231.17 | 945,815,766.97 |
| 流动负债： |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 315,000,000.00 |  | 198,000,000.00 |  |
| 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 | 147,263,276.60 |  | 33,229,000.00 |  |
| 应付账款 | 322,341,800.61 | 13,174,381.64 | 212,707,448.37 | 12,157,557.28 |
| 预收款项 | 210,513,457.22 | 4,765,525.93 | 74,113,887.41 | 3,943,546.56 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 2,147,526.98 | 410,383.12 | 1,756,575.20 | 466,448.09 |
| 应交税费 | 3,643,166.64 | -331,716.46 | 13,288,764.90 | -326,698.13 |
| 应付利息 |  |  | 185,000.00 | 185,000.00 |
| 应付股利 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 233,684,032.44 | 157,269,041.81 | 221,928,337.44 | 119,426,423.90 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负  债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,234,593,260.49 | 175,287,616.04 | 755,209,013.32 | 135,852,277.70 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  | 21,938,522.87 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 18,450,000.00 | 10,000,000.00 | 19,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 5,408,333.34 | 2,458,333.34 |  |  |
| 非流动负债合计 | 23,858,333.34 | 12,458,333.34 | 41,138,522.87 | 8,000,000.00 |
| 负债合计 | 1,258,451,593.83 | 187,745,949.38 | 796,347,536.19 | 143,852,277.70 |
| 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 | 332,900,000.00 | 332,900,000.00 |
| 资本公积 | 590,232,853.86 | 589,763,766.09 | 589,812,712.41 | 589,812,712.41 |
| 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 | 63,075,352.50 | -151,839,562.51 | 48,920,899.99 | -132,384,770.54 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益  合计 | 997,843,753.76 | 782,459,750.98 | 983,269,159.80 | 801,963,489.27 |
| 少数股东权益 | 92,953,481.04 |  | 83,111,535.18 |  |
| 所有者权益合计 | 1,090,797,234.80 | 782,459,750.98 | 1,066,380,694.98 | 801,963,489.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,349,248,828.63 | 970,205,700.36 | 1,862,728,231.17 | 945,815,766.97 |

#### 利润表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 一、营业总收入 | 本期  合并  2,531,852,625.30 | 金额  母公司  44,932,204.47 | 上期  合并  1,886,264,875.37 | 金额  50,560,352.40 |
| 其中：营业收入 | 2,531,852,625.30 | 44,932,204.47 | 1,886,264,875.37 | 50,560,352.40 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,518,462,022.84 | 67,309,664.01 | 1,860,629,343.64 | 67,437,426.33 |
| 其中：营业成本 | 2,270,294,495.69 | 41,510,666.32 | 1,677,007,556.12 | 41,142,382.69 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 退保金 赔付支出净额 提取保险合同准备  金净额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 5,201,482.29 | 273,466.01 | 4,137,353.55 | 128,026.61 |
| 销售费用 | 118,874,883.22 | 4,157,232.55 | 97,252,609.16 | 3,325,450.64 |
| 管理费用 | 85,680,080.16 | 14,132,544.67 | 56,128,214.83 | 16,188,701.99 |
| 财务费用 | 22,176,989.62 | -175,397.71 | 18,020,306.71 | 70,760.75 |
| 资产减值损失 | 16,234,091.86 | 7,411,152.17 | 8,083,303.27 | 6,582,103.65 |
| 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） 131,491.59 | | 3,731,491.59 | 3,009,716.74 | 14,454,653.57 |
| 其中：对联营企业 和合营企业的投资收益 131,491.59 | | 131,491.59 | 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） 13,522,094.05 | | -18,645,967.95 | 28,645,248.47 | -2,422,420.36 |
| 加：营业外收入 29,705,413.12 | | 83,927.63 | 2,135,620.42 | 800.00 |
| 减：营业外支出 322,988.38 | | 7,062.79 | 495,706.22 | 124.00 |
| 其中：非流动资产处置  损失 193,912.73 | | 7,062.55 | 77,652.03 | 124.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以  “-”号填列） 42,904,518.79 | | -18,569,103.11 | 30,285,162.67 | -2,421,744.36 |
| 减：所得税费用 18,439,032.65 | | 885,688.86 | 5,472,065.00 | 672,982.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”  号填列） 24,465,486.14 | | -19,454,791.97 | 24,813,097.67 | -3,094,726.99 |
| 归属于母公司所有者  的净利润 14,154,452.51 | | -19,454,791.97 | 16,650,396.57 | -3,094,726.99 |
| 少数股东损益 10,311,033.63 | |  | 8,162,701.10 |  |
| 六、每股收益： | |  |  |  |
| （一）基本每股收益 0.0425 | |  | 0.0626 |  |
| （二）稀释每股收益 0.0425 | |  | 0.0626 |  |

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位：元

母公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 七、其他综合收益 |  |  | -3,666,749.99 | -3,666,749.99 |
| 八、综合收益总额 | 24,465,486.14 | -19,454,791.97 | 21,146,347.68 | -6,761,476.98 |
| 归属于母公司所有者  的综合收益总额 | 14,154,452.51 | -19,454,791.97 | 12,983,646.58 | -6,761,476.98 |
| 归属于少数股东的综  合收益总额 | 10,311,033.63 |  | 8,162,701.10 |  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

#### 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 2010 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 | 2,828,847,553.42 | 47,475,911.35 | 2,158,119,656.32 | 43,892,663.24 |
| 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 | 1,371,074.58 |  | 5,061,405.89 |  |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 | 113,072,688.25 | 33,317,652.77 | 546,612,887.45 | 103,246,460.28 |
| 经营活动现金流入  小计 | 2,943,291,316.25 | 80,793,564.12 | 2,709,793,949.66 | 147,139,123.52 |
| 购买商品、接受劳务支  付的现金 | 2,693,240,555.81 | 18,843,946.62 | 2,107,490,552.88 | 46,415,851.32 |
| 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 | 73,175,926.11 | 6,702,430.28 | 49,818,528.85 | 7,733,671.32 |
| 支付的各项税费 | 49,919,285.17 | 1,792,136.03 | 26,500,701.37 | 1,286,465.34 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 | 176,525,944.01 | 13,425,712.72 | 523,410,679.80 | 75,802,515.83 |
| 经营活动现金流出  小计 | 2,992,861,711.10 | 40,764,225.65 | 2,707,220,462.90 | 131,238,503.81 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | -49,570,394.85 | 40,029,338.47 | 2,573,486.76 | 15,900,619.71 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的  现金 | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 | 606,369.60 | 606,369.60 |
| 处置固定资产、无形资  产和其他长期资产收回的 现金净额 | 180,745.00 | 300.00 | 11,000.00 |  |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 | 1,648,281.00 | 1,648,281.00 | 16,184,980.02 | 30,581,719.00 |
| 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 | 3,909,026.00 | 3,728,581.00 | 97,449,626.46 | 41,869,365.44 |
| 购建固定资产、无形资  产和其他长期资产支付的 现金 | 89,730,873.62 | 859,749.30 | 124,328,680.57 | 40,062,681.00 |
| 投资支付的现金 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |  |  |
| 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 | 860,000.00 | 200,000,000.00 | 128,125.31 | 14,700,000.00 |
| 支付其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出  小计 | 116,590,873.62 | 226,859,749.30 | 124,456,805.88 | 54,762,681.00 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 | -112,681,847.62 | -223,131,168.30 | -27,007,179.42 | -12,893,315.56 |
| 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 | 515,000,000.00 | 100,000,000.00 | 554,380,000.00 |  |
| 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 | 515,000,000.00 | 100,000,000.00 | 1,032,880,000.00 | 478,500,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 偿还债务支付的现金 | 419,938,522.87 | 100,000,000.00 | 485,794,487.90 |  |
| 分配股利、利润或偿付  利息支付的现金 | 22,189,316.39 | 2,078,958.30 | 15,637,062.72 |  |
| 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 | 2,672,510.00 | 2,660,000.00 | 11,192,392.14 | 11,192,392.14 |
| 筹资活动现金流出  小计 | 444,800,349.26 | 104,738,958.30 | 512,623,942.76 | 11,192,392.14 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 | 70,199,650.74 | -4,738,958.30 | 520,256,057.24 | 467,307,607.86 |
| 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 | -92,052,591.73 | -187,840,788.13 | 495,822,364.58 | 470,314,912.01 |
| 加：期初现金及现金等  价物余额 | 619,580,744.38 | 478,803,265.30 | 123,758,379.80 | 8,488,353.29 |
| 六、期末现金及现金等价物  余额 | 527,528,152.65 | 290,962,477.17 | 619,580,744.38 | 478,803,265.30 |

55

#### 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 2010 年度 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 所有  者权 益合 计 | 所有  者权 益合 计 |
| 实收  资本  （或  股本） |  |  |  |  |  |  |  | 少数  股东  权益 | 实收  资本  （或  股本） |  |  |  |  |  |  |  | 少数  股东  权益 |
| 项目 | 一般  风险  准备 | 未分  配利 润 | 一般  风险  准备 | 未分  配利 润 |
| 资本  公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 资本  公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余  公积 |
|  | 其他 | 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 332,9 | 589,8 |  |  | 11,63 |  | 48,92 |  | 83,111 | 1,066, | 259,9 | 202,9 |  |  | 11,63 |  | 32,27 |  | 100,2 | 607,0 |
| 一、上年年末余额 | 00,00 | 12,71 | 5,547. | 0,899. | ,535.1 | 380,6 | 00,00 | 81,46 | 5,547. | 0,503. | 86,92 | 74,44 |
|  | 0.00 | 2.41 | 40 | 99 | 8 | 94.98 | 0.00 | 2.40 | 40 | 42 | 7.10 | 0.32 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 332,9 | 589,8 |  |  | 11,63 |  | 48,92 |  | 83,111 | 1,066, | 259,9 | 202,9 |  |  | 11,63 |  | 32,27 |  | 100,2 | 607,0 |
| 二、本年年初余额 | 00,00 | 12,71 | 5,547. | 0,899. | ,535.1 | 380,6 | 00,00 | 81,46 | 5,547. | 0,503. | 86,92 | 74,44 |
|  | 0.00 | 2.41 | 40 | 99 | 8 | 94.98 | 0.00 | 2.40 | 40 | 42 | 7.10 | 0.32 |
|  |  | 420,1  41.45 |  |  |  |  | 14,15  4,452.  51 |  | 9,841,  945.8  6 | 24,41  6,539.  82 | 73,00  0,000.  00 | 386,8  31,25  0.01 |  |  |  |  | 16,65  0,396.  57 |  | -17,17  5,391.  92 | 459,3  06,25  4.66 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） |
|  |  |  |  |  |  |  | 14,15 |  | 10,31 | 24,46 |  |  |  |  |  |  | 16,65 |  | 8,162, | 24,81 |
| （一）净利润 | 4,452. | 1,033. | 5,486. | 0,396. | 701.1 | 3,097. |
|  | 51 | 63 | 14 | 57 | 0 | 67 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -3,666 |  |  |  |  |  |  |  | -3,666 |
| （二）其他综合收益 | ,749.9 | ,749.9 |
|  | 9 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  | 14,15 |  | 10,31 | 24,46 |  | -3,666 |  |  |  |  | 16,65 |  | 8,162, | 21,14 |
| 上述（一）和（二）  小计 |
| 4,452. | 1,033. | 5,486. | ,749.9 | 0,396. | 701.1 | 6,347. |
| 51 | 63 | 14 | 9 | 57 | 0 | 68 |
|  |  | 420,1  41.45 |  |  |  |  |  |  | -469,0  87.77 | -48,94  6.32 | 73,00  0,000.  00 | 390,4  98,00  0.00 |  |  |  |  |  |  | -25,33  8,093.  02 | 438,1  59,90  6.98 |
| （三）所有者投入和  减少资本 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 73,00 | 390,4 |  |  |  |  |  |  |  | 463,4 |
| 1．所有者投入资本 |
| 0,000. | 98,00 | 98,00 |

- 56 -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 00 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  | 420,1  41.45 |  |  |  |  |  |  | -469,0  87.77 | -48,94  6.32 |  |  |  |  |  |  |  |  | -25,33  8,093.  02 | -25,33  8,093.  02 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 332,9  00,00  0.00 | 590,2  32,85  3.86 |  |  | 11,63  5,547.  40 |  | 63,07  5,352.  50 |  | 92,95  3,481.  04 | 1,090,  797,2  34.80 | 332,9  00,00  0.00 | 589,8  12,71  2.41 |  |  | 11,63  5,547.  40 |  | 48,92  0,899.  99 |  | 83,111  ,535.1  8 | 1,066,  380,6  94.98 |

- 57 -

#### 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 2010 年度 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资  本（或 股本） |  |  |  |  |  |  | 所有者  权益合  计 | 实收资  本（或 股本） |  |  |  |  |  |  | 所有者  权益合  计 |
| 项目 | 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 | 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 |
|  |
|  | 332,900  ,000.00 | 589,812  ,712.41 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -132,38  4,770.5  4 | 801,963  ,489.27 | 259,900  ,000.00 | 202,981  ,462.40 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -129,29  0,043.5  5 | 345,226  ,966.25 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 332,900  ,000.00 | 589,812  ,712.41 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -132,38  4,770.5  4 | 801,963  ,489.27 | 259,900  ,000.00 | 202,981  ,462.40 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -129,29  0,043.5  5 | 345,226  ,966.25 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本年增减变动金额 |  | -48,946. |  |  |  |  | -19,454, | -19,503, | 73,000, | 386,831 |  |  |  |  | -3,094,7 | 456,736 |
| （减少以“-”号填列） | 32 | 791.97 | 738.29 | 000.00 | ,250.01 | 26.99 | ,523.02 |
|  |  |  |  |  |  |  | -19,454, | -19,454, |  |  |  |  |  |  | -3,094,7 | -3,094,7 |
| （一）净利润 |
| 791.97 | 791.97 | 26.99 | 26.99 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -3,666,7 |  |  |  |  |  | -3,666,7 |
| （二）其他综合收益 |
| 49.99 | 49.99 |
| 上述（一）和（二） |  |  |  |  |  |  | -19,454, | -19,454, |  | -3,666,7 |  |  |  |  | -3,094,7 | -6,761,4 |
| 小计 | 791.97 | 791.97 | 49.99 | 26.99 | 76.98 |
| （三）所有者投入和 |  | -48,946. |  |  |  |  |  | -48,946. | 73,000, | 390,498 |  |  |  |  |  | 463,498 |
| 减少资本 | 32 | 32 | 000.00 | ,000.00 | ,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 73,000, | 390,498 |  |  |  |  |  | 463,498 |
| 1．所有者投入资本 |
| 000.00 | ,000.00 | ,000.00 |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | -48,946. |  |  |  |  |  | -48,946. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |
| 32 | 32 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

- 58 -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 332,900  ,000.00 | 589,763  ,766.09 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -151,83  9,562.5  1 | 782,459  ,750.98 | 332,900  ,000.00 | 589,812  ,712.41 |  |  | 11,635,  547.40 |  | -132,38  4,770.5  4 | 801,963  ,489.27 |

- 59 -

### 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

**2010 年度财务报表附注**

**（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，经财政部财企（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

- 60 -

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

- 61 -

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。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 33,290 万股，详见附注七、25。

公司注册地址为: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；管理总部地址位于北京市海淀区学院路 40 号。公司及子公司（统称“本集团”）主 要从事通信交换设备制造及 IT 产品销售，属制造业及批发零售业。

公司及子公司（统称“本集团”）经营范围为：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部设备、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。

本集团的母公司和最终母公司为隶属于国务院国资委的电信科学技术研究院。

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、投资发展部、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 技术有限公司和大唐高鸿信息技术有限公司等四个主要的控股子公司。

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月

- 62 -

22日决议批准报出。

##### 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财 政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、 其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业 会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融 工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计 提相应的减值准备。

##### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本 集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此 外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修 订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务 报表及其附注的披露要求。

##### 四、主要会计政策和会计估计

**1、会计期间**

本集团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。本集团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** 人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子

公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。 **3、企业合并的会计处理方法** 企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

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 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性

的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并 企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实 际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资

- 63 -

产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积

（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的

企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方 为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买 方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发 生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债 务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有 对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本， 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价 的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合 并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。合并范围 包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳 入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日 前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置 的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其 购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且 不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并

- 64 -

当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量

表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按 照本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。对于非同一控制下 企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。 子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权

益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损 益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列 示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有 的份额，冲减少数股东权益。

##### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有 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 本集团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）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 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，由此产生的汇

兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额 按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他 账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位 币金额计量。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### 7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的

金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃

市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

- 65 -

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集 团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进 行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流 量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确

认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款 和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于 其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A 取得该金融资产的目的，主

要是为了近期内出售；B 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观 证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C 属于衍生工具，但是，被 指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没 有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的 衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同 所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B 本集团风险管理或投资策 略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组 合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公 允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损 益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减 值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利 率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债 在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当

- 66 -

前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预 计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方 之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划

分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应 收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减 值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量 且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失， 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为 其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投

资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债 表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提 减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资 产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。 单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有 类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产， 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减 记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表 明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该 金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

- 67 -

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损 失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金 和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减 值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同 权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎 所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃 对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并 相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业 面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而 收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认 及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分 摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面 金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和 其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关 交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公

允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损

- 68 -

益。

② 其他金融负债 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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法， 按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。 本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债， 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同 时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括

转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

##### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准 本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融

资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认 减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测 试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A．信用风险特征组合的确定依据 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用

风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该 等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相 关。

不同组合的确定依据：

项目 确定组合的依据

- 69 -

账龄组合 按应收款项发生时间划分

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风 险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计 应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄 应收账款计提比例（%） 其他应收计提比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有 客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认 减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的 应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（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

存 货 主 要 包括 原 材 料 、 在 产 品 及 自 制 半 成 品 、 库 存商 品 、 发出 商 品 、 委 托 加 工 物 资 、 低值 易 耗 品 、 在 途 物 资 、 项目 成 本 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）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证 据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本 时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额

- 70 -

提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可 变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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）低值易耗品的摊销方法 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）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投 资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发 生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、 法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益； 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券 或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本 视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发 行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换 出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不 能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并 且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的 价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享 有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；初始投资成本小于

- 71 -

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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损 益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的 净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益， 按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与 被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等 规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调 整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质 上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负 有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投 资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例

计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权 投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益； 母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、

（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。 其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的

差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益 的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为 长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行 后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获

取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活 动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指 对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共

- 72 -

同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑 投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表 决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如

果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，

按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

##### 11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预 定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用 寿命、预计净残值和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 折旧年限（年） |  | 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 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状

态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减 值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法 融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最

终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致 的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。

- 73 -

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成 本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外 的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额

计入当期损益。 本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如发生改变则作为会计估计变更处理。

##### 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到 预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使 用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资 产减值”。

##### 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇 兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支 出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建 或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定 可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支 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，确定资本 化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连

续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

##### 14、无形资产

（1）无形资产 无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可

- 74 -

能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支 出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土 地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋 及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部 作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减 值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形 资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更 则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核， 如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命 并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出 本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发

阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减

值”。

##### 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各

项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

##### 16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房

- 75 -

地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于 资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行 减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论 是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并 计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现 金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定； 不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在 销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置 费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态 所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终 处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。 资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估 计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流 入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期 从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的 资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失 金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组 合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面 价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。 **17、预计负债** 当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集

团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够

可靠地计量。

在资产负债表日，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， 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定

能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

##### 18、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联 系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关

- 76 -

的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商

品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法 确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例 确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易 中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳 务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳 务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分 和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如 销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同 全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入 按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。 **19、政府补助**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为

所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金 额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计 入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为 递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损 失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面

余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

##### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

- 77 -

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法 规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应 纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳 税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性 差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资 相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性 差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外 情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的 交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所 得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如 果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵 扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本 集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂 时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏

损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期

收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。 于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递 延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的 账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最

- 78 -

终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大 的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基 础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金 于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租 赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的 余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于

实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资 收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于

实际发生时计入当期损益。

**22、职工薪酬** 本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。 本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗

保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期

损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提 出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议 并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除 与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服

- 79 -

务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负 债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

##### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本期未发生会计政策、会计估计变更事项。 **24、前期会计差错更正** 本期未发生前期会计差错更正事项。 **25、重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法 准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于 本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估 计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。 然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金 额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变 更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间 的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域

如下：

（1）坏账准备计提 本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于

评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与 原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的 计提或转回。

（2）存货跌价准备 本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净

值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的 可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货 的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原 先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转 回。

（3）非金融非流动资产减值准备 本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值

的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象

时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额

- 80 -

不可收回时，进行减值测试。 当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和

预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。 公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观

察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营 成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用 所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关 经营成本的预测。

（4）折旧和摊销 本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直

线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊 销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确 定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务 亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润 发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

##### 五、税项

**1、主要税种及税率**

税种 具体税率情况

增值税 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额计缴增值税。

营业税 按应税营业额的3%、5%计缴营业税。

城市维护建设税 按实际缴纳的流转税的7%计缴。

企业所得税 按应纳税所得额的25%、15%、7.5%计缴。

##### 2、税收优惠及批文

（1）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。经北京市海淀区国家税务局海国税200907JM0500210 号文件批复， 自2008 年1 月1 日起至2010年12 月31日止按15%征收企业所得税。

（2）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。经北京市海淀区国家税务局海国税 200907JM0500211 号文件批复，自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止免征企业所得税，自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 年

12 月 31 日止按 15%减半（7.5%）征收企业所得税。该公司同时还享受软件业务增值税即

- 81 -

征即退优惠政策。

##### 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

企 法

金额单位：人民币万元

实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全 子公 注 业务  称 司类 册 性质 | | | | | 注册  资本 | 经营  范围 | 业  类 | 人  代 | 组织机  构代码 | 期末实际  出资额 |
|  | 型 | 地 |  |  |  |  | 型 | 表 |  |  |
| 北京大唐 | 控股 | 北 |  | 通讯 | 14,625 | 货物进出口、技术进出口、代理 | 有 | 付 | 801170093 | 11,940.59 |
| 高鸿数据 | 子公 | 京 |  | 设备 |  | 进出口；法律、行政法规、国务 | 限 | 景 |  |  |
| 网络技术  有限公司 | 司 | 市 |  | 系统  集成、 |  | 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 | 公  司 | 林 |  |  |
| （简称：高 |  |  |  | 贸易 |  | 许可的，经审批机关批准并经工 |  |  |  |  |
| 鸿有限） |  |  |  |  |  | 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 | 全资 | 北 |  | 软件 | 3,000 | 法律、行政法规、国务院决定禁 | 有 | 侯 | 782501511 | 3,000 |
| 高鸿软件 | 子公 | 京 |  | 开发 |  | 止的，不得经营；法律、行政法 | 限 | 玉 |  |  |
| 技术有限  公司（简 | 司 | 市 |  |  |  | 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 | 公  司 | 成 |  |  |
| 称：高鸿软 |  |  |  |  |  | 理机关登记注册后方可经营；法 |  |  |  |  |
| 件） |  |  |  |  |  | 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 | 全资 | 北 |  | 互联 | 10,500 | 第二类增值电信业务中的信息服 | 有 | 王 | 783964614 | 10,300 |
| 通信技术 | 子公 | 京 |  | 网增 |  | 务业务（不含固定网电话信息服 | 限 | 芊 |  |  |
| 有限公司 | 司 | 市 |  | 值信 |  | 务）；互联网的技术服务；网络工 | 公 |  |  |  |
| （简称：高 |  |  |  | 息服 |  | 程技术开发、转让；信息咨询（中 | 司 |  |  |  |
| 鸿通信） |  |  |  | 务 |  | 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。 |  |  |  |  |
| 大唐高鸿信 | 控股 | 北 |  | 电子 | 20,000 | 销售计算机及计算机软、硬件、辅助 | 有 | 付 | 685103052 | 15,730 |

息技术有限 子公 京 产品 公司（简称： 司 市 销售 高鸿信息，

原北京大唐 高鸿电子技 术有限公 司）

器材、通讯设备、机械设备、文化用 限 景 品、仪器仪表、家用电器、工艺美术 公 林 品、箱包；提供计算机及计算机软、 司 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）

- 82 -

少数股东权益

金额单位：人民币万元

从母公司所有者权 益冲减子公司少数

股东分担的本期亏

子公司全称 持股比例 表决权比例 是否合并

少数股东

中用于冲减少

损超过少数股东在 注释

（%）

（%） 报表

权益 数股东损益的

金额

该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额

北京大唐高鸿数 据网络技术有限 公司（简称：高鸿 有限）

83.165 83.165 是 6,645.02

北京大唐高鸿软 件技术有限公司

（简称：高鸿软 件）

100.00 100.00 是

大唐高鸿通信技 术有限公司（简 称：高鸿通信）

98.10 100.00 是 -0.69 注：①

大唐高鸿信息技术 有限公司（简称：高 鸿信息）

78.65 86.30 是 2,651.02 注：②

③

注：①公司通过子公司高鸿有限间接持有高鸿通信其他 1.90%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信息 7.65%股权，因此，公司直接、间接拥

有高鸿信息 86.30%股权。

③高鸿信息的子公司情况

公司名称 注册号

注册资 本(万

元)

高鸿信 息持股 比例

高鸿信

息表决 是否

权比例 合并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 高鸿恒昌科技有限公司 |  | 110000001927220 |  | 6850 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 北京大唐高鸿科技发展有限公司 |  | 110108012629042 |  | 2000 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 哈尔滨高鸿电子技术有限公司 |  | 230199100086676 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 郑州大唐高鸿电子技术有限公司 |  | 410105000033923 |  | 100 |  | 100% |  | 100% |  | 是 |
| 常州高鸿电子技术有限公司 |  | 320402000103897 |  | 100 |  | 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 无。

- 83 -

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，公司第六届第十二次董事会审议通过了《关于将所持高鸿恒昌科技有限 公司股权出售给控股子公司大唐高鸿信息技术有限公司的议案》，同意公司将持有的原控 股子公司高鸿恒昌科技有限公司（简称：高鸿恒昌）100%股权，以 6,850 万元价格全部 转让给子公司大唐高鸿信息技术有限公司。公司整体合并范围并未发生实质性变化。

##### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2010 年 1

月 1 日，“期末”指 2010 年 12 月 31 日，“本期”指 2010 年度，“上期”指 2009 年度。

##### 1、货币资金

项 目

期末数 期初数

外币金额 折算 率

人民币 折算

金额 外币金额 率

人民币

金额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 库存现金： |  |  |  |  |  | 980,593.45 |  |  |  |  |  | 1,358,160.74 |
| -人民币  -美元  银行存款： |  |  |  |  |  | 980,593.45  475,690,703.69 |  |  |  |  |  | 1,358,160.74  606,156,519.75 |
| -人民币 |  |  |  |  |  | 472,654,603.24 |  |  |  |  |  | 605,105,769.36 |
| -美元 |  | 458,438.47 |  | 6.6227 |  | 3,036,100.45 |  | 153,883.95 |  | 6.8282 |  | 1,050,750.39 |
| 其他货币资金： |  |  |  |  |  | 50,856,855.51 |  |  |  |  |  | 12,066,063.89 |
| -人民币 |  |  |  |  |  | 50,856,855.51 |  |  |  |  |  | 12,066,061.57 |
| -美元 |  |  |  |  |  |  |  | 0.34 |  | 6.8282 |  | 2.32 |
| 合 计 |  |  |  |  |  | 527,528,152.65 |  |  |  |  |  | 619,580,744.38 |

注：其他货币资金期末数包括：信用证保证金 13,383,038.92 元、银行承兑汇票保

证金 33,286,427.14 元、保函保证金 4,187,389.45 元。

##### 2、应收股利

项 目 期初数 本期增加 本期减少 期末数 未收回的

原因

相关款项是

否发生减值

账龄一年以上的应 收股利 其中：北京奈特时代 科技发展有限公司

2,080,000.00 2,080,000.00

2,080,000.00 2,080,000.00

**合 计** 2,080,000.00 2,080,000.00

- 84 -

##### 3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类

单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应

期末数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

收账款 567,695,683.25 100.00 21,058,115.21 3.71

组合小计 567,695,683.25 100.00 21,058,115.21 3.71

单项金额虽不重大但单项计提坏账准

备的应收账款 0.20 0.20 100.00

合 计 567,695,683.45 100.00 21,058,115.41 3.71

（续）

种 类

期初数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应 收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 318,101,930.65 |  | 100.00 |  | 9,960,460.07 |  | 3.13 |
| 318,101,930.65 |  | 100.00 |  | 9,960,460.07 |  | 3.13 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款

合 计 318,101,930.65 100.00 9,960,460.07 3.13

（2）应收账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 348,166,882.57 | 61.33 |  | 239,245,716.46 | 75.21 |
| 1 至 2 年 |  | 151,744,754.41 | 26.73 |  | 56,246,897.51 | 17.68 |
| 2 至 3 年 |  | 45,937,642.20 | 8.09 |  | 13,126,802.36 | 4.13 |
| 3 至 4 年 |  | 12,879,035.95 | 2.27 |  | 2,558,015.26 | 0.80 |
| 4 至 5 年 |  | 2,284,915.26 | 0.40 |  | 2,730,580.70 | 0.86 |
| 5 年以上 |  | 6,682,453.06 | 1.18 |  | 4,193,918.36 | 1.32 |
| 合计 |  | 567,695,683.45 | 100.00 |  | 318,101,930.65 | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

- 85 -

账龄 期末数 期初数

账面余额

坏账准备

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 348,166,882.57 | 61.33 | 1,740,834.43 | 239,245,716.46 | 75.21 | 1,196,228.58 |
| 1 至 2 年 | 151,744,754.21 | 26.73 | 3,034,895.08 | 56,246,897.51 | 17.68 | 1,124,937.96 |
| 2 至 3 年 | 45,937,642.20 | 8.09 | 4,593,764.22 | 13,126,802.36 | 4.13 | 1,312,680.24 |
| 3 至 4 年 | 12,879,035.95 | 2.27 | 3,863,710.79 | 2,558,015.26 | 0.80 | 767,404.58 |
| 4 至 5 年 | 2,284,915.26 | 0.40 | 1,142,457.63 | 2,730,580.70 | 0.86 | 1,365,290.35 |
| 5 年以上 | 6,682,453.06 | 1.18 | 6,682,453.06 | 4,193,918.36 | 1.32 | 4,193,918.36 |
| 合计 | 567,695,683.25 | 100.00 | 21,058,115.21 | 318,101,930.65 | 100.00 | 9,960,460.07 |
| ②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 |  | 账面余额 |  | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| 应收尾款 |  |  | 0.20 | 100.00 | 0.20 | 不能收回 |
| 合计 |  |  | 0.20 | 100.00 | 0.20 |  |

况

期末数 期初数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 计提坏账金额 金额 计提坏账金额 |
| 电信科学技术研究院 | 129,725.00 | 648.63 |
| 合计 | 129,725.00 | 648.63 |

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称 与本集团关系 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 |  | 73,510,287.15 |  | 2 年以内 |  | 12.95 |
| 重庆同方合志科技有限公司 |  | 非关联方 |  | 31,300,000.00 |  | 1 年以内 |  | 5.51 |
| 北京华拓信通科技有限公司 |  | 非关联方 |  | 30,295,410.00 |  | 1 年以内 |  | 5.34 |
| 浪潮集团山东通用软件有限公司 |  | 非关联方 |  | 25,345,243.00 |  | 2 年以内 |  | 4.46 |
| 北京千禧恒业科技有限公司 |  | 非关联方 |  | 18,148,000.00 |  | 2 年以内 |  | 3.20 |
| 合 计 |  |  |  | 178,598,940.15 |  |  |  | 31.46 |

（6）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

- 86 -

##### 4、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类

单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄组合计提坏账准备的其 他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 73,547,542.58 |  | 99.98 |  | 10,006,374.74 |  | 13.61 |
| 73,547,542.58 |  | 99.98 |  | 10,006,374.74 |  | 13.61 |
| 12,500.00 |  | 0.02 |  | 12,500.00 |  | 100.00 |
| 73,560,042.58 |  | 100.00 |  | 10,018,874.74 |  | 13.62 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款

合 计

期末数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

（续）

种 类

期初数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄组合计提坏账准备的其

他应收款 49,794,051.81 100.00 8,534,814.82 17.14

组合小计 49,794,051.81 100.00 8,534,814.82 17.14

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款

合 计 49,794,051.81 100.00 8,534,814.82 17.14

（2）其他应收款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 |  |  |  | 期初数 |  |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 46,606,707.67 | 63.36 |  | 32,277,965.01 |  | 64.82 |
| 1 至 2 年 |  | 11,868,892.63 | 16.13 |  | 2,974,664.36 |  | 5.97 |
| 2 至 3 年 |  | 1,433,286.63 | 1.95 |  | 5,360,381.47 |  | 10.77 |
| 3 至 4 年 |  | 5,216,775.47 | 7.09 |  | 1,735,057.14 |  | 3.48 |
| 4 至 5 年 |  | 1,213,056.35 | 1.65 |  | 377,214.75 |  | 0.76 |
| 5 年以上 |  | 7,221,323.83 | 9.82 |  | 7,068,769.08 |  | 14.20 |
| 合计 |  | 73,560,042.58 | 100.00 |  | 49,794,051.81 |  | 100.00 |

- 87 -

（3）坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

期末数 期初数

账龄 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（%） |  |  | 金额 | 比例（%） |  | | |
| 1 年以内 | 46,606,707.67 | 63.37 | 233,033.57 |  | 32,277,965.01 | 64.82 |  | 161,389.82 |  |
| 1 至 2 年 | 11,856,392.63 | 16.12 | 237,127.86 |  | 2,974,664.36 | 5.97 |  | 59,493.28 |  |
| 2 至 3 年 | 1,433,286.63 | 1.95 | 143,328.66 |  | 5,360,381.47 | 10.77 |  | 536,038.13 |  |
| 3 至 4 年 | 5,216,775.47 | 7.09 | 1,565,032.64 |  | 1,735,057.14 | 3.48 |  | 520,517.14 |  |
| 4 至 5 年 | 1,213,056.35 | 1.65 | 606,528.18 |  | 377,214.75 | 0.76 |  | 188,607.37 |  |
| 5 年以上 | 7,221,323.83 | 9.82 | 7,221,323.83 |  | 7,068,769.08 | 14.20 |  | 7,068,769.08 |  |
| 合计 | 73,547,542.58 | 100.00 | 10,006,374.74 |  | 49,794,051.81 | 100.00 |  | 8,534,814.82 |  |
| ②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | |

（4）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单 位款项。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
| 经营往来款 |  | 12,500.00 | 100.00 | 12,500.00 | 不能收回 |
| 合计 |  | 12,500.00 | 100.00 | 12,500.00 |  |

（5）其他应收款金额前五名单位情况

与本集团

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 |  | 参股企业 |  | 6,600,000.00 |  | 5 年以上 |  | 8.97 |
| 贵州天邦招标咨询有限公司 |  | 非关联方 |  | 4,150,000.00 |  | 1 年以内 |  | 5.64 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 非关联方 |  | 3,533,100.00 |  | 3-4 年 |  | 4.80 |
| 北京海林网络有限公司 |  | 非关联方 |  | 1,860,939.17 |  | 1-2 年 |  | 2.53 |
| 廊坊开发区乾元时空网络技术有限公司 |  | 非关联方 |  | 1,713,572.11 |  | 1-2 年 |  | 2.33 |
| 合 计 |  |  |  | 17,857,611.28 |  |  |  | 24.28 |

（6）应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

##### 5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

- 88 -

期末数 期初数

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 金 额 |  | 比例（%） |  | 金 额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 367,595,220.45 |  | 74.51 |  | 198,066,432.68 |  | 84.45 |
| 1 至 2 年 |  | 98,579,439.66 |  | 19.98 |  | 7,990,356.49 |  | 3.41 |
| 2 至 3 年 |  | 4,912,143.11 |  | 1.00 |  | 11,700,029.02 |  | 4.99 |
| 3 年以上 |  | 22,251,506.18 |  | 4.51 |  | 16,760,211.21 |  | 7.15 |
| 合 计 |  | 493,338,309.40 |  | 100.00 |  | 234,517,029.40 |  | 100.00 |

注：本集团预付增长的原因，详见附注十四、3.

（2）预付款项金额的前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 |  | 预付时间 |  | 未结算原因 |
| 上海苏宁电器有限公司 | 供应商 | 72,626,919.54 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 北京苏宁电器有限公司 | 供应商 | 39,965,986.02 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 北京银奥联合商贸有限公司 | 供应商 | 25,011,552.49 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 哈尔滨苏宁电器有限公司 | 供应商 | 19,900,000.00 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 长春苏宁电器有限公司 | 供应商 | 19,820,000.00 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 沈阳苏宁电器有限公司 | 供应商 | 19,820,000.00 |  | 1 年以内 |  | 货未到 |
| 合 计 |  | 197,144,458.05 |  |  |  |  |

（3）报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

期末数 期初数

单位名称

金额 计提坏账金额 金额 计提坏账金额

电信科学技术研究院 2,736,000.00

合计 2,736,000.00

##### 6、存货

（1）存货分类

期末数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 账面余额 |  | 跌价准备 |  | 账面价值 |
| 原材料 |  | 17,803,931.88 |  | 2,358,829.80 |  | 15,445,102.08 |
| 在产品及自制半成品 |  | 3,128,078.81 |  |  |  | 3,128,078.81 |
| 库存商品 |  | 141,331,044.55 |  | 3,907,299.60 |  | 137,423,744.95 |
| 发出商品 |  | 174,688,578.11 |  | 2,592,538.85 |  | 172,096,039.26 |
| 项目成本 |  | 12,175,783.59 |  |  |  | 12,175,783.59 |
| 委托加工产品 |  | 1,658,510.11 |  |  |  | 1,658,510.11 |
| 在途物资 |  | 12,367,373.40 |  |  |  | 12,367,373.40 |
| 低值易耗品 |  | 36,185.50 |  |  |  | 36,185.50 |
| 合 计 |  | 363,189,485.95 |  | 8,858,668.25 |  | 354,330,817.70 |
| （续） |  |  |  |  |  |  |
|  |  | - 89 - |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 账面余额 |  | 期初数  跌价准备 |  | 账面价值 |
| 原材料 |  | 17,153,787.62 |  | 1,671,489.67 |  | 15,482,297.95 |
| 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 |  | 185,848,485.01 |
| 发出商品 |  | 115,612,138.45 |  | 2,547,514.69 |  | 113,064,623.76 |
| 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 |

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 |  | 4,000,000.00 |  | 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  CNGI 项目 | 2006.08-2008.12  2005.10-2008.12 | | 1,775,510.79 | | 1,775,510.79  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 12,175,783.59 17,675,783.59

（2）存货跌价准备变动情况

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 | 1,671,489.67 | 687,340.13 |  |  | 2,358,829.80 |
| 在产品及自制半成品 |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 3,781,865.81 | 125,503.59 |  | 69.80 | 3,907,299.60 |
| 发出商品 | 2,547,514.69 | 472,232.88 |  | 427,208.72 | 2,592,538.85 |
| 项目成本 |  |  |  |  |  |
| 委托加工产品 |  |  |  |  |  |
| 在途物资 |  |  |  |  |  |
| 低值易耗品 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 8,000,870.17 | 1,285,076.60 |  | 427,278.52 | 8,858,668.25 |

- 90 -

（3）存货跌价准备计提和转回原因

项目 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

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

##### 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 |  | 5,999,076.47 |  | 4,801,146.59 |
| 待摊进项税 |  | 暂估入库存货的进项税 |  | 409,112.35 |  | 2,762,742.82 |
| 待摊资源费 |  | 资源费 |  | 797,416.86 |  | 116,825.51 |
| 待摊装修费 |  | 装修费 |  | 1,157,090.68 |  | 586,478.40 |
| 待摊其他费用 |  | 广告费 |  | 140,000.00 |  | 336,322.68 |
| 待摊网络使用费 |  | 网络使用费 |  | 180,562.27 |  | 421,372.50 |
| 其他 |  |  |  | 263,963.84 |  | 274,778.57 |
| 合 计 |  |  |  | 8,947,222.47 |  | 9,299,667.07 |

**8、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 |
| 对合营企业投资 对联营企业投资 |  | 20,162,354.86 |  | 26,082,545.27 |  |  |  | 46,244,900.13 |
| 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 |  | 40,027,121.46 |  | 2,367,300.00 |  |  |  | 42,394,421.46 |
| 合 计 |  | 41,855,154.86 |  | 23,715,245.27 |  |  |  | 65,570,400.13 |

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位 核算方法 投资成本 期初数 增减变动 期末数 北京海岸淘金创业投

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 权益法 | 20,000,000.00 | 20,162,354.86 | -8,833.14 | 20,153,521.72 |
| 权益法 | 26,000,000.00 |  | 26,091,378.41 | 26,091,378.41 |
| 成本法 | 61,719,921.46 | 61,719,921.46 |  | 61,719,921.46 |
|  |  | 81,882,276.32 | 26,082,545.27 | 107,964,821.59 |

资有限公司

大唐高新创业投资有 限公司 贵州达众磨料磨具有 限责任公司

合 计

（续）

- 91 -

被投资单位

北京海岸淘金创业

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

减值准备 本期计提减值

准备

本期现

金红利

投资有限公司 大唐高 新 创业 投 资

有限公司 贵州达众磨料磨具

35.71 35.71

26.00 26.00

有限责任公司 17.79 17.79 42,394,421.46 2,367,300.00

合 计 42,394,421.46 2,367,300.00

（3）对合营企业投资和联营企业投资

①联营企业情况

被投资单位名称 企业类型 注册地 法人代表 业务性质 注册资本

万元

北京海岸淘金 创业投资有限 公司 大唐高新创业 投资有限公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 | 北京 | 范浩 | 创业投资业务 | 5600 | 35.71 | 35.71 |
| 有限公司 | 北京 | 高永岗 | 创业投资业务 | 10000 | 26.00 | 26.00 |

（续）

本企业 持股比 例（%）

本企业在被 投资单位表 决权比例

（%）

被投资单位名称 期末资产总额 期末负债总额 期末净资产

总额

本期营业收入

总额

本期净利润 关联

关系

组织机构 代码

北京海岸淘金 创业投资有限 公司 大唐高新创业

联营

59,381,544.95 2,958,210.40 56,423,334.55 2,649,500.00 112,330.38 企业 67960164-5

联营

投资有限公司

100,509,989.28 158,533.87 100,351,455.41 351,455.41

企业 55686179-7

（4）长期股权投资减值准备明细情况

项目 期初数 本期增加 本期减少 期末数 其他长期股权投资

贵州达众磨料磨具有限责

任公司

40,027,121.46 2,367,300.00 42,394,421.46

合计 40,027,121.46 2,367,300.00 42,394,421.46

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[2011]第 1013 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 2,367,300.00 元。

- 92 -

##### 9、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 | 222,461,888.13 | 26,730,507.88 | 4,261,608.16 |  | 244,930,787.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 103,023,310.78 |  | 5,332.43 |  | 103,017,978.35 |
| 房屋附属设施 | 230,000.00 |  | 230,000.00 |  |  |
| 仪器仪表 | 43,462,350.89 | 22,660,994.47 | 417,779.50 |  | 65,705,565.86 |
| 电子设备 | 60,223,263.45 | 3,199,882.02 | 3,505,161.25 |  | 59,917,984.22 |
| 运输工具 | 4,511,511.81 | 417,974.00 |  |  | 4,929,485.81 |
| 办公家具及管理用具 | 11,011,451.20 | 451,657.39 | 103,334.98 |  | 11,359,773.61 |
| 二、累计折旧 |  | 本期新增 本期计提 |  |  |  |
| 累计折旧合计 | 43,534,750.87 | 22,555,165.19 | 3,926,455.84 |  | 62,163,460.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | 119,696.90 | 2,766,015.36 |  |  | 2,885,712.26 |
| 房屋附属设施 | 158,795.69 | 21,849.96 | 180,645.65 |  |  |
| 仪器仪表 | 21,227,860.01 | 5,951,485.61 | 396,729.67 |  | 26,782,615.95 |
| 电子设备 | 16,280,034.11 | 12,430,058.91 | 3,300,343.15 |  | 25,409,749.87 |
| 运输工具 | 1,742,733.17 | 455,761.23 |  |  | 2,198,494.40 |
| 办公家具及管理用具 | 4,005,630.99 | 929,994.12 | 48,737.37 |  | 4,886,887.74 |
| 三、账面净值合计 | 178,927,137.26 |  |  |  | 182,767,327.63 |
| 其中：房屋及建筑物 | 102,903,613.88 |  |  |  | 100,132,266.09 |
| 房屋附属设施 | 71,204.31 |  |  |  |  |
| 仪器仪表 | 22,234,490.88 |  |  |  | 38,922,949.91 |
| 电子设备 | 43,943,229.34 |  |  |  | 34,508,234.35 |
| 运输工具 | 2,768,778.64 |  |  |  | 2,730,991.41 |
| 办公家具及管理用具 | 7,005,820.21 |  |  |  | 6,472,885.87 |
| 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 | 178,364,185.54 |  |  |  | 182,204,375.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 102,903,613.88 |  |  |  | 100,132,266.09 |
| 房屋附属设施 | 71,204.31 |  |  |  |  |
| 仪器仪表 | 22,234,490.88 |  |  |  | 38,922,949.91 |
| 电子设备 | 43,425,037.62 |  |  |  | 33,990,042.63 |
| 运输工具 | 2,724,018.64 |  |  |  | 2,686,231.41 |
| 办公家具及管理用具 | 7,005,820.21 |  |  |  | 6,472,885.87 |
|  |  | - 93 - |  |  |  |

注：本期折旧额为 22,555,165.19 元。

（2）期末无所有权受到限制的固定资产情况。

（3）期末无暂时闲置的固定资产。

##### 10、无形资产

（1）无形资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |
| 一、账面原值合计 | 97,257,799.75 |  | 30,024,392.05 |  |  | 127,282,191.80 |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 400,000.00 |  |  |  |  | 400,000.00 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 1,911,950.00 |  |  |  |  | 1,911,950.00 |
| VOIP-IAD 系统软件 | 680,000.00 |  |  |  |  | 680,000.00 |
| 金算盘软件 VPS | 218,000.00 |  |  |  |  | 218,000.00 |
| lkOA5 网络自动化办公系统 | 99,000.00 |  |  |  |  | 99,000.00 |
| IPV6 网络音／视频监控摄像终端技术 |  |  | 2,500,000.00 |  |  | 2,500,000.00 |
| H.323 私网穿透技术 | 320,000.00 |  |  |  |  | 320,000.00 |
| SS3000-E 话音编解玛转换技术 | 100,000.00 |  |  |  |  | 100,000.00 |
| VOIP 终端通信的加密算法技术 | 146,000.00 |  |  |  |  | 146,000.00 |
| 中继网关网络管理平台 | 161,000.00 |  |  |  |  | 161,000.00 |
| 用友软件 8.72 |  |  | 195,000.00 |  |  | 195,000.00 |
| 网音 IP 语音增值业务系统软件 V7.10 |  |  | 9,401.71 |  |  | 9,401.71 |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平台 | 1,250,000.00 |  |  |  |  | 1,250,000.00 |
| RFID 应用软件系统 | 2,000,000.00 |  |  |  |  | 2,000,000.00 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 2,600,000.00 |  |  |  |  | 2,600,000.00 |
| 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 |
| DELPHIS | 30,000.00 |  |  |  |  | 30,000.00 |
| office | 15,000.00 |  |  |  |  | 15,000.00 |
| mplsltcs 操作系统 | 2,200,000.00 |  |  |  |  | 2,200,000.00 |
| RATION 软件 | 320,000.00 |  |  |  |  | 320,000.00 |
| ATV 软件 | 2,000,000.00 |  |  |  |  | 2,000,000.00 |
| norton | 2,000.00 |  |  |  |  | 2,000.00 |
| CS1000 技术 | 51,905,654.13 |  |  |  |  | 51,905,654.13 |
| RATION 软件授权许可协议 | 822,947.39 |  |  |  |  | 822,947.39 |
| 软件许可协议 | 101,000.00 |  |  |  |  | 101,000.00 |
| MSCP 协议软件 | 210,000.00 |  |  |  |  | 210,000.00 |
| 组播路由协议 | 700,000.00 |  |  |  |  | 700,000.00 |
| 软件开发系统 | 205,000.00 |  |  |  |  | 205,000.00 |
| 软件 dasho-pro license | 13,000.00 |  |  |  |  | 13,000.00 |
| Rfid 中间平台技术转让费 | 1,500,000.00 |  |  |  |  | 1,500,000.00 |

- 94 -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |
| AUTOCAD 软件 | 23,000.00 |  |  |  |  | 23,000.00 |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 400,000.00 |  |  |  |  | 400,000.00 |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 430,000.00 |  |  |  |  | 430,000.00 |
| SIP 软电话终端技术 | 358,000.00 |  |  |  |  | 358,000.00 |
| ILBC 编码算法 | 55,526.40 |  |  |  |  | 55,526.40 |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术 | 233,694.00 |  |  |  |  | 233,694.00 |
| RFid 中间件平台-SmartMW 平台成本 |  |  | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 2,002,125.00 |  |  |  |  | 2,002,125.00 |
| IMA 网络接口管理平台 | 170,000.00 |  |  |  |  | 170,000.00 |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 600,000.00 |  |  |  |  | 600,000.00 |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 1,050,000.00 |  |  |  |  | 1,050,000.00 |
| 大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 1,200,000.00 |  |  |  |  | 1,200,000.00 |
| 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 |
| 大端口 E2 汇聚接入系统平台迁移技术 | 198,000.00 |  |  |  |  | 198,000.00 |
| B2C 电子商务软件 | 450,000.00 |  |  |  |  | 450,000.00 |
| 开发支出转无形资产 ATM100-3GTC 项目 | 1,265,902.83 |  |  |  |  | 1,265,902.83 |
| BW210 IP 电话技术 |  |  | 450,000.00 |  |  | 450,000.00 |
| IMS 统一网管 GHOM |  |  | 430,463.52 |  |  | 430,463.52 |
| 终端项目 MG3000-A（包括 A2/A8） |  |  | 2,948,599.60 |  |  | 2,948,599.60 |
| 终端项目 MG3000-R |  |  | 1,524,886.58 |  |  | 1,524,886.58 |
| 终端项目 MG3000-KB |  |  | 615,657.86 |  |  | 615,657.86 |
| 网关项目 MG3000-T4-SS7 |  |  | 1,320,745.18 |  |  | 1,320,745.18 |
| 手机游戏平台技术 |  |  | 4,960,000.00 |  |  | 4,960,000.00 |
| 手机社区平台技术 |  |  | 4,960,000.00 |  |  | 4,960,000.00 |
| 网站技术开发 |  |  | 70,000.00 |  |  | 70,000.00 |
| 电信增值业务用户与业务产品管理系统 |  |  | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |
| ERP 系统 | 10,000,000.00 |  | 2,789,637.60 |  |  | 12,789,637.60 |
| 财务软件 | 3,000.00 |  |  |  |  | 3,000.00 |
| 光纤接入 | 38,000.00 |  |  |  |  | 38,000.00 |
| 服务器托管 | 55,000.00 |  |  |  |  | 55,000.00 |
| ERP 软件实施费 |  |  | 1,250,000.00 |  |  | 1,250,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 54,390,404.06 |  | 10,749,154.94 |  |  | 65,139,559.00 |
| IPV6 网络音视频监控软件 | 153,333.33 |  | 39,999.98 |  |  | 193,333.31 |
| 宽带综合视频监控系统技术 | 637,316.68 |  | 191,195.04 |  |  | 828,511.72 |
| VOIP-IAD 系统软件 | 221,000.00 |  | 68,000.04 |  |  | 289,000.04 |
| 金算盘软件 VPS | 47,233.36 |  | 21,800.02 |  |  | 69,033.38 |
| lkOA5 网络自动化办公系统 | 6,600.00 |  | 9,900.00 |  |  | 16,500.00 |
| IPV6 网络音／视频监控摄像终端技术 |  |  | 41,666.66 |  |  | 41,666.66 |
| H.323 私网穿透技术 | 98,666.42 |  | 32,000.25 |  |  | 130,666.67 |

- 95 -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |
| SS3000-E 话音编解玛转换技术 | 30,833.21 |  | 10,000.05 |  |  | 40,833.26 |
| VOIP 终端通信的加密算法技术 | 45,016.79 |  | 14,599.89 |  |  | 59,616.68 |
| 中继网关网络管理平台 | 49,641.79 |  | 16,099.89 |  |  | 65,741.68 |
| 用友软件 8.72 |  |  | 19,500.00 |  |  | 19,500.00 |
| 网音 IP 语音增值业务系统软件 V7.10 |  |  | 940.20 |  |  | 940.20 |
| 煤矿安全绳长信息化标准体系平台 | 387,499.91 |  | 124,999.99 |  |  | 512,499.90 |
| RFID 应用软件系统 | 616,666.66 |  | 199,999.99 |  |  | 816,666.65 |
| 物流信息管理系统技术转让费 | 498,333.36 |  | 259,999.99 |  |  | 758,333.35 |
| 电子标签产品研发、标准研究制定 | 434,958.32 |  | 401,499.99 |  |  | 836,458.31 |
| 以太网三层交换产业化技术 | 2,175,000.00 |  | 300,000.00 |  |  | 2,475,000.00 |
| DELPHIS | 22,000.00 |  | 3,000.00 |  |  | 25,000.00 |
| office | 11,000.00 |  | 1,500.00 |  |  | 12,500.00 |
| mplsltcs 操作系统 | 1,613,333.18 |  | 219,999.96 |  |  | 1,833,333.14 |
| RATION 软件 | 234,666.83 |  | 32,000.04 |  |  | 266,666.87 |
| ATV 软件 | 1,466,666.83 |  | 200,000.04 |  |  | 1,666,666.87 |
| norton | 1,466.83 |  | 200.04 |  |  | 1,666.87 |
| CS1000 技术 | 38,064,146.48 |  | 5,190,565.43 |  |  | 43,254,711.91 |
| RATION 软件授权许可协议 | 624,068.20 |  | 82,294.68 |  |  | 706,362.88 |
| 软件许可协议 | 74,908.49 |  | 10,100.04 |  |  | 85,008.53 |
| MSCP 协议软件 | 148,750.00 |  | 21,000.00 |  |  | 169,750.00 |
| 组播路由协议 | 495,833.17 |  | 69,999.96 |  |  | 565,833.13 |
| 软件开发系统 | 109,333.24 |  | 20,499.96 |  |  | 129,833.20 |
| 软件 dasho-pro license | 5,849.94 |  | 1,299.96 |  |  | 7,149.90 |
| Rfid 中间平台技术转让费 | 612,500.00 |  | 150,000.00 |  |  | 762,500.00 |
| AUTOCAD 软件 | 7,666.68 |  | 2,300.04 |  |  | 9,966.72 |
| RADIVS 协议的计费服务器技术 | 123,333.34 |  | 39,999.96 |  |  | 163,333.30 |
| SS-3000V 平台网络管理系统 | 132,583.34 |  | 42,999.96 |  |  | 175,583.30 |
| SIP 软电话终端技术 | 110,383.33 |  | 35,799.96 |  |  | 146,183.29 |
| ILBC 编码算法 | 9,254.39 |  | 5,552.65 |  |  | 14,807.04 |
| 用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术 | 1,947.45 |  | 23,369.40 |  |  | 25,316.85 |
| RFid 中间件平台-SmartMW 平台成本 |  |  | 50,000.00 |  |  | 50,000.00 |
| 基于信道化 155M 的加密技术 | 617,321.81 |  | 200,212.60 |  |  | 817,534.41 |
| IMA 网络接口管理平台 | 52,416.67 |  | 17,000.02 |  |  | 69,416.69 |
| VOIP 终端通信的安全反扫描技术 | 170,000.00 |  | 60,000.00 |  |  | 230,000.00 |
| TD-SCDMA 终端系统开发 | 280,000.00 |  | 105,000.00 |  |  | 385,000.00 |
| 大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 | 310,000.00 |  | 120,000.00 |  |  | 430,000.00 |
| 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发 | 450,000.00 |  | 180,000.00 |  |  | 630,000.00 |
| 大端口 E2 汇聚接入系统平台迁移技术 | 36,300.00 |  | 19,800.00 |  |  | 56,100.00 |
| B2C 电子商务软件 | 18,750.00 |  | 45,000.00 |  |  | 63,750.00 |

- 96 -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |
| 开发支出转无形资产 ATM100-3GTC 项目 | 10,549.19 |  | 126,590.26 |  |  | 137,139.45 |
| BW210 IP 电话技术 |  |  | 7,500.00 |  |  | 7,500.00 |
| IMS 统一网管 GHOM |  |  | 7,174.40 |  |  | 7,174.40 |
| 终端项目 MG3000-A（包括 A2/A8） |  |  | 24,571.66 |  |  | 24,571.66 |
| 终端项目 MG3000-R |  |  | 12,707.39 |  |  | 12,707.39 |
| 终端项目 MG3000-KB |  |  | 5,130.48 |  |  | 5,130.48 |
| 网关项目 MG3000-T4-SS7 |  |  | 11,006.21 |  |  | 11,006.21 |
| 手机游戏平台技术 |  |  | 289,333.31 |  |  | 289,333.31 |
| 手机社区平台技术 |  |  | 289,333.31 |  |  | 289,333.31 |
| 网站技术开发 |  |  | 2,333.32 |  |  | 2,333.32 |
| 电信增值业务用户与业务产品管理系统 |  |  | 25,000.00 |  |  | 25,000.00 |
| ERP 系统 | 3,166,666.54 |  | 1,139,328.00 |  |  | 4,305,994.54 |
| 财务软件 | 300.00 |  | 600.00 |  |  | 900.00 |
| 光纤接入 | 5,700.00 |  | 7,599.96 |  |  | 13,299.96 |
| 服务器托管 | 608.30 |  | 5,499.96 |  |  | 6,108.26 |
| ERP 软件实施费 |  |  | 93,750.00 |  |  | 93,750.00 |
| 三、减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值合计 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |

42,867,395.69 62,142,632.80

IPV6 网络音视频监控软件 246,666.67 206,666.69

宽带综合视频监控系统技术 1,274,633.32 1,083,438.28

VOIP-IAD 系统软件 459,000.00 390,999.96

金算盘软件 VPS 170,766.64 148,966.62

lkOA5 网络自动化办公系统 92,400.00 82,500.00

IPV6 网络音／视频监控摄像终端技术 2,458,333.34

H.323 私网穿透技术 221,333.58 189,333.33

SS3000-E 话音编解玛转换技术 69,166.79 59,166.74

VOIP 终端通信的加密算法技术 100,983.21 86,383.32

中继网关网络管理平台 111,358.21 95,258.32

用友软件 8.72 175,500.00

网音 IP 语音增值业务系统软件 V7.10 8,461.51

煤矿安全绳长信息化标准体系平台 862,500.09 737,500.10

RFID 应用软件系统 1,383,333.34 1,183,333.35

物流信息管理系统技术转让费 2,101,666.64 1,841,666.65

电子标签产品研发、标准研究制定 3,580,041.68 3,178,541.69

以太网三层交换产业化技术 825,000.00 525,000.00

DELPHIS 8,000.00 5,000.00

office 4,000.00 2,500.00

- 97 -

项 目 期初数 本期增加 本期减少 期末数

|  |  |
| --- | --- |
| 586,666.82 | 366,666.86 |
| 85,333.17 | 53,333.13 |
| 533,333.17 | 333,333.13 |
| 533.17 | 333.13 |
| 13,841,507.65 | 8,650,942.22 |
| 198,879.19 | 116,584.51 |
| 26,091.51 | 15,991.47 |
| 61,250.00 | 40,250.00 |
| 204,166.83 | 134,166.87 |
| 95,666.76 | 75,166.80 |
| 7,150.06 | 5,850.10 |
| 887,500.00 | 737,500.00 |
| 15,333.32 | 13,033.28 |
| 276,666.66 | 236,666.70 |
| 297,416.66 | 254,416.70 |
| 247,616.67 | 211,816.71 |
| 46,272.01 | 40,719.36 |
| 231,746.55 | 208,377.15 |
|  | 2,950,000.00 |
| 1,384,803.19 | 1,184,590.59 |
| 117,583.33 | 100,583.31 |
| 430,000.00 | 370,000.00 |
| 770,000.00 | 665,000.00 |
| 890,000.00 | 770,000.00 |
| 1,350,000.00 | 1,170,000.00 |
| 161,700.00 | 141,900.00 |
| 431,250.00 | 386,250.00 |
| 1,255,353.64 | 1,128,763.38 |
|  | 442,500.00 |
|  | 423,289.12 |
|  | 2,924,027.94 |
|  | 1,512,179.19 |
|  | 610,527.38 |
|  | 1,309,738.97 |
|  | 4,670,666.69 |
|  | 4,670,666.69 |
|  | 67,666.68 |
|  | 2,975,000.00 |
| 6,833,333.46 | 8,483,643.06 |

mplsltcs 操作系统

RATION 软件

ATV 软件 norton CS1000 技术

RATION 软件授权许可协议

软件许可协议 MSCP 协议软件 组播路由协议 软件开发系统

软件 dasho-pro license Rfid 中间平台技术转让费 AUTOCAD 软件

RADIVS 协议的计费服务器技术 SS-3000V 平台网络管理系统 SIP 软电话终端技术

ILBC 编码算法 用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术 RFid 中间件平台-SmartMW 平台成本

基于信道化 155M 的加密技术

IMA 网络接口管理平台

VOIP 终端通信的安全反扫描技术

TD-SCDMA 终端系统开发

大端口 E1 汇聚接入系统软件平台 大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发 大端口 E2 汇聚接入系统平台迁移技术

B2C 电子商务软件 开发支出转无形资产 ATM100-3GTC 项目 BW210 IP 电话技术

IMS 统一网管 GHOM

终端项目 MG3000-A（包括 A2/A8）

终端项目 MG3000-R 终端项目 MG3000-KB 网关项目 MG3000-T4-SS7

手机游戏平台技术 手机社区平台技术 网站技术开发

电信增值业务用户与业务产品管理系统

ERP 系统

- 98 -

财务软件 光纤接入 服务器托管

ERP 软件实施费

项 目 期初数 本期增加 本期减少 期末数

注：本期摊销金额为 10,749,154.94 元。

|  |  |
| --- | --- |
| 2,700.00 | 2,100.00 |
| 32,300.00 | 24,700.04 |
| 54,391.70 | 48,891.74 |
|  | 1,156,250.00 |

（2）开发项目支出

本期增加

本期减少

项 目 期初数 计入当

期损益

确认为无形

资产 期末数

B2C 平台开发 VOIP 项目 终端项目 MG3000-A 终端项目 MG3000-R 终端项目 MG3000-KB IP 话机

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 661,908.69 |  | 661,908.69 |
| 263,968.55 | -263,968.55 |  |  |
| 2,357,924.35 | 590,675.25 | 2,948,599.60 |  |
| 1,415,796.52 | 109,090.06 | 1,524,886.58 |  |
| 526,565.70 | 89,092.16 | 615,657.86 |  |
|  | 313,948.87 |  | 313,948.87 |
| 1,127,267.37 | 193,477.81 | 1,320,745.18 |  |
| 3,892,739.15 | 1,953,491.13 |  | 5,846,230.28 |
|  | 318,231.60 |  | 318,231.60 |
| 1,865,821.85 | 680,113.10 |  | 2,545,934.95 |
| 5,151,046.84 | 18,316.91 |  | 5,169,363.75 |
| 943,730.77 | 1,499,075.03 |  | 2,442,805.80 |
|  | 404,663.54 |  | 404,663.54 |
|  | 430,463.52 | 430,463.52 |  |

网关项目 MG3000-T4-SS7

网关项目 MG3000-X

网关项目 MG3000-X500

呼叫中心 SS3000\_C 平台项目 SS3000-E 企业信息化平台 SS3000-I IP 多媒体调度

IMS 统一网管 GHOM

增值业务平台开发 1,148,956.20 1,148,956.20

合 计 17,544,861.10 8,147,535.32 6,840,352.74 18,852,043.68

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 20.95%。

（3）截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无形资产不存在重大减值迹象。

##### 11、长期待摊费用

项目 期初数 本期增加 本期摊销

其他

减少 期末数

其他减少 的原因

房屋装修费 24,083,889.37 10,819,505.83 11,939,214.00 22,964,181.20

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 店面转让费 | 54,999.99 |  | 10,000.02 |  |  | 44,999.97 |
| 合 计 | 24,138,889.36 | 10,819,505.83 | 11,949,214.02 |  |  | 23,009,181.17 |

- 99 -

##### 12、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

期末数 期初数

项目

递延所得税资产

可抵扣暂时性差

异及可抵扣亏损 递延所得税资产

可抵扣暂时性差异

及可抵扣亏损

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产减值准备 | 3,146,956.84 |  | 18,905,698.55 |  | 2,648,987.47 |  | 15,255,575.85 |
| 预提费用 |  |  |  |  | 38,665.99 |  | 154,664.00 |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  | 2,534,453.63 |  | 10,249,851.05 |
| 合计 | 3,146,956.84 |  | 18,905,698.55 |  | 5,222,107.09 |  | 25,660,090.90 |
| （2）未确认递延所得税资产明细 | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 |  | 21,029,959.85 |  | 12,265,093.61 |
| 可抵扣亏损 |  | 61,035,951.31 |  | 18,518,986.08 |
| 合 计 |  | 82,065,911.16 |  | 30,784,079.69 |

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 年度

2012 年度 -8,401,169.04 -15,294,474.22

2013 年度 -13,802,422.59 -1,782,186.70

2014 年度 -7,920,716.09 -1,442,325.16

2015 年度 -30,911,643.59

合 计 -61,035,951.31 -18,518,986.08

##### 13、资产减值准备明细

项 目

期初数 本期计提 本期减少 期末数

转回数 转销数

一、坏账准备 18,495,274.89 12,581,715.26 31,076,990.15

二、存货跌价准备 8,000,870.17 1,285,076.60 427,278.52 8,858,668.25

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 40,027,121.46 2,367,300.00 42,394,421.46

六、投资性房地产减值准备

七、固定资产减值准备 562,951.72 562,951.72

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

- 100 -

项 目

十二、无形资产减值准备 十三、商誉减值准备 十四、其他

期初数 本期计提 本期减少 期末数

转回数 转销数

合 计 67,086,218.24 16,234,091.86 427,278.52 82,893,031.58

##### 14、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

保证借款 315,000,000.00 198,000,000.00

信用借款

合 计 315,000,000.00 198,000,000.00

（2）期末本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

##### 15、应付票据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 | 类 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 银行承兑汇票  商业承兑汇票 |  |  | 147,263,276.60 |  | 33,229,000.00 |
| 合 | 计 |  | 147,263,276.60 |  | 33,229,000.00 |

注：下一会计期间将到期的金额为 147,263,276.60 元。

##### 16、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 |  | 288,509,776.96 |  | 197,251,948.58 |
| 1 至 2 年 |  | 19,056,766.79 |  | 5,047,338.55 |
| 2 至 3 年 |  | 4,522,420.41 |  | 7,083,818.34 |
| 3 年以上 |  | 10,252,836.45 |  | 3,324,342.90 |
| 合 计 |  | 322,341,800.61 |  | 212,707,448.37 |

（2）报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关 联方的款项情况

详见附注八、６、关联方应收应付款项。

- 101 -

（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 | | | | 报表日后是 | |
|  |  |  | 原因 |  | 否归还 |
| 长沙恒昌开拓科技有限公司 | 6,847,036.34 |  | 暂未付 |  | 否 |
| 上海电信科技发展有限公司 | 4,567,023.76 |  | 暂未付 |  | 否 |
| 成都大唐线缆有限公司 | 2,365,794.27 |  | 暂未付 |  | 否 |
| ETERFULL CONTROL ENGINEERING GROUP(HK)LTD | 2,734,556.45 |  | 暂未付 |  | 否 |
| 北京中化兴源投资有限公司 | 1,427,400.00 |  | 暂未付 |  | 否 |
| 合 计 | 17,941,810.82 |  |  |  |  |
| （4）应付账款中包括外币余额如下： |  |  |  |  |  |

期末数 期初数

项目

外币金额 汇率 折合人民币 外币金额 汇率 折合人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 1,267,525.01 |  | 6.6227 |  | 8,394,437.88 |  | 1,777,307.84 |  | 6.8282 |  | 12,135,813.39 |
| 合计 |  |  |  |  | 8,394,437.88 |  |  |  |  |  | 12,135,813.39 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **17、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 |  | 182,650,888.86 |  | 43,682,600.64 |
| 1 至 2 年 |  | 7,062,898.09 |  | 18,774,295.73 |
| 2 至 3 年 |  | 14,028,204.00 |  | 5,597,249.27 |
| 3 年以上 |  | 6,771,466.27 |  | 6,059,741.77 |
| 合 计 |  | 210,513,457.22 |  | 74,113,887.41 |

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

详见附注八、６、关联方应收应付款项。

（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 |
| 长治市委办公厅 |  | 6,975,300.00 |  | 工程尚未竣工结算 |
| 北京澜圣杰国际贸易有限公司 |  | 2,491,738.59 |  | 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 |
| 北京海创鼎盛科技有限公司 |  | 1,622,726.00 |  | 项目未结算 |
| 中国期货保证金监控中心有限公司 |  | 1,500,000.00 |  | 项目未结算 |
| 合 计 |  | 14,589,764.59 |  |  |

（4）外币预收账款原币金额以及折算汇率列示

期末数 期初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |  | 外币金额 |  | 汇率 |  | 折合人民币 |
| 美元 | 208,852.96.96 |  | 6.6227 |  | 1,383,170.50 |  | 127,953.70 |  | 6.8282 |  | 873,706.25 |

- 102 -

##### 18、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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 250,676.93 | | 71,584,967.62 | 71,823,450.11 | 12,194.44 |
| 二、职工福利费 |  | 1,339,200.67 | 1,339,200.67 |  |
| 三、社会保险费 | 4,643.04 | 8,562,575.92 | 8,551,029.55 | 16,189.41 |
| 养老保险 | 5,205.14 | 5,375,295.02 | 5,370,627.92 | 9,872.24 |
| 医疗保险 | -855.94 | 2,625,354.93 | 2,619,436.85 | 5,062.14 |
| 工伤保险 | 90.80 | 132,171.61 | 131,762.73 | 499.68 |
| 失业报险 | 181.60 | 296,319.71 | 295,986.01 | 515.30 |
| 生育保险 | 21.44 | 133,434.65 | 133,216.04 | 240.05 |
| 四、住房公积金 五、辞退福利 | 768.00 | 2,031,278.64 | 2,031,347.40 | 699.24 |
| 六、其他 |  |  |  |  |
| 七、工会经费 1,167,999.84 | | 1,010,236.77 | 690,008.03 | 1,488,228.58 |
| 八、职工教育经费 332,487.39 | | 895,251.79 | 597,523.87 | 630,215.31 |

贴和补贴

九、其他

合 计 1,756,575.20 85,423,511.41 85,032,559.63 2,147,526.98

注：应付职工薪酬中属于工资性质的（金额为 12,194.44 元）已在 2011 年期间正常

发放；工会经费和职工教育经费金额为 2,118,443.89 元。

##### 19、应交税费

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 期末数 |  |  | 期初数 |
| 增值税 |  |  |  | -7,589,775.54 |  | 6,354,827.66 |
| 营业税 |  |  |  | 860,237.37 |  | 434,844.40 |
| 城市维护建设税 |  |  |  | 213,684.69 |  | 366,758.47 |
| 教育费附加 |  |  |  | 122,787.27 |  | 181,259.82 |
| 地方教育费附加费 |  |  |  |  |  | 3,387.28 |
| 企业所得税 |  |  |  | 8,995,474.84 |  | 4,860,628.64 |
| 个人所得税 |  |  |  | 241,915.27 |  | 259,971.92 |
| 价格调节基金 |  |  |  |  |  | 22,419.61 |
| 防洪基金 |  |  |  |  |  | 55,404.64 |
| 印花税 |  |  |  | 26,763.27 |  | 7,797.83 |
| 水利基金 |  |  |  |  |  | 7,842.02 |
| 堤围费 |  |  |  |  |  | 697.58 |
| 其他税费 |  |  |  | 772,079.47 |  | 732,925.03 |
| 合 | 计 |  |  | 3,643,166.64 |  | 13,288,764.90 |

- 103 -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **20、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 |
| **21、其他应付款** |  |  |  |  |  |
| （1）其他应付款明细情况 | | | | | |

（2）报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单 位或关联方的款项情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  |  | 218,736,955.31 |  | 216,259,395.79 |
| 1 至 2 年 |  |  | 9,666,246.31 |  | 885,841.04 |
| 2 至 3 年 |  |  | 522,859.91 |  | 3,196,391.79 |
| 3 年以上 |  |  | 4,757,970.91 |  | 1,586,708.82 |
|  | 合 计 |  | 233,684,032.44 |  | 221,928,337.44 |

详见附注八、６、关联方应收应付款项。

（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 |
| 贵州省科技成果转化项目中心 |  | 400,000.00 |  | 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 |
| 北京安顺天为科贸中心 |  | 330,000.00 |  | 尚未支付 |  | 未归还 |
| 合 计 |  | 3,950,275.42 |  |  |  |  |

（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 160,012,500.00 借款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 电信科学技术研究院 | 40,160,582.59 | 借款 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 2,849,450.42 | 往来款 |
| 高鸿鼎新（北京）科技有限公司 | 2,000,015.60 | 往来款 |
| 吴开来 | 2,000,000.00 | 往来款 |
| 合 计 | 207,022,548.61 |  |

注：①公司与电信科学技术研究院签订《内部资金使用协议》，向电信科学技术研究 院借款 4000 万元（期限壹年，年利率 4.8%），用于日常经营及归还银行贷款。并与大唐 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 6000 万元（期限壹年，其中 1000 万元年利率为 4.8%，另 5000 万元年利率为 4.65%）， 用于日常经营及归还银行贷款。

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

- 104 -

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 4.85%，用于日常经营及归还银行贷款。

##### 22、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 |
| 保证借款 信用借款  减：一年内到期的长期借款 |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | 21,938,522.87 |

②长期借款明细情况

借款起始

贷款单位

日 借款终止日

利率

（%） 币种 期末数 期初数

外币金额 本币金额 外币金额 本币金额

上海浦东发展

银行北京分行 2008-1-10 2010-5-21 5.76% 人民币 8,924,428.83

上海浦东发展

银行北京分行 2009-3-5 2010-5-21 5.76% 人民币 13,014,094.04

合 计 21,938,522.87

注：公司本年提前归还了上海浦东发展银行北京分行的按揭借款。

##### 23、专项应付款

项 目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 | 期末数 | 备注 |
| 7,000,000.00 |  |  |  | 3,000,000.00 | 4,000,000.00 |  |

RFID 项目

VOIP 虚拟运营平台 900,000.00 900,000.00

信息安全项目芯片级网络

处理安全引擎系统项目 3,000,000.00 3,000,000.00

新型综合通信业务的研究 300,000.00 300,000.00

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

统研发与产业化项目 3,000,000.00 3,000,000.00

物资领域 RFID 技术应用项

目 4,500,000.00 4,500,000.00

印度铁路系统 IP 语音对讲

系统指定开发项目

250,000.00 250,000.00

合 计 19,200,000.00 4,750,000.00 5,500,000.00 18,450,000.00

注：截至 2010 年 12 月 31 日，上述项目尚未经政府有关部门验收。

- 105 -

##### 24、其他非流动负债

项 目 内容 期末数 期初数

递延收益 5,408,333.34

**合 计** 5,408,333.34

其中，递延收益明细如下：

项目 期末数 期初数

与收益相关的政府补助

RFID 中间件平台-SmartMW 平

台项目补助资金

2,950,000.00

CNGI 项目补助资金 2,458,333.34

合 计 5,408,333.34

注：公司本年度将已验收的属国家 863 计划的“电子标签 IFRD 产品应用”项目 及 CNGI 项目（IPV6 网络音/视频监控摄像终端项目）相应的补助资金转入递延收益， 并按 10 年分期转入当期损益。

##### 25、股本

项目

期初数 本期增减变动（+、-） 期末数 公积

一、有限售条件股份

金额 比例 发行

新股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 股 股 |  | | | |
| 19,528,018.00 | 5.87 |  | -8,668,649.00 | -8,668,649.00 | 10,859,369.00 | 3.26 |
| 59,412,029.00 | 17.85 |  | -55,732,289.00 | -55,732,289.00 | 3,679,740.00 | 1.11 |
| 28,720,279.00 | 8.63 |  | -25,308,131.00 | -25,308,131.00 | 3,412,148.00 | 1.02 |
| 30,691,750.00 | 9.22 |  | -30,424,158.00 | -30,424,158.00 | 267,592.00 | 0.08 |

送 金转

其他 小计 金额 比例

1.国家持股

2.国有法人持股

3.其他内资持股

其中：境内法人持股

境内 自 然人持

股

4.外资持股 其中：境外法人持股

境外 自 然人持

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股  有限售条件股份合计 | 78,940,047.00 | 23.71 |  |  | -64,400,938.00 | -64,400,938.00 | 14,539,109.00 | 4.37 |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.人民币普通股  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 | 253,959,953.00  253,959,953.00 | 76.29  76.29 |  |  | 64,400,938.00  64,400,938.00 | 64,400,938.00  64,400,938.00 | 318,360,891.00  318,360,891.00 | 95.63  95.63 |
| 三、股份总数 | 332,900,000.00 | 100.00 |  |  |  |  | 332,900,000.00 | 100.00 |

- 106 -

##### 26、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价 | 587,013,824.77 |  |  | 587,013,824.77 |
| 其中：投资者投入的资本 | 587,013,824.77 |  |  | 587,013,824.77 |

可转换公司债券行使转换

权

债务转为资本

同一控制下合并形成的差

额

其他

其他综合收益

其他资本公积 2,798,887.64 469,087.77 48,946.32 3,219,029.09

其中：可转换公司债券拆分的权益部分

以权益结算的股份支付权益工 具公允价值 政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余 原制度资本公积转入

合 计 589,812,712.41 469,087.77 48,946.32 590,232,853.86

##### 27、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 | |  | 11,635,547.40 |  |  |  |  |  | 11,635,547.40 |
| 任意盈余公积  储备基金 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业发展基金 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 | 计 |  | 11,635,547.40 |  |  |  |  |  | 11,635,547.40 |

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定

盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。 本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积

金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

##### 28、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** |  | 本期数 | 上期数 提取或分配比例 |
| 调整前上期未分配利润 |  | 48,920,899.99 | 32,270,503.42 |
| 期初未分配利润调整合计数（调  增+，调减-） |  |  |  |
| 调整后期初未分配利润 |  | 48,920,899.99 | 32,270,503.42 |

加：本期归属于母公司所有者

的净利润

盈余公积弥补亏损

14,154,452.51 16,650,396.57

- 107 -

**项 目** 本期数 上期数 提取或分配比例

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 63,075,352.50 48,920,899.99

（2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

高鸿有限 2010 年度提取盈余公积 6,084,189.17 元，其中归属于母公司的金额为

5,059,915.92 元。

高鸿信息 2010 年度提取盈余公积 398,958.10 元，其中归属于母公司的金额为

339,162.75 元。

##### 29、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 主营业务收入 |  | 2,522,810,020.69 |  | 1,832,094,095.23 |
| 其他业务收入 |  | 9,042,604.61 |  | 54,170,780.14 |
| 营业收入合计 |  | 2,531,852,625.30 |  | 1,886,264,875.37 |
| 主营业务成本 |  | 2,269,905,866.54 |  | 1,632,407,502.52 |
| 其他业务成本 |  | 388,629.15 |  | 44,600,053.60 |
| 营业成本合计 |  | 2,270,294,495.69 |  | 1,677,007,556.12 |

（2）营业收入及成本（分行业）

行业名称 本期发生数 上期发生数

企业信息化服务业务 电信增值业务

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |
| 870,924,428.07 |  | 761,742,968.81 |  | 417,829,441.71 |  | 326,827,218.81 |
| 25,202,654.55 |  | 24,080,398.70 |  | 28,077,294.10 |  | 7,770,675.17 |
| 1,601,294,903.91 |  | 1,459,201,072.25 |  | 1,386,187,359.42 |  | 1,297,809,608.54 |
| 34,430,638.77 |  | 25,270,055.93 |  | 54,170,780.14 |  | 44,600,053.60 |
| 2,531,852,625.30 |  | 2,270,294,495.69 |  | 1,886,264,875.37 |  | 1,677,007,556.12 |

3G-IT 连锁销售业务

其他

小计

减：内部抵销数

合 计 2,531,852,625.30 2,270,294,495.69 1,886,264,875.37 1,677,007,556.12

- 108 -

（3）营业收入及成本（分产品）

产品名称 本期发生数 上期发生数

及外围设备销售业务

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 21,635,557.45  其中：技术开发 | |  | 12,596,681.52 | 17,373,150.95 | 7,838,907.67 |
| 技术转让  技术服务 1,264,038.08 | |  | 365,244.89 | 574,245.59 |  |
| 计算机涉密、系统集成业务  849,288,870.62 | |  | 749,146,287.29 | 400,456,290.76 | 318,988,311.14 |
| 其中：技术开发 |  |  |  |  |  |
| 技术转让 |  |  |  |  |  |
| 技术服务 | 2,524,233.12 |  | 409,747.79 | 9,631,316.33 | 981,747.84 |
| 工程服务 | 20,926,077.05 |  | 21,639,274.09 | 51,602,552.81 | 40,055,367.37 |
| 电信增值业务 | 25,202,654.55 |  | 24,080,398.70 | 28,077,294.10 | 7,770,675.17 |
| 3G-IT 连锁销售业务 | 1,601,294,903.91 |  | 1,459,201,072.25 | 1,386,187,359.42 | 1,297,809,608.54 |
| 其他 | 34,430,638.77 |  | 25,270,055.93 | 54,170,780.14 | 44,600,053.60 |
| 小计 | 2,531,852,625.30 |  | 2,270,294,495.69 | 1,886,264,875.37 | 1,677,007,556.12 |
| 减：内部抵销数 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 2,531,852,625.30 |  | 2,270,294,495.69 | 1,886,264,875.37 | 1,677,007,556.12 |

（4）营业收入及成本（分地区）

本期发生数 上期发生数

地区名称

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东北 |  | 73,530,564.46 |  | 64,531,106.12 |  | 18,994,618.94 |  | 16,802,242.70 |
| 华北 |  | 1,661,240,558.99 |  | 1,496,437,639.51 |  | 1,698,359,788.00 |  | 1,514,581,672.44 |
| 华东 |  | 346,649,195.77 |  | 304,208,625.37 |  | 52,776,260.80 |  | 41,766,006.43 |
| 境内其他 |  | 450,432,306.08 |  | 405,117,124.69 |  | 116,134,207.63 |  | 103,857,634.55 |
| 小计 |  | 2,531,852,625.30 |  | 2,270,294,495.69 |  | 1,886,264,875.37 |  | 1,677,007,556.12 |
| 减：内部抵销数 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 2,531,852,625.30 |  | 2,270,294,495.69 |  | 1,886,264,875.37 |  | 1,677,007,556.12 |
| （5）前五名客户的营业收入情况 | | | | | | | | |

- 109 -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例（%） |
| 2010 年 |  |  | 694,253,861.96 |  | 27.42 |
| 2009 年 |  |  | 158,266,565.97 |  | 8.37 |

##### 30、营业税金及附加

营业税 城市维护建设税 教育费附加 价格调控基金 地方教育费附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 2,366,046.76 |  | 2,114,598.15 |
| 1,911,639.29 |  | 1,347,767.96 |
| 863,374.10 |  | 607,097.85 |
| 40,827.88 |  | 56,228.88 |
| 19,594.26 |  | 11,660.71 |
| 5,201,482.29 |  | 4,137,353.55 |
| 的计缴标准详见附注五、税项。 | | |

合 计

注：各项营业税金及附加

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **31、销售费用**  项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 经营用房费用 |  | 50,094,362.68 |  | 46,689,980.14 |
| 人工费用 |  | 45,025,605.21 |  | 31,056,687.93 |
| 广告宣传展览费 |  | 3,812,998.98 |  | 1,594,679.03 |
| 折旧 |  | 2,178,296.95 |  | 260,575.13 |
| 通信费 |  | 2,157,600.20 |  | 2,848,891.56 |
| 咨询服务费 |  | 3,116,736.48 |  | 3,749,447.84 |
| 办公费 |  | 1,650,505.86 |  | 1,739,840.15 |
| 差旅费 |  | 1,479,334.01 |  | 1,328,409.56 |
| 业务费 |  | 1,467,277.99 |  | 1,403,852.12 |
| 长期待摊费用的摊销 |  | 1,015,475.61 |  | 1,360,817.47 |
| 其他 |  | 6,876,689.25 |  | 5,219,428.23 |
| 合 计 |  | 118,874,883.22 |  | 97,252,609.16 |
| **32、管理费用** |  |  |  |  |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 人工费用 |  | 32,342,126.61 |  | 18,071,455.03 |
| 无形资产摊销 |  | 10,143,155.00 |  | 8,567,166.85 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 8,268,740.72 |  | 5,037,442.39 |
| 折旧 |  | 7,768,536.57 |  | 6,965,069.37 |
| 办公用房费 |  | 7,151,470.20 |  | 5,584,637.27 |
| 业务费 |  | 5,621,753.47 |  | 2,753,264.68 |
| 办公费 |  | 2,813,090.03 |  | 1,967,266.28 |
| 差旅费 |  | 2,137,197.73 |  | 483,214.83 |
| 税金 |  | 1,235,432.54 |  | 863,141.97 |
| 中介机构费 |  | 1,213,191.70 |  | 1,041,462.80 |
| 通信费 |  | 1,078,052.14 |  | 528,245.88 |
| 其他 |  | 5,907,333.45 |  | 4,265,847.48 |
| 合 计 |  | 85,680,080.16 |  | 56,128,214.83 |

- 110 -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **33、财务费用**  项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 利息支出 |  | 22,608,649.72 |  | 15,918,823.56 |
| 减：利息收入 |  | 3,561,010.76 |  | 800,927.50 |
| 减：利息资本化金额 |  |  |  |  |
| 汇兑损益 |  | -77,744.12 |  | 31,415.01 |
| 减：汇兑损益资本化金额 |  |  |  |  |
| 金融手续费 |  | 3,119,803.08 |  | 2,707,623.31 |
| 其他 |  | 87,291.70 |  | 163,372.33 |
| 合 计 |  | 22,176,989.62 |  | 18,020,306.71 |
| **34、投资收益**  （1）投资收益项目明细 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 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 |  | 131,491.59 |  | 162,354.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |  | -6,693,006.32 |
| 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 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益  可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |  | 8,933,998.60 |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 131,491.59 |  | 3,009,716.74 |
| （2）按权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |  |  |

##### 35、资产减值损失

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |  | 增减变动原因 |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 |  | 40,113.18 |  | 162,354.86 |  |  |
| 大唐高新创业投资有限公司 |  | 91,378.41 |  |  |  | 本期新增投资 |
| 合 计 |  | 131,491.59 |  | 162,354.86 |  |  |

项目 本期发生数 上期发生数

坏账损失 12,581,715.26 2,473,727.40

存货跌价损失 1,285,076.60 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 2,367,300.00 1,238,200.00

投资性房地产减值损失

- 111 -

固定资产减值损失 工程物资减值损失 在建工程减值损失

项目 本期发生数 上期发生数

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 16,234,091.86 8,083,303.27

##### 36、营业外收入

项目 本期发生数 上期发生数

计入当期非经常

性损益的金额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置利得合计 |  | 1,176.63 | 35,652.07 |  | 1,176.63 |
| 其中：固定资产处置利得 |  | 1,176.63 | 35,652.07 |  | 1,176.63 |
| 债务重组利得  非货币性资产交换利得 |  |  |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |  |  |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） |  | 28,796,794.04 | 1,768,262.54 |  | 28,463,585.22 |
| 其他 |  | 694,639.42 | 163,632.79 |  | 694,639.42 |
| 未支付的价保  违约金收入 |  | 212,803.03 | 168,073.02 |  | 212,803.03 |
| 合 计 |  | 29,705,413.12 | 2,135,620.42 |  | 28,463,585.22 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中，政府补助明细：  项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |  | 说明 |
| 增值税返还 |  | 333,208.82 |  | 1,174,122.54 |  |  |
| 递延收益 |  | 91,666.66 |  |  |  |  |
| 2008 年专利促进资金 |  | 50,000.00 |  | 50,000.00 |  |  |
| 中小企业国际市场开拓费 |  | 51,526.00 |  | 44,140.00 |  |  |
| 研发费用补助 |  | 27,360,000.00 |  | 500,000.00 |  | 见十四、3 |
| 高鸿商城电子商务建设项目补贴 |  | 900,000.00 |  |  |  |  |
| 09 年水利基金减免退 |  | 10,392.56 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 28,796,794.04 |  | 1,768,262.54 |  |  |

##### 37、营业外支出

项目 本期发生数 上期发生数 计入当期非经常性损

益的金额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损失合计 |  | 193,912.73 |  | 77,652.03 |  | 193,912.73 |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 193,912.73 |  | 77,652.03 |  | 193,912.73 |
|  |  | - 112 - |  |  |  |  |

项目 本期发生数 上期发生数 计入当期非经常性损

益的金额

无形资产处置损失

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务重组损失 非货币性资产交换损失 对外捐赠支出 |  | | | | | |
| 罚款支出 | 5,459.16 |  |  |  | 5,459.16 |  |
| 其他 | 123,616.49 |  | 418,054.19 |  | 123,616.49 |  |
| 合 计 | 322,988.38 |  | 495,706.22 |  | 322,988.38 |  |

##### 38、所得税费用

项目 本期发生数 上期发生数

按税法及相关规定计算的当期所得税 16,494,135.56 7,879,112.86

递延所得税调整 1,944,897.09 -2,407,047.86

合 计 18,439,032.65 5,472,065.00

##### 39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的 加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一 般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后 确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换 时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股 的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均 数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均 数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜 在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

本期发生数 上期发生数

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

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

0.04 0.04 0.06 0.06

-0.02 -0.02 0.05 0.05

- 113 -

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程 于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基

本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 |  | 14,154,452.51 |  | 16,650,396.57 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 14,154,452.51 |  | 16,650,396.57 |
| 归属于终止经营的净利润 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |  | -6,649,004.53 |  | 12,894,811.40 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | -6,649,004.53 |  | 12,894,811.40 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 期初发行在外的普通股股数 |  | 332,900,000.00 |  | 259,900,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数  减：本期回购的普通股加权数 |  |  |  | 6,083,333.33 |
| 期末发行在外的普通股加权数 |  | 332,900,000.00 |  | 265,983,333.33 |

##### 40、其他综合收益

项 目 本期发生数 上期发生数

1．可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 -4,888,999.98

减：可供出售金融资产产生的所得税影响 -1,222,249.99

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

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

- 114 -

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

##### 41、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 |  |  |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 利息收入 |  |  |  | 3,561,010.76 |  | 797,305.01 |
| 单位往来 |  |  |  | 71,426,803.04 |  | 537,599,480.77 |
| 罚款、违约金、赔偿金 |  |  |  | 272,073.16 |  | 13,985.05 |
| 押金保证金 |  |  |  | 2,251,310.51 |  | 4,415,780.42 |
| 收回个人借款 |  |  |  | 461,857.72 |  | 1,384,589.61 |
| 返利 |  |  |  | 7,942.00 |  | 551,348.91 |
| 专项应付款 |  |  |  | 4,750,000.00 |  |  |
| 政府补助 |  |  |  | 28,371,918.56 |  |  |
| 其他 |  |  |  | 1,969,772.50 |  | 1,850,397.68 |
| 合计 |  |  |  | 113,072,688.25 |  | 546,612,887.45 |
| （2）支付其他与经营活动有关的现金  项目 |  |  |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 银行手续费 |  |  |  | 3,119,803.08 |  | 1,730,650.06 |
| 业务招待费 |  |  |  | 6,267,875.06 |  | 5,590,165.08 |
| 差旅费 |  |  |  | 3,984,224.02 |  | 1,964,709.82 |
| 办公费 |  |  |  | 3,125,753.72 |  | 4,139,227.45 |
| 交通费 |  |  |  | 1,280,739.84 |  | 1,416,250.60 |
| 会议费 |  |  |  | 1,060,111.94 |  | 297,422.30 |
| 通讯费 |  |  |  | 3,273,907.80 |  | 1,001,928.75 |
| 维修费 |  |  |  | 1,755,950.41 |  | 285,735.58 |
| 房租 |  |  |  | 58,517,607.13 |  | 50,115,658.50 |
| 水电费 |  |  |  | 1,676,836.79 |  | 1,503,108.82 |
| 保证金 |  |  |  | 2,583,858.98 |  | 4,868,922.16 |
| 中介机构费 |  |  |  | 1,455,650.90 |  | 1,047,106.59 |
| 运输邮寄费 |  |  |  | 1,217,688.42 |  | 295,453.34 |
| 广告宣传展览费 |  |  |  | 4,856,332.17 |  | 1,377,070.04 |
| 单位往来 |  |  |  | 71,981,264.89 |  | 442,254,656.06 |
| 个人借款 |  |  |  | 5,641,305.34 |  | 1,383,502.01 |
| 技术服务费支出 |  |  |  | 441,111.96 |  | 1,838,971.66 |
| 其他 |  |  |  | 4,285,921.56 |  | 2,300,140.98 |

- 115 -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 合计 |  | 176,525,944.01 |  | 523,410,679.80 |
| （3）支付其他与筹资活动有关的现金  项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 增发费用 |  | 2,660,000.00 |  | 11,192,392.14 |
| 增资的审计费 |  | 12,510.00 |  |  |
| 合计 |  | 2,672,510.00 |  | 11,192,392.14 |

##### 42、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

以“－ ”号填列） 969.55

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 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** |  | 24,465,486.14 |  | 24,813,097.67 | |
| 加：资产减值准备 |  | 16,234,091.86 |  | 8,083,303.27 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  | 22,555,165.19 |  | 12,929,269.90 | |
| 无形资产摊销 |  | 10,749,154.94 |  | 9,573,775.11 | |
| 长期待摊费用摊销 |  | 11,949,214.02 |  | 5,493,918.30 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 |  |  |  |  | |
|  | | | |  | 41,875.96 |
|  | | | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 192,943.18 |  |  | 124.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | |  |  |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | 22,608,649.72 |  |  | 15,637,062.72 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | -131,491.59 |  |  | -3,009,716.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | 2,075,150.25 |  |  | -2,407,047.86 |
| 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） | | -16,119,195.81 |  |  | -138,686,238.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | | -496,615,203.57 |  |  | -103,995,620.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | | 352,891,949.79 |  |  | 177,150,897.99 |
| 其他 | | -427,278.52 |  |  | -1,828,964.50 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | -49,570,394.85 |  |  | 2,573,486.76 |
| **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 | | 527,528,152.65 |  |  | 619,580,744.38 |
| 减：现金的期初余额 | | 619,580,744.38 |  |  | 123,758,379.80 |
| 加：现金等价物的期末余额 | |  |  |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 | |  |  |  |  |

- 116 -

项目 本期金额 上期金额

现金及现金等价物净增加额 -92,052,591.73 495,822,364.58

（2）报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目 本期金额 上期金额

**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 | 1,010,000.00 |
| 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 |
| 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 |
| 3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 128,125.31 |
| 4．取得子公司的净资产 | 1,001,530.68 |
| 其中：流动资产  非流动资产 | 3,292,152.13 |
| 流动负债 | 2,290,621.45 |
| 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** |  | 527,528,152.65 | 619,580,744.38 |
| 其中：库存现金 |  | 980,593.45 | 1,358,160.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 475,690,703.69 | 606,156,519.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 50,856,855.51 | 12,066,063.89 |
| 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** 527,528,152.65 619,580,744.38

- 117 -

##### 八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称 关联关系 企业类型 注册地 法人代表 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

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

电信科学技术

组织机构代码

术研究院 552,327 万元 11.37 11.37 研究院 400011016

2、本公司的子公司 详见附注六、1、子公司情况。 3、本集团的合营和联营企业情况 详见附注七、8（3）。 4、本集团的其他关联方情况

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 成都大唐线缆有限公司 | 制人  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 | 同一控制人 |  |
| 北京大唐实创投资中心 | 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 |  |
| 电信科学技术第一研究所 | 同一控制人 |  |
| 西安大唐电信有限公司 | 同一控制人 |  |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 参股企业 |  |
| 大唐高新创业投资有限公司 | 参股企业 |  |
| 5、关联方交易情况 |  |  |

（1）采购商品/接受劳务的关联交易

关联方 关联交易内容 关联交易 本期发生额 上期发生额

- 118 -

北京大唐融合通信技

术有限公司 采购商品

定价原则 及决策程 序

占同类交

金额 易金额的 金额

比例（%）

占同类交 易金额的 比例（%

大唐软件技术股份有 限公司

接受劳务

（技术开发）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 商业原则 | 28,205.13 | 0.00 | 27,350.43 | 0.002 |
| 商业原则 |  |  | 283,009.50 | 38.13 |
| 商业原则 |  |  | 233,694.00 | 31.49 |
| 商业原则 | 404,495.06 | 100.00 | 427,111.56 | 99.07 |

电信科学技术研究院 接受劳务

（技术开发）

电信科学技术仪表研 究所

接受劳务

（加工费）

（2）出售商品/提供劳务的关联交易

关联交易

本期发生额 上期发生额

关联方 关联交易

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 内容 | 及决策程  序 | 金额 | 占同类交易金 金额  额的比例（%） | | 金额的比例  （%） |
| 销售商品 | 商业原则 | 1,194,033.33 | 5.52 | 219,779.13 | 1.27 |
| 销售商品 | 商业原则 | 576,765.81 | 2.67 | 96,280.33 | 0.55 |
| 提供劳务 | 商业原则 | 10,000.00 | 0.03 | 5,000.00 | 0.001 |
| 提供劳务 | 商业原则 |  |  | 5,000.00 | 0.001 |
| 销售商品 | 商业原则 | 132,283.29 | 0.01 |  |  |
| 销售商品 | 商业原则 | 126,226.50 | 0.01 |  |  |
| 销售商品 | 商业原则 | 239,209.40 | 0.01 |  |  |
| 销售商品 | 商业原则 | 34,401.71 | 0.16 |  |  |

定价原则

占同类交易

大唐移动通信设备有 限公司 北京大唐融合通信技 术有限公司 大唐联诚信息系统技 术有限公司 大唐软件技术股份有 限公司 电信科学技术仪表 研究所 电信科学技术研究 院 大唐电信科技股份有 限公司 大唐联诚信息系统技 术有限公司

（3）关联租赁情况

①本集团作为承租人

出租方名称 承租方名称 租赁资

产种类

租赁

起始日

租赁

终止日

租赁费定

价依据

年度确认的

租赁费

电信科学技术 半导体研究所 电信科学技术 半导体研究所 电信科学技术 半导体研究所 电信科学技术 半导体研究所

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本公司 | 房屋 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 市场价 | 1,127,320.00 |
| 高鸿有限 | 房屋 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 市场价 | 1,798,836.00 |
| 高鸿软件 | 房屋 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 市场价 | 452,483.00 |
| 高鸿通信 | 房屋 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 市场价 | 75,451.00 |

（4）关联方资金拆借

关联方 拆借金额 起始日 到期日 说 明

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆入： 大唐电信科技产业控股有限公司 |  | 100,000,000.00 |  | 2009-12-11 |  | 2010-12-10 |  | 已归还 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 |  | 100,000,000.00 |  | 2009-12-16 |  | 2010-2-3 |  | 已归还 |

- 119 -

关联方 拆借金额 起始日 到期日 说 明

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 电信科学技术研究院 |  | 40,000,000.00 |  | 2010-4-20 |  | 2011-4-20 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 |  | 10,000,000.00 |  | 2010-4-20 |  | 2011-4-20 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 |  | 50,000,000.00 |  | 2010-10-13 |  | 2011-10-13 |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 |  | 100,000,000.00 |  | 2010-12-10 |  | 2011-12-9 |

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

项目名称

期末数 期初数

账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

应收账款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大唐移动通信设备有限公司 | | 1,393,389.37 | 16,214.19 |  | 192,339.37 | 2,421.79 |
| 大唐电信科技股份有限公司无线分公司 | | 148,000.00 | 148,000.00 |  | 148,000.00 | 148,000.00 |
| 电信科学技术研究院 | | 129,725.00 | 648.63 |  |  |  |
| 合 计 | | 1,671,114.37 | 164,862.82 |  | 340,339.37 | 150,421.79 |
| 预付款项： 电信科学技术研究院 |  | 2,736,000.00 |  |  | | |
| 合 | 计 | 2,736,000.00 |  |  | | |
| 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 |  | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |
| 合 计 | | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |

（2）关联方应付、预收款项

项目名称 期末数 期初数

应付账款：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都大唐线缆有限公司 | 2,696,761.87 |  | 2,696,761.87 |
| 电信科学技术研究院 |  |  | 137,348.56 |
| 电信科学技术仪表研究所 | 273,238.40 |  | 173,558.03 |
| 合 计 | 2,970,000.27 |  | 3,007,668.46 |
| 预收款项： 电信科学技术第一研究所 | 5,000.00 |  | |
| 西安大唐电信有限公司 | 40,000.00 |  | |
| 合 计 | 45,000,00 |  | |
| 其他应付款： |  |  |  |
| 大唐电信科技产业控股有限公司 | 160,012,500.00 |  | 199,358,666.67 |
| 电信科学技术研究院 | 40,160,582.59 |  |  |
| 电信科学技术第一研究所 | 1,400,000.00 |  |  |
| 合 计 | 201,573,082.59 |  | 199,358,666.67 |

##### 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 2010 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

- 120 -

（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 |  | 2010 年 05 月 26 日至 2011 年 05 月 25 日 |
| 北京农村商业银行 |  | 6,000 |  | 2010 年 04 月 16 日至 2011 年 04 月 14 日 |
| 北京银行 |  | 4,000 |  | 2010 年 05 月 06 日至 2011 年 05 月 06 日 |
| 北京银行 |  | 3,000 |  | 2010 年 06 月 10 日至 2011 年 06 月 10 日 |
| 华夏银行 |  | 4,000 |  | 2010 年 12 月 08 日至 2011 年 12 月 08 日 |
| 上海银行 |  | 6,000 |  | 2010 年 10 月 22 日至 2011 年 10 月 21 日 |
| 中信银行 |  | 4,000 |  | 2010 年 03 月 10 日至 2011 年 03 月 10 日 |
| 合 计 |  | 29,000 |  |  |

（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 |  |
| 华夏银行/银行承兑汇票 |  | 1,047.53 |  | 2010 年 07 月 30 日至 2011 年 07 月 30 日 |  |
| 兴业银行/银行承兑汇票 |  | 2,799.43 |  | 2010 年 01 月 22 日至 2011 年 01 月 21 日 |  |
| 南京银行/银行承兑汇票 |  | 4,139.08 |  | 2009 年 11 月 30 日至 2010 年 11 月 29 日 |  |
| 上海浦东发展银行/信用证 |  | 48.89 |  | 2009 年 11 月 25 日至 2010 年 10 月 12 日 |  |
| 南京银行/信用证 |  | 138.53 |  | 2009 年 11 月 30 日至 2010 年 11 月 29 日 |  |
| 合计 |  | 8,173.46 |  |  |  |

（3）本公司为控股子公司高鸿恒昌提供担保：

金额单位:人民币万元

借款银行/项目 金额 期限

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙商银行北京分行 |  | 2,500.00 |  | 2010 年 01 月 18 日至 2011 年 01 月 17 日 |
| 杭州银行北京分行 |  | 1,490.60 |  | 2010 年 05 月 17 日至 2011 年 05 月 17 日 |
| 交通银行西三环支行 |  | 642.60 |  | 2010 年 03 月 01 日至 2011 年 03 月 01 日 |
| 合 计 |  | 4,633.20 |  |  |
| **十、承诺事项** |  |  |  |  |
| 1、重大承诺事项 |  |  |  |  |
| （1）资本承诺 |  |  |  | 人民币元 |
| 项 目 |  |  |  | 期末数 期初数 |
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |  |  |  |  |
| - 购建长期资产承诺 |  |  |  | 121,500,000.00 |
| - 大额发包合同 |  |  |  |  |
| - 对外投资承诺 |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | 121,500,000.00 |

注：报告期内，子公司高鸿信息与烟台佰和置业有限公司签订了《商品房买卖合同》，

约定购买烟台佰和数码广场 10,252.48 ㎡ 的商用房产，合同总金额为 135,000,000.00 元，

- 121 -

截至 2010 年 12 月 31 日已预付 13,500,000.00 元。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：  资产负债表日后第 1 年 |  | 3,640,051.00 |  | 3,454,090.00 |
| 以后年度 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 3,640,051.00 |  | 3,454,090.00 |

注：① 2010 年 12 月 31 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 日常办公及研发，建筑面积共计 2670 平方米，租期为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，租金共计 1,900,373 元（水电费另计），支付方式为季付。

② 2010 年 12 月 31 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日常办 公及研发，建筑面积共计 646 平方米，租期为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，租金共计 476,296 元（水电费另计），支付方式为季付。

③ 2010 年 12 月 31 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及 研发，建筑面积共计 108 平方米，租期为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月

31 日，租金共计 79,234 元（水电费另计），支付方式为季付。

④ 2010 年 12 月 31 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 及研发，建筑面积共计 1516 平方米，租期为 12 个月，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，租金共计 1,184,148 元（水电费另计），支付方式为季付。

2、前期承诺履行情况

本集团 2009 年与电信科学技术半导体研究所签订的房租租赁合同本报告期已全部履

行完毕。

##### 十一、资产负债表日后事项

1、截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后暂无利润分配计划

- 122 -

##### 十二、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

根据公司与谢澎、谢涛、吴晓丹签署的《关于高鸿恒昌科技有限公司和大唐高鸿信 息技术有限公司股东出资置换合同》约定，公司以持有的大唐高鸿信息技术有限公司 2,740 万元出资额与谢澎、谢涛、吴晓丹三个自然人股东持有的高鸿恒昌科技有限公司

2,740 万元出资额按原始出资金额进行等价置换，对控股子公司进行资本结构调整，该

交易事项已经公司第六届第十次董事会决议通过，并已办理完工商变更手续。该交易事

项未对公司损益产生影响。

##### 十三、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

单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应 收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 46,377,101.04 |  | 100.00 |  | 8,635,175.76 |  | 18.62 |
| 46,377,101.04 |  | 100.00 |  | 8,635,175.76 |  | 18.62 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款

期末数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

（续）

合 计 46,377,101.04 100.00 8,635,175.76 18.62

期初数

种 类

单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应 收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31,612,601.46 |  | 100.00 |  | 5,332,218.61 |  | 16.87 |
| 31,612,601.46 |  | 100.00 |  | 5,332,218.61 |  | 16.87 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

合 计 31,612,601.46 100.00 5,332,218.61 16.87

- 123 -

（2）应收账款按账龄列示

期末数 期初数

项目

金额 比例（%） 金额 比例（%）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 |  | 15,613,717.32 |  | 33.67 |  | 12,427,202.67 |  | 39.31 |
| 1 至 2 年 |  | 12,955,697.94 |  | 27.94 |  | 3,242,553.41 |  | 10.26 |
| 2 至 3 年 |  | 2,265,685.81 |  | 4.89 |  | 10,051,437.20 |  | 31.80 |
| 3 至 4 年 |  | 9,814,241.79 |  | 21.16 |  | 1,306,112.18 |  | 4.13 |
| 4 至 5 年 |  | 1,201,212.18 |  | 2.59 |  | 1,554,083.70 |  | 4.92 |
| 5 年以上 |  | 4,526,546.00 |  | 9.76 |  | 3,031,212.30 |  | 9.59 |
| 合计 |  | 46,377,101.04 |  | 100.00 |  | 31,612,601.46 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

期末数 期初数

账龄 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 | 比例（%） |  |
| 1 年以内 | 15,613,717.32 | 33.67 | 78,068.59 | 12,427,202.67 | 39.31 | 62,136.01 |
| 1 至 2 年 | 12,955,697.94 | 27.94 | 259,113.96 | 3,242,553.41 | 10.26 | 64,851.08 |
| 2 至 3 年 | 2,265,685.81 | 4.89 | 226,568.58 | 10,051,437.20 | 31.80 | 1,005,143.72 |
| 3 至 4 年 | 9,814,241.79 | 21.16 | 2,944,272.54 | 1,306,112.18 | 4.13 | 391,833.65 |
| 4 至 5 年 | 1,201,212.18 | 2.59 | 600,606.09 | 1,554,083.70 | 4.92 | 777,041.85 |
| 5 年以上 | 4,526,546.00 | 9.76 | 4,526,546.00 | 3,031,212.30 | 9.59 | 3,031,212.30 |
| 合计 | 46,377,101.04 | 100.00 | 8,635,175.76 | 31,612,601.46 | 100.00 | 5,332,218.61 |

（4）本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称 与本公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 关系 |  |  |  |  |  | 额的比例（%） |
| 北京兆维晓通科技有限公司 |  | 客户 |  | 6,622,400.59 |  | 3-4 年 |  | 14.28 |
| 北京世捷正达科技有限公司 |  | 客户 |  | 6,540,000.00 |  | 1 年以内 |  | 14.10 |
| 北京华中丰国际贸易有限公司 |  | 客户 |  | 5,153,551.96 |  | 1-2 年 |  | 11.11 |
| 贵州沣恒投资管理有限公司 |  | 客户 |  | 5,452,092.00 |  | 1 年以内 |  | 11.76 |
| 遵义市商业银行股份有限公司 |  | 客户 |  | 2,820,000.00 |  | 1 年以内 |  | 6.08 |
| 合 计 |  |  |  | 26,588,044.55 |  |  |  | 57.33 |

金额 年限

占应收账款总

（6）应收账款期末数中无应收其他关联方的款项。

- 124 -

##### 2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类

单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄组合计提坏账准备的其 他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 85,991,475.66 |  | 100.00 |  | 8,491,670.19 |  | 9.88 |
| 85,991,475.66 |  | 100.00 |  | 8,491,670.19 |  | 9.88 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款

期末数

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

（续）

合 计 85,991,475.66 100.00 8,491,670.19 9.88

期初数

种 类

单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄组合计提坏账准备的其 他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14,004,661.41 |  | 100.00 |  | 7,323,024.13 |  | 52.29 |
| 14,004,661.41 |  | 100.00 |  | 7,323,024.13 |  | 52.29 |

组合小计

单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款

账面余额 坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

合 计 14,004,661.41 100.00 7,323,024.13 52.29

（2）其他应收款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 |  |  |  | 期初数 |  |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 75,290,168.18 | 87.56 |  | 3,318,714.36 |  | 23.70 |
| 1 至 2 年 |  | 28,487.88 | 0.03 |  | 9,510.00 |  | 0.07 |
| 2 至 3 年 |  |  |  |  | 3,585,848.00 |  | 25.60 |
| 3 至 4 年 |  | 3,583,100.00 | 4.17 |  | 100,869.45 |  | 0.72 |
| 4 至 5 年 |  | 100,000.00 | 0.12 |  | 144,649.75 |  | 1.03 |
| 5 年以上 |  | 6,989,719.60 | 8.12 |  | 6,845,069.85 |  | 48.88 |
| 合计 |  | 85,991,475.66 | 100.00 |  | 14,004,661.41 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况

- 125 -

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

期末数 期初数

账龄 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 |  | 比例（%） |  | 金额 | 比例（%） |  |
| 1 年以内 | 75,290,168.18 |  | 87.56 | 376,450.83 | 3,318,714.36 | 23.70 | 16,593.57 |
| 1 至 2 年 | 28,487.88 |  | 0.03 | 569.76 | 9,510.00 | 0.07 | 190.20 |
| 2 至 3 年 |  |  |  |  | 3,585,848.00 | 25.60 | 358,584.80 |
| 3 至 4 年 | 3,583,100.00 |  | 4.17 | 1,074,930.00 | 100,869.45 | 0.72 | 30,260.83 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 |  | 0.12 | 50,000.00 | 144,649.75 | 1.03 | 72,324.88 |
| 5 年以上 | 6,989,719.60 |  | 8.12 | 6,989,719.60 | 6,845,069.85 | 48.88 | 6,845,069.85 |
| 合计 | 85,991,475.66 |  | 100.00 | 8,491,670.19 | 14,004,661.41 | 100.00 | 7,323,024.13 |

（4）本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情 况。

（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 金额 年限

占其 他应 收款 总 额 的 比 例

（%）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大唐高鸿信息技术有限公司 |  | 合并范围内关联方 |  | 68,500,000.00 |  | 1 年以内 |  | 79.66 |
| 国泰君安证券股份有限公司 |  | 非合并范围关联方 |  | 3,533,100.00 |  | 3-4 年 |  | 4.11 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 |  | 非合并范围关联方 |  | 6,600,000.00 |  | 5 年以上 |  | 7.68 |
| 北京大唐高鸿科技发展有限公司 |  | 合并范围内关联方 |  | 1,546,491.74 |  | 1 年以内 |  | 1.80 |
| 贵州天邦招标咨询有限公司 |  | 非合并范围关联方 |  | 3,000,000.00 |  | 1 年以内 |  | 3.49 |
| 合 计 |  |  |  | 83,179,591.74 |  |  |  | 96.73 |

（6）应收关联方账款情况

单位名称 与本公司关系 金额 占其他应收款总额

比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 大唐高鸿信息技术有限公司 | 合并范围内关联方 |  | 68,683,122.13 | 79.87 |
| 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 非合并范围关联方 |  | 6,600,000.00 | 7.68 |
| 北京大唐高鸿科技发展有限公司 | 合并范围内关联方 |  | 1,546,491.74 | 1.80 |
| 北京大唐高鸿软件技术有限公司 | 合并范围内关联方 |  | 3,924.84 | 0.005 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 | 合并范围内关联方 |  | 75,360.10 | 0.09 |
| 合计 |  |  | 76,908,898.81 | 89.44 |

- 126 -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3、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 |  | 274,605,856.90  20,162,354.86 |  | 227,400,000.00  26,082,545.27 |  | 92,300,000.00 |  | 409,705,856.90  46,244,900.13 |
| 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 |  | 40,027,121.46 |  | 2,367,300.00 |  |  |  | 42,394,421.46 |
| 合 计 |  | 316,461,011.76 |  | 251,115,245.27 |  | 92,300,000.00 |  | 475,276,257.03 |
| （2）长期股权投资明细情况  被投资单位 核算方 投资成本 期初数 增减变动 期末数 | | | | | | | | |

（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 法 |  | | | |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 | 成本法 | 119,405,856.90 | 119,405,856.90 |  | 119,405,856.90 |
| 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 | 103,000,000.00 | 73,000,000.00 | 30,000,000.00 | 103,000,000.00 |
| 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 |  |
| 大唐高鸿信息技术有限公司 | 成本法 | 157,300,000.00 | 14,700,000.00 | 142,600,000.00 | 157,300,000.00 |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 20,162,354.86 | -8,833.14 | 20,153,521.72 |
| 大唐高新创业投资有限公司 | 权益法 | 26,000,000.00 |  | 26,091,378.41 | 26,091,378.41 |
| 贵州达众磨料模具有限责任公司 | 成本法 | 61,719,921.46 | 61,719,921.46 |  | 61,719,921.46 |
| 合 计 |  | 554,925,778.36 | 356,488,133.22 | 161,182,545.27 | 517,670,678.49 |

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

本期

减值准备 本期计提减 现金

值准备

例（%）

例（%）

致的说明 红利

通过高鸿信息 享有 子公司高鸿有 限持股 7.65%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 | 83.17 | 83.17 |
| 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 | 98.10 | 100.00 |
| 高鸿恒昌科技有限公司 |  | 86.30 |
| 大唐高鸿信息技术有限公司 | 78.65 | 86.30 |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 | 35.71 | 35.71 |
| 大唐高新创业投资有限公司 | 26.00 | 26.00 |
| 贵州达众磨料模具有限责任公司 | 17.79 | 17.79 |

42,394,421.46 2,367,300.00

合 计 42,394,421.46 2,367,300.00

（3）期末向投资企业转移资金的能力未受到限制。

- 127 -

（4）长期股权投资减值准备明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 |  | 期末数 |
| 其他长期股权投资 贵州达众磨料磨具有限责任公司 | 40,027,121.46 | 2,367,300.00 |  |  | 42,394,421.46 |
| 合计 | 40,027,121.46 | 2,367,300.00 |  |  | 42,394,421.46 |

##### 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 |  | 44,932,204.47 |  | 26,595,186.58 |
| 其他业务收入 |  |  |  | 23,965,165.82 |
| 营业收入合计 |  | 44,932,204.47 |  | 50,560,352.40 |
| 主营业务成本 |  | 41,510,666.32 |  | 17,262,029.90 |
| 其他业务成本 |  |  |  | 23,880,352.79 |
| 营业成本合计 |  | 41,510,666.32 |  | 41,142,382.69 |

（2）营业收入及成本（分行业）

行业名称 本期发生额 上期发生额

企业信息化服务业务 电信增值业务

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |
| 32,431,662.21 |  | 29,343,224.71 |  | 26,386,328.29 |  | 17,054,723.92 |
| 12,500,542.26 |  | 12,167,441.61 |  | 208,858.29 |  | 207,305.98 |
|  |  |  |  | 23,965,165.82 |  | 23,880,352.79 |

3G-IT 连锁销售业务

其他

合计 44,932,204.47 41,510,666.32 50,560,352.40 41,142,382.69

（3）营业收入及成本（分产品）

产品名称 本期发生额 上期发生额

通信设备产品及制造 其中：技术开发

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |
| 1,206,722.99 |  | 747,737.71 |  | 2,752,882.03 |  | 1,312,004.67 |
| 226,211.00 |  | 102,562.00 |  | 225,600.00 |  |  |
| 31,224,939.22 |  | 28,595,487.00 |  | 23,633,446.26 |  | 15,742,719.25 |

技术转让 技术服务

计算机涉密、系统集成业务及

外围设备销售业务

其中：技术开发

技术转让

技术服务 2,830,000.00

工程服务 14,316.25 210,730.00 401,195.25

- 128 -

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 |
| 电信增值业务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3G-IT 连锁销售业务 |  | 12,500,542.26 |  | 12,167,441.61 |  | 208,858.29 | 207,305.98 |
| 其他 |  |  |  |  |  | 23,965,165.82 | 23,880,352.79 |
| 合计 |  | 44,932,204.47 |  | 41,510,666.32 |  | 50,560,352.40 | 41,142,382.69 |
| （4）营业收入及成本（分地区） | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 |  | 本期发生额 营业收入 | 营业成本 |  | 上期发  营业收入 | 生额  营业成本 |
| 东北 |  | 312,262.83 | 273,430.80 |  | 334,400.17 | 280,723.63 |
| 华北 |  | 21,299,052.54 | 21,083,549.65 |  | 36,422,718.26 | 33,424,162.27 |
| 华东 |  | 1,847,933.94 | 1,620,408.06 |  | 4,397,949.67 | 1,625,624.64 |
| 境内其他 |  | 21,472,955.16 | 18,533,277.81 |  | 9,405,284.30 | 5,811,872.15 |
| 合计 |  | 44,932,204.47 | 41,510,666.32 |  | 50,560,352.40 | 41,142,382.69 |
| （5）公司前五名客户的营业收入情况 | | | | | | |

##### 5、投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例（%） |
| 2010 年 |  | 22,752,275.55 |  | 50.64 |
| 2009 年 |  | 36,465,428.00 |  | 72.12 |

（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 |  | 131,491.59 |  | 162,354.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 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 |  | 3,600,000.00 |  | 4,751,930.51 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  |  |  | 280,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |  | 8,933,998.60 |
| 其他 |  |  |  |  |

**合 计** 3,731,491.59 14,454,653.57

注：①本公司投资收益汇回不存在重大限制。

②处置长期股权投资产生的投资收益为将子公司高鸿恒昌 100%股权转让给子公司 高鸿信息所形成。

- 129 -

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

以“－ ”号填列）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本期发生额 | | |  | 上期发生额 | |  | 增减变动原因 |
| 北京海岸淘金创业投资有限公司 |  | 40,113.18 | | |  | 162,354.86 | |  |  |
| 大唐高新创业投资有限公司 |  | 91,378.41 | | |  |  | |  | 本期新增投资 |
| 合 计 |  | 131,491.59 | | |  | 162,354.86 | |  |  |
| **6、现金流量表补充资料** |  |  | | |  |  | |  |  |
| 项目 | | |  | 本期数 | | |  |  | 上期数 |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |  |  | | |  |  |  |
| **净利润** | | |  | -19,454,791.97 | | |  |  | -3,094,726.99 |
| 加：资产减值准备 | | |  | 7,411,152.17 | | |  |  | 6,582,103.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | |  | 427,011.10 | | |  |  | 371,421.79 |
| 无形资产摊销 | | |  | 4,323,801.98 | | |  |  | 4,276,394.93 |
| 长期待摊费用摊销 | | |  | 39,857.08 | | |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 | | | | | | | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | | |  | 7,062.55 | |  |  | 124.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | | |  |  | |  |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | | |  | 2,498,291.63 | |  |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | | |  | -3,731,491.59 | |  |  | -14,454,653.57 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | | |  | 885,688.86 | |  |  | 672,982.63 |
| 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） | | | |  | 8,531,993.60 | |  |  | -1,983,949.46 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | | | |  | -2,470,862.75 | |  |  | -13,361,341.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | | | |  | 41,640,193.91 | |  |  | 38,280,181.30 |
| 其他 | | | |  | -78,568.10 | |  |  | -165,666.91 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | | |  | 40,029,338.47 | |  |  | 15,900,619.71 |
| **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 | | | |  | 290,962,477.17 | |  |  | 478,803,265.30 |
| 减：现金的期初余额 | | | |  | 478,803,265.30 | |  |  | 8,488,353.29 |
| 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 | | | |  | -187,840,788.13 | |  |  | 470,314,912.01 |

- 130 -

##### 十四、补充资料

**1、非经常性损益明细表**

单位：元

项 目 本期数 上期数

非流动性资产处置损益 -192,736.10 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

28,463,585.22 2,224,140.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 定量享受的政府补助除外）  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 | 778,366.80 | -86,348.38 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| **小 计** | 29,049,215.92 | 4,336,783.93 |
| 所得税影响额 | 4,248,167.80 | 345,590.46 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,997,591.08 | 235,608.30 |
| **合 计** | 20,803,457.04 | 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。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

- 131 -

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） 333,208.82

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加权平均净资产收益率 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 1.43 | 0.04 | 0.04 |
| -0.67 | -0.02 | -0.02 |

每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的

净利润 扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润

注 ：（ 1 ） 加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 =14,154,452.51/(983,269,159.80

+14,154,452.51/2+420,141.45/12×6)=1.43%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

##### 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1） 货币资金 2010 年 12 月 31 日期末数为 527,528,152.65 元，比期初数减少 15%，

主要原因是：公司购建固定资产、无形资产等长期资产及长期股权投资增加所致。

（2） 应收账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 546,637,568.04 元，比期初数增加 77%，

主要原因是：公司经营规模扩大所致。

（3） 预付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 493,338,309.40 元，比期初数增加

110%，主要原因是：子公司高鸿信息 3G-IT 连锁经营规模扩大、采购订单增加所致。

（4） 其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末数为 63,541,167.84 元，比期初数增加

54%，主要原因是：业务规模扩大经营往来增加所致。

（5） 长期股权投资 2010 年 12 月 31 日期末数为 65,570,400.13 元，比期初数增加

57%，主要原因是：本期增加了对大唐高新创业投资有限公司 2600 万投资所致。

（6） 无形资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 62,142,632.80 元，比期初数增加 45%，

主要原因是：本期外购电信增值业务所需软件及公司自研项目转入所致。

（7） 递延所得税资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 3,146,956.84 元，比期初数减 少 40%，主要原因是：本期部分可抵扣差异未确认递延所得税资产及转回前期可抵扣亏损 形成的递延所得税资产所致。

（8） 短期借款期末数为 315,000,000.00 元，比期初数增加 59%，主要原因是：公 司经营规模扩大导致资金需求增加，向银行取得借款所致。

- 132 -

（9） 应付票据期末数为 147,263,276.60 元，比期初数增加 343%，主要原因是： 公司经营规模扩大、票据结算量增加所致。

（10） 应付账款期末数为 322,341,800.61 元，比期初数增加 52%，主要原因是：公 司经营规模扩大采购付款增加所致。

（11） 预收账款期末数为 210,513,457.22 元，比期初数增加 184%，主要原因是：

子公司高鸿信息 3G-IT 连锁经营规模扩大、预收客户合同款增加所致。

（12） 应交税费期末数为 3,643,166.64 元，比期初数减少 73%，主要原因是：本期

增值税留抵增加所致。

（13） 长期借款期末数为 0.00 元，比期初数减少 100%，主要原因是：子公司高鸿 通信提前归还银行按揭贷款所致。

（14） 其他非流动负债期末数为 5,408,333.34 元，比期初数增加 100%，主要原因 是：将已验收的属国家 863 计划的“电子标签 IFRD 产品应用”项目及 CNGI 项目（IPV6 网络音/视频监控摄像终端项目）相应的补助资金转入递延收益所致。

（15） 营业收入 2010 年度发生数为 2,531,852,625.30 元，比上期数增加 34%，其 主要原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大所 致。

（16） 销售费用 2010 年度发生数为 118,874,883.22 元，比上期数增加 22%，其主 要原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大，人 工费用、经营用房租、广告宣传等费用增加所致。

（17） 管理费用 2010 年度发生数为 85,680,080.16 元，比上期数增加 53%，其主要 原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限 3G-IT 连锁经营、企业信息化业务规模扩大，人工 费用、房屋装修费、资产折旧等费用增加所致。

（18） 财务费用 2010 年度发生数为 22,176,989.62 元，比上期数增加 23%，其主要

原因是：公司借款规模扩大，利息支出增加所致。

（19） 资产减值损失 2010 年度发生数为 16,234,091.86 元，比上期数增加 101%，

其主要原因是：公司本期提取坏账准备增加所致。

（20） 营业外收入 2010 年度发生数为 29,705,413.12 元，比上期数增加 1291%，其 主要原因是：子公司高鸿有限本期收到属财政部“2010 年中央国有资本经营预算重大技 术创新及产业化资金预算”中的“面向 3G 的新型统一通信业务系统关键技术研发及产业 化”项目及“面向三网融合的综合型视听节目平台关键技术研发和系统开发”项目研发 补助 2,736 万元所致。

（21） 所得税 2010 年度发生数为 18,439,032.65 元，比上期数增加 237%，其主要

原因是：子公司高鸿有限本期实现利润较多所致。

- 133 -

（22） 销售商品、提供劳务收到的现金 2010 年度发生数为 2,828,847,553.42 元，

比上期数增加 31%，主要原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限收入规模扩大所致。

（23） 收到的税费返还 2010 年度发生数为 1,371,074.58 元，比上期数减少 73%，

主要原因是：子公司高鸿软件本期软件收入减少所致。

（24） 收到其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 113,072,688.25 元，比

上期数减少 79%，主要原因是：公司经营往来款减少所致。

（25） 购买商品、接受劳务支付的现金 2010 年度发生数为 2,693,240,555.81 元， 比上期数增加 28%，主要原因是：子公司高鸿信息、高鸿有限收入规模扩大而引起采购金 额相应增加所致。

（26） 支付给职工以及为职工支付的现金 2010 年度发生数为 73,175,926.11 元，比

上期数增加 47%，主要原因是：公司业务规模扩大而引起人工成本增加所致。

（27） 支付其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 176,525,944.01 元，比

上期数减少 66%，主要原因是：公司经营往来款减少所致。

（28） 取得投资收益收到的现金 2010 年度发生数为 2,080,000.00 元，比上期数增 加 243%，主要原因是：公司收回原子公司北京奈特时代科技发展有限公司以前年度股利 所致。

（29） 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2010 年度发生数为

89,730,873.62 元，比上期数减少 28%，主要原因是：公司本期相对减少了固定资产投入

所致。

- 134 -

### 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

2011 年 3 月 24 日

- 135 -