

股票简称：高鸿股份

股票代码：000851

**大唐高鸿数据网络技术股份有限公司**

**GOHIGH DATA NETWORKS TECHNOLOGY CO., LTD**

**2010 年半年度报告**



二〇一〇年八月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度报告未经审计。

# 目 录

重要提示.....	1
目 录.....	2
第一节 公司基本情况.....	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 财务报告.....	20
第七节 备查文件.....	99

## 第一节 公司基本情况

### 一、 基本情况简介

#### 1. 公司法定中英文名称及缩写

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

缩写：GOHIGH

#### 2. 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：高鸿股份

股票代码：000851

#### 3. 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>

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

#### 4. 公司法定代表人：付景林

#### 5. 董事会秘书：王芊

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼

电话：010-62301907

传真：010-62301900

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

#### 证券事务代表：肖湘涛

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼

电话：010-62301907

传真：010-62301900

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

#### 6. 公司选定信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：

贵州省贵阳市新华路 126 号富中国际广场 28 层 A 座

北京市海淀区学院路 40 号研 6 楼一层公司董事会办公室

#### 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：2010 年 5 月 6 日

企业法人营业执照注册号：5200001202072

税务登记号码：520181214426154

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

## 二、 主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,823,002,811.19	1,862,728,231.17	-2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益	986,338,962.24	983,269,159.80	0.31%
股本	332,900,000.00	332,900,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.96	2.95	0.34%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	919,390,191.83	634,143,862.33	44.98%
营业利润	7,171,904.28	10,965,209.72	-34.59%
利润总额	7,270,073.81	11,147,548.79	-34.78%
归属于上市公司股东的净利润	3,069,802.44	5,581,894.75	-45.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,385,964.51	3,655,101.39	-7.36%
基本每股收益 (元/股)	0.0092	0.0215	-57.21%
稀释每股收益 (元/股)	0.0092	0.0215	-57.21%
净资产收益率 (%)	0.31%	1.10%	-0.79%
经营活动产生的现金流量净额	-182,395,973.12	1,522,736.88	-12,078.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.55	0.01	-5,600.00%

扣除的非经常性项目及涉及金额：

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-132,028.53	
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	87,554.00	
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	-490,394.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	299,829.51	
所得税影响额	-12,276.89	
少数股东权益影响额	-68,845.89	
合计	-316,162.07	-

### 利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率和每股收益。

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.31%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.34%	0.01	0.01

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、报告期内公司股本变动情况表。

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%				-938	-938	78,939,109	23.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股	19,528,018	5.87%						19,528,018	5.87%
3、其他内资持股	59,363,279	17.83%						59,363,279	17.83%
其中：境内非国有法人持股	28,720,279	8.63%				-85,800	-85,800	28,634,479	8.60%
境内自然人持股	30,643,000	9.20%				85,800	85,800	30,728,800	9.23%
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%				938	938	253,960,891	76.29%
1、人民币普通股	253,959,953	76.29%				938	938	253,960,891	76.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	332,900,000	100.00%						332,900,000	100.00%

2009年度公司高管减持1,250股，公司高管持有股份变更为63,750股。根据相关规定计算，2010年度公司高管持股锁定股份为47,812股，较2009年12月31日减少938股。

截止2010年6月30日，公司股本总数未发生变化，高管锁定股份减少938

股，股本结构变为：有限售条件股份 78,939,109 股，无限售条件股份 253,960,891 股。

## 二、有限售条件股份可上市交易时间

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	8,884,018	0	0	248,018	股改限售	2009年7月9日(注)
				8,600,000	非公开发行限售	2012年12月18日
江苏瑞华投资发展有限公司	11,300,000	0	0	11,300,000	非公开发行限售	2010年12月18日
刘益谦	8,700,000	0	0	8,700,000	非公开发行限售	2010年12月18日
吴海	8,700,000	0	0	8,700,000	非公开发行限售	2010年12月18日
方正证券有限责任公司	8,700,000	0	0	8,700,000	非公开发行限售	2010年12月18日
上海苏豪舜天投资管理有限公司	7,800,000	0	0	7,800,000	非公开发行限售	2010年12月18日
陈晓荣	7,000,000	0	0	7,000,000	非公开发行限售	2010年12月18日
包鸣熊	6,100,000	0	0	6,100,000	非公开发行限售	2010年12月18日
北京华创伟业经贸有限公司	6,100,000	0	0	6,100,000	非公开发行限售	2010年12月18日
合计	73,284,093	0	0	73,248,018	—	—

注：电信科学技术研究院所持 248,018 股股改限售股份系原非流通股股东偿还股改对价股份所致，可随时申请解除限售。

## 三、股东数量和持股情况（截止2010年6月30日）

单位：股

股东总数		56,899				
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	12.36%	41,154,053	8,848,018		
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	3.39%	11,300,000	11,300,000	11,000,000	
方正证券有限责任公司	国有法人	3.25%	10,807,224	8,700,000		
刘益谦	境内自然人	2.61%	8,700,000	8,700,000		
吴海	境内自然人	2.61%	8,700,000	8,700,000		
上海苏豪舜天投资管理有限公司	境内非国有法人	2.34%	7,800,000	7,800,000		
国投机轻有限公司	国有法人	2.19%	7,279,905	0		
陈小荣	境内自然人	2.10%	7,000,000	7,000,000		
包鸣熊	境内自然人	1.83%	6,100,000	6,100,000		
北京华创伟业经贸有限公司	境内非国有法人	1.83%	6,100,000	6,100,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
电信科学技术研究院	32,306,035	人民币普通股
国投机轻有限公司	7,279,905	人民币普通股
贵州电网公司	4,475,617	人民币普通股
方正证券有限责任公司	2,107,224	人民币普通股
大唐电信科技股份有限公司	930,784	人民币普通股
王祥春	837,100	人民币普通股
李海东	750,400	人民币普通股
张亚琴	600,000	人民币普通股
贵阳矿山机器厂	534,517	人民币普通股
荆永庆	533,272	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东大唐电信科技股份有限公司为公司第一大股东电信科学技术研究院控股企业，电信科学技术研究院是大唐电信科技股份有限公司第一大股东，电信科学技术研究院及其全资企业合并持有大唐电信科技股份有限公司 32.03%的股份。</p> <p>2、其他前 10 名无限售条件股东中，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

#### 四、报告期内公司控股股东未发生变化

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
付景林	董事长/总经理	40,000	0	10,000	30,000	30,000	0	竞价交易
周立成	副董事长	0	0	0	0	0	0	
郑金良	董事	0	0	0	0	0	0	
刘汝林	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张天西	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张翼志	独立董事	0	0	0	0	0	0	
蔡荣生	独立董事	0	0	0	0	0	0	
郭光莉	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
王奕	监事	0	0	0	0	0	0	
栗娜	监事	0	0	0	0	0	0	
刘雪峰	副总经理	0	0	0	0	0	0	
赵德胜	副总经理	20,000	0	0	20,000	15,000	0	
侯玉成	副总经理	0	0	0	0	0	0	
陈玉强	副总经理	0	0	0	0	0	0	
荣超	副总经理	0	0	0	0	0	0	
王芊	财务负责人/董 事会秘书	3,750	0	938	2,812	2,812	0	竞价交易

#### 二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员无人员变动情况

## 第四节 董事会报告

### 一、 主要经营情况

#### (一) 主营经营情况

报告期内，公司实现营业收入 919,390,191.83 元，同比增长 44.98%；营业利润 7,171,904.28 元，同比下降 34.59%；利润总额 7,270,073.81 元，同比下降 34.78%；净利润 7,129,744.27 元，同比下降 23.34%。

报告期内，公司积极围绕大唐电信集团 TD-SCDMA 产业布局，以打造 TD-SCDMA 完整产业链为目标，加强战略规划的实施和新业务推进，促进公司在企业信息化服务、3G-IT 连锁销售和电信增值服务三大板块协调、可持续发展，完善和优化公司商业模式。

在日常经营方面，公司始终坚持贯彻落实科学发展观，以建设和谐的企业文化为指导思想，以创新发展为目标，汇聚员工的价值取向；以公开公平公正为遵循，打造企业诚信运营体系。本着管理 workflow 规范化，决策科学化、执行专业化，提升为客户服务的水平。公司不断完善业务流程，通过信息化手段加强内部管理，严格控制公司风险及成本费用。

企业信息化服务方面，公司面向国内企业信息化市场，整合公司技术和市场，拓展新的业务模式，逐步实现向“企业信息服务集成商”的转变。公司自主研发的数据网络、IP 语音等产品在国内企业行业市场、运营商市场和国外市场打开了新的局面，宽带数据产品也开拓了新的合作项目。

在 3G-IT 连锁销售方面，公司坚持以客户需求为中心，优化产品组织，提升产品竞争力，2010 年根据 3G-IT 连锁销售业务规划，全面实施整合供应链，公司增资了子公司大唐高鸿信息技术有限公司（以下简称：“高鸿信息”），建立整体的业务战略，形成了以高鸿信息为总部的管理机构，以高鸿恒昌科技有限公司和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，整合了产品、商务、物流、财务，降低 IT 产业链的经营成本，提升产品竞争力。

同时，公司于 2009 年 12 月推出的 B2C “高鸿商城”(<http://www.tao3c.com>)自上线运营以来，得到了消费者的广泛关注并凭借着优质的零售服务经验获得了业界的认可，并于 2010 年 5 月成为“北京电子商务协会理事单位”。

目前，3G-IT 连锁销售业务板块实现了网上、店面立体营销模式，加大了品牌建设力度，树立了良好口碑。

在电信增值业务方面，公司已经完成移动、电信、联通三大运营商全网以及除西藏、新疆等边远省份的地网资质备案和渠道拓展工作，为公司电信增值业务的迅速扩张打下了坚实的基础。互联网增值业务为移动增值业务提供了应用环境和客户基础，公司通过加强精细化管理力度、拓宽业务领域、贯彻开源节流等措施，确保了互联网增值业务的持续平稳发展。

## （二） 主营业务分行业、产品及地区情况表

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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
企业信息化服务业务	19,438.84	15,009.67	22.79%	76.73%	72.18%	2.04%
电信增值业务	918.95	919.85	-0.10%	-23.46%	8.75%	-29.65%
3G-IT 连锁销售业务	70,273.11	61,173.97	12.95%	37.27%	31.39%	3.90%
其他	1,308.12	1,282.05	1.99%	6,134.49%	9,207.95%	-32.38%
合计	91,939.02	78,385.54	14.74%	44.98%	39.64%	3.26%
主营业务分产品情况						
通讯设备产品及制造	984.93	599.53	39.13%	34.41%	119.97%	-23.68%
计算机涉密及系统集成业务	18,453.91	14,410.14	21.91%	79.75%	70.64%	4.16%
电信增值业务	918.95	919.85	-0.10%	-23.46%	8.75%	-29.65%
3G-IT 连锁销售业务	70,273.11	61,173.97	12.95%	37.27%	31.39%	3.90%
其他	1,308.12	1,282.05	1.99%	6,134.49%	9,207.95%	-32.38%
合计	91,939.02	78,385.54	14.74%	44.98%	39.64%	3.26%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 352,236.28 元。

主营业务分地区情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	202.57	-86.92%
华北	85,144.28	65.74%
华东	3,647.17	831.22%
其他	2,945.00	-70.85%
合计	91,939.02	44.98%

实现营业收入比上年同期增长 285,246,329.5 元，同比增长 44.98%，主要原因因为本年产品销售业务量较上年增长较多。

（三） 报告期内利润构成、业务结构、业务盈利能力未发生重大变化

## 1、利润构成变化

单位：元

	2010年上半年	占净利润的比例	2009年上半年	占净利润的比例
营业收入	919,390,191.83	12895%	634,143,862.33	6818%
营业利润	7,171,904.28	101%	11,147,548.79	118%
利润总额	7,270,073.81	102%	9,300,691.12	120%
归属于母公司所有者的净利润	3,069,802.44	43%	5,581,894.75	60%

营业收入较 2009 年同期增长 44.98% 主要为 IT 连锁销售业务收入增加及计算机涉密及系统集成业务的顺利推进所致。

营业利润、利润总额较 2009 年同期减少，主要因为营业收入增长的同时，公司迅速推广 3G-IT 连锁销售业务，导致相应的营业成本和销售费用增加。

归属母公司的所有者的净利润占净利润比例较 2009 年下降，主要原因为随 3G-IT 连锁销售规划增加销售费用和管理费用大幅增加，子公司大唐高鸿信息技术有限公司去年设立后自 4 月分开始合并，今年合并的是 1-6 月数，及子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司、高鸿恒昌科技有限公司业务规模增加所致。

## 2、主营业务收入的结构和盈利能力的变化

单位：万元

分类	2010年1-6月	毛利率	占营业收入的比例	2009年1-6月	毛利率	占营业收入的比例
电信增值业务	918.95	-0.10%	1.00%	1,200.60	29.55%	2.00%
通讯设备产品及制造	984.93	39.13%	1.07%	732.78	62.81%	1.00%
计算机涉密及系统集成业务	18,453.91	21.91%	20.07%	10,266.60	17.75%	16.00%
3G-IT 连锁销售业务	70,273.11	12.95%	76.43%	51,193.42	9.05%	81.00%
其他	1,308.12	1.99%	1.42%	20.98	34.37%	0.00%
营业收入合计	91,939.02		100.00%	63,414.38		100.00%

主营业务收入的结构未发生变化，目前 3G-IT 连锁销售业务规模拓展顺利，收入进入增长阶段。公司企业信息化服务业务中计算机涉密及系统集成业务在报告期内得到了迅速的推进，收入大幅上升。

(四) 报告期内无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内,来源于单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响未达到 10%。

## 二、 投资情况

(一) 公司报告期内募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2009年6月4日,公司2009年第四次临时股东大会批准非公开发行不超过8,000万股股份,2009年11月12日本次非公开发行获得中国证监会《关于核准大唐高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监许可[2009]1168号文)核准。公司于2009年11月30日以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6.7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号文《验资报告》验证,本次共募集资金人民币489,100,000元,扣除承销、保荐及其他费用人民币25,602,000元后,本次实际募集资金净额为人民币463,498,000元。

2009年12月16日公司在华夏银行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元。

截止2010年6月30日,公司在华夏银行亮马河支行开立的4046200001819100074124账户余额人民币97,872,024.89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162,901,204.96元,共计260,773,229.85元。

报告期内公司使用本次募集资金185,000,501.5元。

募集资金使用情况:

单位:万元

募集资金总额		46,350		报告期内投入募集资金总额		18,500						
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		20,401						
累计变更用途的募集资金总额		0		累计变更用途的募集资金总额比例		0%						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

							(2)-(1)					
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	15,600	13,500	15,128	-471.97	96.97%	2012 年 12 月 31 日	2,615.94	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	10,100	5,000	5,273	-4,826.98	52.21%	2012 年 12 月 31 日	13.23	是	否
合计	-	46,350	46,350	25,700	18,500	20,401	-5,298.95	-	-	2,629.17	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009 年度募集资金：截止 2009 年 11 月 30 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资人民币 1,900.74 万元，其中 IT 连锁门店拓展和基于 3G 的移动电子商务系统 1627.54 万元，3G 移动互联网增值业务及互联网增值业务 273.2 万元。2009 年 12 月 22 日至 2009 年 12 月 28 日经公司第六届董事会第八次会审议通过《关于以非公开发行募集资金置换自筹资金的议案》，并经公司独立董事发表意见，同意为了提高募集资金利用效率，减少财务费用支出，公司以 19,007,376.44 元募集资金置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核。经公司保荐机构西南证券股份有限公司核查，西南证券及保荐代表人同意公司以本次非公开发行募集资金 1,900.74 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2009 年度募集资金：2009 年 12 月 22 日至 2009 年 12 月 28 日经公司第六届董事会第八次会审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，并经公司独立董事发表意见，同意根据公司募集资金项目的投资计划和实际进展情况，在不影响募集资金使用项目正常进行的前提下，将不超过 4,600 万元的闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月。公司聘请的保荐机构西南证券股份有限公司就上述事项出具了核查意见。西南证券及保荐代表人对高鸿股份拟进行的上述使用部分闲置募集资金补充流动资金事项无异议。公司本次在规定时间内使用闲置募集资金 4,600 万元补充流动资金，节约财务费用 111.78 万元。公司已于 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户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司在开户银行设立的募集资金专用账户。将依照承诺项目计划进度使用。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

## （二）报告期内非募集资金投资的项目说明

报告期内，经公司董事会第六届第九次会议审议，同意公司出资 2,600 万元参与设立大唐创业投资有限公司（以下简称：“大唐创业”）。大唐创业由大唐电信科技控股有限公司（以下简称：“大唐控股”），大唐高鸿数据网络技术股份有限公

司（以下简称：“高鸿股份”），大唐电信科技股份有限公司（以下简称：“大唐电信”）、大唐投资管理（北京）有限公司（以下简称：“大唐投资”）共同出资设立。大唐创业注册资本为 10,000 万元人民币，大唐控股出资 5,000 万元，占注册资本的 50%；高鸿股份出资金 2,600 万元，占注册资本的 26%；大唐电信出资 2,200 万元，占注册资本的 22%；大唐投资出资 200 万元，占注册资本的 2%。各方均以货币出资。截止 2010 年 6 月 30 日大唐创业注册资本各方股东均已缴足。

经公司董事会第六届第九次会议审议，同意公司以 3,500 万元自有资金现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。公司此次增资之后，高鸿信息注册资本为 20,000 万元人民币，高鸿股份出资 18,470 万元，占注册资本的 92.35%，北京大唐高鸿数据网络技术有限公司出资 1,530 万元，占注册资本的 7.65%。截至报告期末，对高鸿信息增资事宜尚未办理完毕。

## **第五节 重要事项**

### **一、 公司治理情况**

公司已经建立起了较为完善的公司治理结构，报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会等相关规定结合公司经营发展规划对《公司章程》的相关条款进行了修订。同时公司为了不断优化治理结构，确保公司运作水平得到持续的提高，根据公司发展需要制定了《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。公司治理结构的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本无差异。

### **二、 利润分配方案实施情况**

公司无以前期间拟订、在报告期实施的利润分配方案和公积金转增股本方案。公司 2010 年半年度无利润分配和资本公积金转增股本预案。

### **三、 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。**

### **四、 报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。**

### **五、 报告期内发生的重大关联交易事项**

（一）报告期内，经过公司第六届第九次董事会议审议通过，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 405.4 万元。

(二) 报告期内，经过公司第六届第九次董事会议审议通过，同意公司出资 2,600 万元参与设立大唐创业投资有限公司。大唐创业注册资本为 10,000 万元人民币，大唐控股出资 5,000 万元，占注册资本的 50%；高鸿股份出资金 2,600 万元，占注册资本的 26%；大唐电信出资 2,200 万元，占注册资本的 22%；大唐投资出资 200 万元，占注册资本的 2%。各方均以货币出资。截止 2010 年 6 月 30 日大唐创业注册资本各方股东均已缴足。

### (三) 与日常经营相关的关联交易事项

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的第三方的标准。对于难以比较市场价格或者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。报告期内日常相关的关联交易事项详见会计报表附注。

### (四) 资产收购、出售关联交易

报告期内，公司与关联方未发生此类重大关联交易。

### (五) 公司与关联方非经营性债权债务往来或担保事项

1、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。

2、报告期内，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。

3、公司之控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 2009 年与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内部资金使用协议》，向大唐电信科技产业控股有限公司借款 1 亿元，借款期限一年，借款年利率为 4.65%，用于置换其在各商业银行申请的贷款。以上借款均尚未到期，未归还。

## 六、 报告期内重大合同及其履行情况

(一) 公司在报告期内或以前期间发生但延续到报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 重大担保合同

单位：(人民币)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）		0.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00		
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 鸿数据网路 有限公司	2009年6 月22日编 号 2009-040	7,000	2010年5月 6日 2010年6月 10日	7,000	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2009年11 月5日,编 号 2009-055	11,600	2009年11 月25日	2,197.76	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2010年4 月13日, 编号 2010-010	4,000	2010年3月 10日	4,000	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2010年3 月20日, 编号 2010-008	18,000	2010年4月 16日	6,000	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2009年4 月10日, 编号 2009-019	4,000	2010年12 月8日	4,350	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2009年11 月5日,编 号 2009-055	4,000	2010年1月 22日	936.50	信用担保	1年	否	否
北京大唐高 鸿数据网路 有限公司	2010年3 月20日, 编号 2010-008	6,000	2010年6月 9日	111.09	信用担保	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	2009年7月 31日	0	信用担保	1年	否	否
高鸿恒昌科 技有限公司	2009年8 月14日, 编号 2009-048	1,000	2009年7月 31日	800	信用担保	1年	否	否

高鸿恒昌科 技有限公司	2010年4 月13日, 编号 2010-010	3,500	2010年1月 10日	2,996	信用担保	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	2010年5月 12日	700	信用担保	1年	否	否
高鸿恒昌科 技有限公司	2009年8 月14日, 编号 2009-048	1,000	2009年08 月31日	0	信用担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)	63,100			报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)	47,235.93			
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)	63,100			报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)	29,091.36			
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)	63,100			报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)	47,235.93			
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)	63,100			报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)	29,091.36			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				29.49%				
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)				0				
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				

公司能够严格控制对外担保风险，截至 2010 年 6 月 30 日，公司没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

报告期内发生的对外担保均为公司对控股子公司的担保，担保总额占净资产的比例为 29.49%，无违规担保情况发生，详见会计报表附注。

(三) 报告期内或延续到报告期内，公司未发生任何委托他人进行现金资产管理的的事项。

## 七、 独立董事对公司累计和报告期对外担保情况的专项说明及独立意见

按照中国证监会《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)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发(2005)120号)(以下简称《通知》)的相关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东认真负责和实事求是的精神，对本公司累计和当期对外担保情况进行了认真的调查和核实，基于独立、客观判断的原则，

特对公司累计和当期对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

我们认为，公司能够严格按照《通知》的规定和要求执行，截止 2010 年 6 月 30 日，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2010 年 6 月 30 日的违规关联方占用资金情况；除为公司控股子公司提供担保外，未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股 50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

独立董事：刘汝林、张天西、张翼志、蔡荣生

二〇一〇年八月二十六日

## 八、 报告期内公司社会责任的履行情况

2009 年入秋以来，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。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。此项承诺尚在承诺期。

（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 2010 年半年度财务报告未经审计。

十一、 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层没有被采取司法强制措施的情形。

十二、 报告期内公司已续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

十三、 报告期内公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司接待调研及采访情况。

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。

十四、 报告期内公司无其他重大事件

十五、 报告期内公开披露的重大事项信息索引

本公司全部公开信息刊登于《证券时报》和巨潮资讯网：  
<http://www.cninfo.com.cn/>

(一) 2010 年 2 月 3 日刊登《股东减持股份公告》

(二) 2010 年 3 月 20 日刊登《第六届第九次董事会决议公告》，《第六届监事会第四次会议决议公告》，《独立董事对公司累计和当期对外担保情况发表的独立意见》，《对外投资及关联交易公告》，《关联交易公告》，《对外投资公告》，《为控股子公司提供担保公告》，《关于召开 2009 年度股东大会的通知》，《关于公司募

集资金存放与实际使用情况的专项审核报告》，《独立董事 2009 年度述职报告》《2009 年年度报告》及相关附件。

（三）2010 年 4 月 13 日刊登《2009 年度股东大会决议公告》，《2009 年度股东大会的法律意见书》。

（四）2010 年 4 月 26 日刊登《第六届第十次董事会决议公告》，《关于对公司控股子公司进行资本结构调整公告》，《2010 年第一季度报告全文》，《2010 年第一季度报告正文》。

（五）2010 年 5 月 15 日刊登《关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告》。

（六）2010 年 6 月 24 日刊登《使用闲置募集资金补充流动资金到期公告》。

（七）2010 年 7 月 15 日刊登《第六届第十一次董事会决议公告》，《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》，《西南证券股份有限公司关于公司将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》。

## 第六节 财务报告

### 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06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	429,231,317.08	268,449,425.84	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	8,960,000.00			
应收账款	347,821,927.78	34,509,699.81	308,141,470.58	26,280,382.85
预付款项	278,240,047.69	38,814,659.59	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	60,967,395.96	23,877,523.42	41,259,236.99	6,681,637.28
买入返售金融资产				
存货	329,334,692.84	25,049,823.97	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	13,371,774.84		9,299,667.07	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,467,927,156.19</b>	<b>390,701,132.63</b>	<b>1,552,735,637.53</b>	<b>593,867,623.67</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
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	67,523,134.08	507,128,990.98	41,855,154.86	316,461,011.76
投资性房地产				
固定资产	191,504,357.07	1,268,769.94	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	48,033,970.66	31,231,384.22	42,867,395.69	33,168,050.17
开发支出	20,603,134.29		17,544,861.10	
商誉				
长期待摊费用	22,188,951.81	154,142.86	24,138,889.36	
递延所得税资产	5,222,107.09	885,688.86	5,222,107.09	885,688.86
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>355,075,655.00</b>	<b>540,668,976.86</b>	<b>309,992,593.64</b>	<b>351,948,143.30</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,823,002,811.19</b>	<b>931,370,109.49</b>	<b>1,862,728,231.17</b>	<b>945,815,766.97</b>

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

## 资产负债表(续表)

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	263,000,000.00		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	40,039,186.00		33,229,000.00	
应付账款	220,230,934.82	12,580,803.83	212,707,448.37	12,157,557.28
预收款项	64,605,739.85	5,121,609.44	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	1,543,294.82	72,169.95	1,756,575.20	466,448.09
应交税费	-5,235,564.06	-345,923.04	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	145,368,386.24	116,495,312.18	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				
<b>流动负债合计</b>	<b>729,551,977.67</b>	<b>133,923,972.36</b>	<b>755,209,013.32</b>	<b>135,852,277.70</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款			21,938,522.87	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	19,450,000.00	8,000,000.00	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				
<b>非流动负债合计</b>	<b>19,450,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>41,138,522.87</b>	<b>8,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>749,001,977.67</b>	<b>141,923,972.36</b>	<b>796,347,536.19</b>	<b>143,852,277.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
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	589,812,712.41	589,812,712.41	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	51,990,702.43	-144,902,122.68	48,920,899.99	-132,384,770.54
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>986,338,962.24</b>	<b>789,446,137.13</b>	<b>983,269,159.80</b>	<b>801,963,489.27</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>87,661,871.28</b>		<b>83,111,535.18</b>	
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,074,000,833.52</b>	<b>789,446,137.13</b>	<b>1,066,380,694.98</b>	<b>801,963,489.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,823,002,811.19</b>	<b>931,370,109.49</b>	<b>1,862,728,231.17</b>	<b>945,815,766.97</b>

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

# 利润表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	919,390,191.83	23,169,425.22	634,143,862.33	24,029,730.51
其中：营业收入	919,390,191.83	23,169,425.22	634,143,862.33	24,029,730.51
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	911,886,266.77	35,394,240.81	625,794,378.53	35,068,318.18
其中：营业成本	783,855,384.62	21,901,420.97	561,350,796.14	22,529,892.68
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,366,634.90	162,190.62	1,596,541.16	52,771.15
销售费用	68,786,016.93	1,846,542.75	29,626,952.06	2,012,160.30
管理费用	40,833,551.88	8,909,994.88	23,493,735.05	8,334,285.09
财务费用	11,235,141.46	-490,286.27	8,455,016.23	-2,253.88
资产减值损失	4,809,536.98	3,064,377.86	1,271,337.89	2,141,462.84
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）	-332,020.78	-332,020.78	2,615,725.92	14,292,298.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-332,020.78	-332,020.78		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,171,904.28	-12,556,836.37	10,965,209.72	3,253,711.04
加：营业外收入	812,050.24	41,860.97	421,710.48	500.00
减：营业外支出	713,880.71	2,376.74	239,371.41	
其中：非流动资产处置损失	133,205.16	2,376.50		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,270,073.81	-12,517,352.14	11,147,548.79	3,254,211.04
减：所得税费用	140,329.54		1,846,857.67	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,129,744.27	-12,517,352.14	9,300,691.12	3,254,211.04
归属于母公司所有者的净利润	3,069,802.44	-12,517,352.14	5,581,894.75	3,254,211.04
少数股东损益	4,059,941.83		3,718,796.37	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0092		0.0215	
（二）稀释每股收益	0.0092		0.0215	
七、其他综合收益			-3,666,749.99	-3,666,749.99
八、综合收益总额	7,129,744.27	-12,517,352.14	5,633,941.13	-412,538.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,069,802.44	-12,517,352.14	1,915,144.76	-412,538.95
归属于少数股东的综合收益总额	4,059,941.83		3,718,796.37	

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

# 现金流量表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	1,027,903,604.71	24,637,163.44	841,970,126.97	22,424,134.45
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	379,545.95		443,658.03	
收到其他与经营活动有关的现金	23,781,691.32	4,140,225.42	43,534,984.76	4,747,366.95
经营活动现金流入小计	1,052,064,841.98	28,777,388.86	885,948,769.76	27,171,501.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,023,180,235.10	10,956,255.40	794,204,683.69	19,733,738.94
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	44,987,786.07	4,747,081.64	19,874,589.75	4,333,420.59
支付的各项税费	25,525,489.83	1,520,443.44	13,112,256.70	866,063.18
支付其他与经营活动有关的现金	140,767,304.10	31,385,255.52	57,234,502.74	17,091,319.51
经营活动现金流出小计	1,234,460,815.10	48,609,036.00	884,426,032.88	42,024,542.22
经营活动产生的现金流量净额	-182,395,973.12	-19,831,647.14	1,522,736.88	-14,853,040.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,080,000.00	2,080,000.00	596,369.60	596,369.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	161,641.30			
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	22,113,760.83	25,331,276.84
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,889,922.30	3,728,281.00	22,710,130.43	25,927,646.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,941,679.48	177,140.00	-36,719,234.02	9,150.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支	26,860,000.00	191,000,000.00		9,800,000.00

付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			11,179,222.97	
投资活动现金流出小计	42,801,679.48	191,177,140.00	-25,540,011.05	9,809,150.00
投资活动产生的现金流量净额	-38,911,757.18	-187,448,859.00	48,250,141.48	16,118,496.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	215,000,000.00		328,380,000.00	
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	215,000,000.00		328,380,000.00	
偿还债务支付的现金	171,938,522.87		306,849,458.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,443,174.13	413,333.32	7,887,202.96	
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	2,660,000.00	2,660,000.00		
筹资活动现金流出小计	184,041,697.00	3,073,333.32	314,736,661.18	
筹资活动产生的现金流量净额	30,958,303.00	-3,073,333.32	13,643,338.82	
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	-190,349,427.30	-210,353,839.46	63,416,217.18	1,265,455.62
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	429,231,317.08	268,449,425.84	187,174,596.98	9,753,808.91

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

## 合并所有者权益变动表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		48,920,899.99		83,111,535.18	1,066,380,694.98	259,900,000.00	202,981,462.40			11,635,547.40		32,270,503.42		100,286,927.10	607,074,440.32		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		48,920,899.99		83,111,535.18	1,066,380,694.98	259,900,000.00	202,981,462.40			11,635,547.40		32,270,503.42		100,286,927.10	607,074,440.32		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,069,802.44		4,550,336.10	7,620,138.54	73,000,000.00	386,831,250.01					16,650,396.57		-17,175,391.92	459,306,254.66		
（一）净利润							3,069,802.44		4,059,941.83	7,129,744.27							16,650,396.57		8,162,701.10	24,813,097.67		
（二）其他综合收益												-3,666,749.99								-3,666,749.99		
上述（一）和（二）小计							3,069,802.44		4,059,941.83	7,129,744.27		-3,666,749.99					16,650,396.57		8,162,701.10	21,146,347.68		
（三）所有者投入和减少资本									490,394.27	490,394.27	73,000,000.00	390,498,000.00							-25,338,093.02	438,159,906.98		
1. 所有者投入资本											73,000,000.00	390,498,000.00								463,498,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他									490,394.27	490,394.27									-25,338,093.02	-25,338,093.02		
（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																				
四、本期期末余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		51,990,702.43		87,661,871.28	1,074,000,833.52	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		48,920,899.99		83,111,535.18	1,066,380,694.98

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		-132,384,770.54	801,963,489.27	259,900,000.00	202,981,462.40			11,635,547.40		-129,290,043.55	345,226,966.25
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		-132,384,770.54	801,963,489.27	259,900,000.00	202,981,462.40			11,635,547.40		-129,290,043.55	345,226,966.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,517,352.14	-12,517,352.14	73,000,000.00	386,831,250.01					-3,094,726.99	456,736,523.02
（一）净利润							-12,517,352.14	-12,517,352.14							-3,094,726.99	-3,094,726.99
（二）其他综合收益										-3,666,749.99						-3,666,749.99
上述（一）和（二）小计							-12,517,352.14	-12,517,352.14		-3,666,749.99					-3,094,726.99	-6,761,476.98
（三）所有者投入和减少资本									73,000,000.00	390,498,000.00						463,498,000.00
1. 所有者投入资本									73,000,000.00	390,498,000.00						463,498,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		-144,902,122.68	789,446,137.13	332,900,000.00	589,812,712.41			11,635,547.40		-132,384,770.54	801,963,489.27

法定代表人：付景林

主管会计工作负责人：王芊

会计机构负责人：丁明锋

# 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名贵州中国第七砂轮股份有限公司,系经贵州省经济体制改革委员会于1992年10月28日以黔体改股字(1992)26号文批准,由中国七砂集团有限责任公司(原中国第七砂轮厂,以下简称“七砂集团”)、中国第六砂轮厂(现已并入“七砂集团”)及贵州省电力局共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,于1994年1月20日正式成立,企业法人营业执照注册号为21443062,本公司设立时的股本为人民币6,252万元。

1995年9月6日,经本公司临时股东大会特别会议决议,并经贵州省体改委以黔体改企字[1995]9号文批准、贵州省国有资产管理办公室以黔国资综评确[1995]103号文确认,本公司以增资扩股方式吸收了七砂集团下属的磨料生产线等经营性资产及第七砂轮厂进出口公司的全部资产及相关负债,从而扩大本公司的经营规模。经此次增资后,本公司股本增加为人民币12,800万元。

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

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

2003年3月3日,经财政部财企(2002)532号文件批准,贵州达众磨料磨具有限责任公司(以下简称“达众公司”)受让七砂集团持有的本公司国家股6,728.341万股。

2003年3月27日,经财务部财企(2003)127号文件批准,达众公司拟将持有6,728.341万股国家股中的5,282.8491万股转让给电信科学技术研究院(以下简称“电信院”),占总股本的23.49%,股份性质为国有法人股;拟将1,445.4919万股转让给大唐电信科技股份有限公司,占总股本的6.43%,股份性质为社会法人股。但在批准文件有效期内未能完成股权过户手续。

2003年5月12日,经股东大会批准,本公司以所拥有的从事磨料磨具业务的资产

(包含相关负债)对达众公司投资,投资额为 6,171.99 万元,占达众公司注册资本的 17.79%。

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

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

2005 年 3 月经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]351 号文《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让的有关问题的批复》批准,达众公司将其持有的本公司的 6,728.341 万股国家股中 5,282.8491 万股转让给电信科学技术研究院、1,445.4919 万股转让给大唐电信科技股份有限公司。转让后电信院持有本公司 5,282.8491 万股,占总股本的 23.49%,股份性质为国有法人股;大唐电信科技股份有限公司持有本公司 1,445.4919 万股,占总股本的 6.43%。

2005 年 10 月 31 日,电信院与北京奈特高科科技有限公司(以下简称:“奈特高科”)签署了《股份转让协议》,并于 2005 年 12 月 08 日签署了《关于转让价款的补充协议》。根据协议及其补充协议,电信院将其持有的本公司 1,241.5 万股转让给奈特高科,占本公司总股本的 5.52%。本次转让已经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2005]1548 号)“关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股权转让有关问题的批复”批准。本次转让完成后,电信院持有本公司 4,041.3491 万股,占本公司总股本的 17.97%,股份性质仍为国有法人股;奈特高科持有本公司 1,241.5 万股,占本公司总股本的 5.52%,股份性质为非国有股,股权过户已于 2006 年 6 月 20 日完成。

2005 年 12 月 27 日,国务院国资委向贵州省国资委下发国资产权[2005]1577 号文“关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股划转有关问题的批复”,同意将原贵州省国有资产管理局持有的上市公司国家股 1,241.5 万股划转给贵州省金茂国有资产经营有限责任公司,股份性质为国家股,股权过户已于 2006 年 6 月 19 日完成。

2005 年 12 月 31 日,电信院与贵州省金茂国有资产经营有限责任公司(以下简称“贵州金茂”)签定了股权转让协议,收购划转到贵州金茂名下的本公司国家股 1241.5 万股,有关股权转让审批手续已经贵州省人民政府(黔府函[2006]27 号)《省人民政府关于将贵州省金茂国有资产经营有限责任公司所持大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有

股转让电信科学技术研究院持有的批复》和国务院国资委（国资产权[2006]415号文）《关于大唐高鸿数据网络技术股份有限公司国有股转让有关问题的批复》批准。本次转让完成后电信院持有本公司 5,282.8491 万股，占总股本的 23.49%。

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

经公司 2006 年第五次临时股东大会批准及中国证监会《关于核准大唐高鸿数据网络技术股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】41 号文）核准，公司于 2007 年 3 月 1 日至 3 月 9 日以非公开发行的方式向 10 名特定投资者发行了 3,500 万股股份，发行价格为 6.80 元/股，并申请增加注册资本 3,500 万元，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人民币 33,290 万元。

公司注册地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区金阳知识经济产业园 A-1-63 号。

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

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

本公司财务报表于 2010 年 8 月 26 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司2010年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况、2010年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

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

##### （2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务折算

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

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

### （3）金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的包

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

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认

金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

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

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### ①持有至到期投资

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

##### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

##### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

#### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：100 万以上的单项应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。

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

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

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

##### ③ 账龄分析法

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

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品及自制半成品、委托加工产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成

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

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

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

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

本公司投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制,以及不具有共同控制或重大影响的,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使

用而预计的下跌；

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
其中：管理用房	45	5	2.11
生产经营用房	40	5	2.38
房屋附属设施	10	5	9.50
仪器仪表	8	5	11.88
电子设备	5	5	19.00
运输工具	8	5	11.88
办公家具及管理用具	8	5	11.88

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

## 12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

### 13、借款费用

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

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当

期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14、无形资产

### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### （2）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不

确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。公司软件、专利及专有技术等无形资产一般按照 10 年摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

### （3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

### 16、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 17、收入

#### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司所销售商品一般于商品发出经验收、调试后并开具销售发票进行结算时确认商品销售收入。

#### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

##### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

##### ②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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

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

或损失的，直接计入当期损益。

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一

般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

## （2）融资租赁的主要会计处理

### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本期未发生会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

## 22、前期会计差错更正

本期未发生前期差错变更。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵减可以抵扣的 进项税额后的余额	17%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、7.5%

## 2、税收优惠及批文

(1) 子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司享受增值税即征即退优惠政策。

(2) 子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司于 2008 年 12 月获得了高新技术企业批准证书，按照《企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，经北京市海淀区国家税务局海国税 200907JMD500210 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。

(3) 子公司北京大唐高鸿软件技术有限公司于 2008 年 12 月获得了高新技术企业批准证书，按照《企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，经北京市海淀区国家税务局海国税 200907JMD500211 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% 减半征收企业所得税。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额
北京大唐 高鸿数据 网络技术 有限公司 (简称:高 鸿有限)	有限公司	北京市	通讯 设备 系统 集成、 贸易	14,625	货物进出口、技术进出口、代理进出口; 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。	11,940.59	
北京大唐	有限公司	北京市	软件	3,000	法律、行政法规、国务院	3,000	

高鸿软件技术有限公司(简称:高鸿软件)			开发		决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。	
大唐高鸿通信技术有限公司(简称:高鸿通信)	有限公司	北京市	互联网增值信息服务	10,500	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。	10,300
大唐高鸿信息技术有限公司(简称:高鸿信息)	有限公司	北京市	电子产品销售	16,500	销售计算机及计算机软、硬件、辅助器材、通讯设备、机械设备、文化用品、仪器仪表、家用电器、工艺美术品、箱包;提供计算机及计算机软、硬件、辅助器材、通讯设备、机械电器、仪器仪表、电脑维修、计算机系统集成的技术开发、服务、转让。	14,970

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	60,867,512.67		

北京大唐高鸿软件技术有限公司(简称:高鸿软件)	100	100	是	
大唐高鸿通信技术有限公司(简称:高鸿通信)	98.10	100	是	-17,261.86
大唐高鸿信息技术有限公司(简称:高鸿信息)	90.73	100	是	-576,244.02

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其他9.27%股权,因此,公司直接、间接拥有高鸿信息100%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	高鸿信息表决权比例	是否合并
北京大唐高鸿科技发展有限公司	110108012629042	2000	100%	100%	是
常州高鸿电子技术有限公司	320402000133897	100	100%	100%	是
深圳高鸿恒昌科技有限公司	440301103789532	50	100%	100%	是
陕西高鸿恒昌科技有限公司	610000100160681	100	100%	100%	是
宁波高鸿恒昌电子科技有限公司	330203000045677	150	100%	100%	是
哈尔滨高鸿电子技术有限公司	230199100086676	100	100%	100%	是
厦门大唐高鸿电子技术有限公司	350203200171427	100	100%	100%	是
郑州大唐高鸿电子技术有限公司	410105000033923	100	100%	100%	是
大连大唐高鸿电子技术有限公司	2102001109381	100	100%	100%	是
太原大唐高鸿电子技术有限公司	140100207202288	200	100%	100%	是
昆明大唐高鸿电子技术有限公司	530102100066555	100	100%	100%	是
无锡高鸿电子技术有限公司	320200000117230	101	100%	100%	是
浙江高鸿电子技术有限公司	330782000124496	500	100%	100%	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司  
无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------

高鸿恒昌科技有限 公司 (简称: 高 鸿恒昌)	有限 公司	北京市	电子产品 销售	6,850	法律、行政法规、国 务院决定禁止的, 不 得经营; 法律、行政 法规、国务院决定规 定应经许可的, 经审 批机关批准并经工商 行政管理机关登记注 册后方可经营; 法律、 行政法规、国务院决 定未规定许可的, 自 主选择经营项目开展 经营活动。	3,750
----------------------------------	----------	-----	------------	-------	--	-------

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
高鸿恒昌科技 有限公司(简 称: 高鸿恒昌)	60	60	是	27,387,864.49		

### ① 高鸿恒昌的子公司情况

公司名称	注册号	注册资 本(万 元)	高鸿恒 昌持股 比例	高鸿恒 昌表决 权比例	是否 合并
上海高鸿恒昌电子科技有限公司	310104000423447	50	100%	100%	是
广州高鸿恒昌计算机科技有限公司	4401062049624	50	100%	100%	是
成都高鸿恒昌科技有限公司	510107000111904	100	100%	100%	是
南京高鸿恒昌计算机有限公司	320102000166590	50	100%	100%	是
沈阳高鸿恒昌科技有限公司	210132000022973	50	100%	100%	是
郑州高鸿恒昌科技有限公司	410105100102317	50	100%	100%	是
湖南高鸿恒昌电子科技有限公司	430100000089553	200	100%	100%	是
杭州高鸿恒昌科技有限公司	330106000080203	100	100%	100%	是
内蒙古高鸿恒昌科技有限公司	150100000013296	300	100%	100%	是
重庆高鸿华牛科技有限公司	500901000110934	50	100%	100%	是
山东高鸿恒昌电子科技有限公司	370100000050625	500	100%	100%	是

### 2、合并范围发生变更的说明

无

### 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

无

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

无

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2010年6月30日,期初指2010年1月1日,本期指2010年1-6月,上期指2009年1-6月。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			1,247,438.95			1,358,160.74
-人民币			1,247,438.95			1,358,160.74
-美元						
-欧元						
银行存款			412,521,186.29			606,156,519.75
-人民币			411,033,481.75			605,105,769.36
-美元	219,073.25	6.7909	1,487,704.54	153,883.95	6.83	1,050,750.39
-欧元						
其他货币资金			15,462,691.84			12,066,063.89
-人民币			15,462,689.53			12,066,061.57
-美元	0.34	6.7909	2.31	0.34	6.83	2.32
-欧元						
合 计			<u>429,231,317.08</u>			<u>619,580,744.38</u>

注:其他货币资金期末数包括:信用证保证金 774,740.23 元、银行承兑汇票保证金 13,953,534.91 元、保函保证金 734,416.70 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	2,080,000.00		2,080,000.00			否
其中:北京奈特时代科技发展有限公司	2,080,000.00		2,080,000.00			
合 计	<u>2,080,000.00</u>		<u>2,080,000.00</u>			

注:上述应收股利减少为该款项已于2010年1月份收回所致。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	306,998,025.41	84.90	7,072,631.34	51.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,724,783.44	2.13	5,774,941.02	41.88
其他不重大应收账款	46,889,184.58	12.97	942,493.29	6.83
合 计	361,611,993.43	100	13,790,065.65	100

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	279,668,847.88	87.92	4,597,758.43	46.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,361,519.24	2.31	4,741,814.76	47.61
其他不重大应收账款	31,071,563.53	9.77	620,886.88	6.23
合 计	318,101,930.65	100.00	9,960,460.07	100.00

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
浪潮集团山东通用软件有限公司	19,325,243.00	96,626.22	0.5	账龄分析
北京千禧恒业科技有限公司	13,600,000.00	68,000.00	0.5	账龄分析
北京吉祥林克通讯技术有限公司	10,610,000.00	53,050.00	0.5	账龄分析
北京华中丰国际贸易有限公司	10,491,426.96	52,457.13	0.5	账龄分析
苏州工业园区灏瀚贸易有限公司	10,407,676.31	236,956.73	2.28	账龄分析
其他单位	242,563,679.14	6,565,541.26	2.71	账龄分析
合 计	306,998,025.41	7,072,631.34		

##### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	1,668,348.40	21.60	500,504.52	1,792,020.18	24.34	537,606.05
4 至 5 年	1,563,997.08	20.24	781,998.54	2,730,580.70	37.09	1,365,290.35

5年以上	4,492,437.96	58.16	4,492,437.96	2,838,918.36	38.57	2,838,918.36
合计	7,724,783.44	100	5,774,941.02	7,361,519.24	100.00	4,741,814.76

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

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

#### （4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
浪潮集团山东通用软件有限公司	非关联方	19,325,243.00	1年以内	5.34
北京千禧恒业科技有限公司	非关联方	13,600,000.00	1年以内	3.76
深圳华强供应链管理有限公司	非关联方	10,729,950.00	1年以内	2.97
北京吉祥林克通讯技术有限公司	非关联方	10,610,000.00	1年以内	2.93
北京华中丰国际贸易有限公司	非关联方	10,491,426.96	1年以内	2.90
合计		64,756,619.96		17.90

#### （5）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
大唐移动通信设备有限公司	同一控制人	97,339.37	0.03
大唐电信科技股份有限公司无线分公司	同一控制人	148,000.00	0.04
合计		245,339.37	0.07

## 4、其他应收款

### （1）其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的其他应收款	40,721,612.09	59.46	7,877,924.24	82.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	506,314.59	0.74	419,329.87	4.41
其他不重大其他应收款	27,254,215.50	39.80	1,217,492.11	12.79
合计	68,482,142.18	100	9,514,746.22	100

（续）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的其他应收款	24,479,633.45	49.16	7,033,272.46	82.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,581,040.97	5.18	1,177,893.60	13.80

其他不重大其他应收款	22,733,377.39	45.66	323,648.76	3.79
合计	49,794,051.81	100.00	8,534,814.82	100.00

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 50 万以上的单项应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	6,600,000.00	100	单项认定
国泰君安证券股份有限公司	3,533,100.00	1,059,930.00	30	账龄分析
北京天德睿信软件有限公司	2,786,560.68	13,932.80	0.5	账龄分析
北京海林网络有限公司	1,860,939.17	9,304.70	0.5	账龄分析
北京天宇立维技术服务有限公司	1,617,604.61	8,088.02	0.5	账龄分析
其他单位	24,323,407.63	186,668.72	0.77	账龄分析
合计	40,721,612.09	7,877,924.24		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年				1,735,057.14	67.22	520,517.14
4 至 5 年	173,969.45	34.36	86,984.73	377,214.75	14.62	188,607.38
5 年以上	332,345.14	65.64	332,345.14	468,769.08	18.16	468,769.08
合计	506,314.59	100	419,329.87	2,581,040.97	100.00	1,177,893.60

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

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

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	投资款
国泰君安证券股份有限公司	3,533,100.00	往来款
北京天德睿信软件有限公司	2,786,560.68	往来款
北京海林网络有限公司	1,860,939.17	往来款
北京天宇立维技术服务有限公司	1,617,604.61	往来款
合计	16,398,204.46	

(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 (%)
贵州达众磨料磨具有限责任公司	关联方	6,600,000.00	5年以上	9.64
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	3,533,100.00	3-4年	5.16
北京天德睿信软件有限公司	非关联方	2,786,560.68	1年以内	4.07
北京海林网络有限公司	非关联方	1,860,939.17	1年以内	2.72
北京天宇立维技术服务有限公司	非关联方	1,617,604.61	1年以内	2.36
合计		16,398,204.46		23.95

(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	9.36
合计		6,600,000.00	9.36

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	244,499,334.76	87.25	198,066,432.68	84.45
1至2年	9,462,594.15	3.38	7,990,356.49	3.41
2至3年	9,202,765.16	3.28	11,700,029.02	4.99
3年以上	17,075,353.62	6.09	16,760,211.21	7.15
合计	280,240,047.69	100	234,517,029.40	100.00

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为尚未结算的预付商品采购款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
三星(中国)投资有限公司	非关联方	13,325,154.15	1年以内	合同未执行完
北京宝利信通科技有限公司	非关联方	7,201,261.40	1年以内	合同未执行完
北京三华电力通信有限责任公司	非关联方	7,143,313.05	1年以内	合同未执行完
北京中诚华信系统集成有限责任公司	非关联方	7,130,000.00	1年以内	合同未执行完
北京汇卓科技有限公司	非关联方	7,030,000.00	1年以内	合同未执行完
合计		41,829,728.60		

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

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,642,444.55	1,671,489.67	15,970,954.88
在产品及自制半成品	3,431,891.42		3,431,891.42
库存商品	250,302,263.03	3,781,865.81	246,520,397.22
发出商品	47,451,642.34	2,547,514.69	44,904,127.65
项目成本	17,675,783.59		17,675,783.59
委托加工产品	177,386.44		177,386.44
在途物资	607,646.14		607,646.14
低值易耗品	46,505.50		46,505.50
合 计	337,335,563.01	8,000,870.17	329,334,692.84

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	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	7,000,000.00	7,000,000.00
VOIP 虚拟运营平台	2005.06-2008.12	900,000.00	900,000.00
信息安全项目芯片级网络 处理安全引擎系统项目	2006.08-2008.12	1,775,510.79	1,775,510.79
CNGI 项目	2005.10-2008.12	2,500,000.00	2,500,000.00
煤矿安全项目	2005.11-2008.12	2,500,000.00	2,500,000.00
高可靠高性能入侵防御系 统研发与产业化项目	2007.07-2008.12	3,000,272.80	3,000,272.80
合 计		17,675,783.59	17,675,783.59

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
-----	-----	-------	-------	-----

		转回数	转销数
原材料	1,671,489.67		1,671,489.67
在产品及自制半成品			
库存商品	3,781,865.81		3,781,865.81
发出商品	2,547,514.69		2,547,514.69
项目成本			
委托加工产品			
在途物资			
合 计	8,000,870.17		8,000,870.17

### (3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本部分		
在产品及自制半成品			
库存商品	可变现净值低于账面成本部分		
发出商品	可变现净值低于账面成本部分		
项目成本			
委托加工产品			
在途物资			

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
待摊房租及物业费	房租及物业费、管理费	7,838,965.82	4,801,146.59
待摊进项税	暂估入库存货的进项税	3,680,999.19	2,762,742.82
待摊资源费	资源费	664,606.25	116,825.51
待摊装修费	装修费	124,444.80	586,478.40
待摊其他费用	广告费	0.00	336,322.68
待摊网络使用费		729,454.87	421,372.50
其他		333,303.91	274,778.57
合 计		13,371,774.84	9,299,667.07

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 对合营企业的投资

无。

### (2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	本企业持股 比例（%）	本企业在 被投资单 位表决权 比例（%）
---------	------	-----	-----------	------	----------	----------------	-------------------------------

北京海岸淘金创业投资有限公司	有限公司	北京	范浩	创业投资业务	7,000万元	28.57%	28.57%
大唐高新创业投资有限公司	有限公司	北京	高永岗	创业投资业务	10,000万元	26.00%	26.00%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京海岸淘金创业投资有限公司	49,280,785.10	131,911.75	49,148,873.35		-1,162,130.82
大唐高新创业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	20,162,354.86	26,000,000.00	332,020.78	45,830,334.08
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			40,027,121.46
合计	41,855,154.86	26,000,000.00	332,020.78	67,523,134.08

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
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	-332,020.78	19,830,334.08
大唐高新创业投资有限公司	权益法	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00
贵州达众磨料磨具有限责任公司	成本法	61,719,921.46	61,719,921.46		61,719,921.46
合计		107,719,921.46	81,882,276.32	25,667,979.22	107,550,255.54

(续)

被投资单位	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
北京海岸淘金创业投资有限公司	28.57%	28.57%				
大唐高新创业投资有限公司	26.00%	26.00%				
贵州达众磨料磨具有限责任公司	17.79%	17.79%		40,027,121.46		
合计				40,027,121.46		

## 10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	222,461,888.13	<b>24,051,442.81</b>	<b>3,712,386.52</b>	<b>242,800,944.42</b>
其中：房屋及建筑物	103,023,310.78	-	-	103,023,310.78
房屋附属设施	230,000.00	-	-	230,000.00
仪器仪表	43,462,350.89	22,910,309.40	401,046.50	65,971,613.79
电子设备	60,223,263.45	550,146.00	3,260,435.62	57,512,973.83
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	173,013.41	50,904.40	11,133,560.21
二、累计折旧合计	43,534,750.87	<b>11,155,436.71</b>	<b>3,956,551.95</b>	<b>50,733,635.63</b>
其中：房屋及建筑物	119,696.90	1,113,144.04	-	1,232,840.94
房屋附属设施	158,795.69	10,924.98	-	169,720.67
仪器仪表	21,227,860.01	3,031,198.90	733,003.40	23,526,055.51
电子设备	16,280,034.11	6,192,108.23	3,098,781.03	19,373,361.31
运输工具	1,742,733.17	278,861.89	80,111.00	1,941,484.06
办公家具及管理用具	4,005,630.99	529,198.67	44,656.52	4,490,173.14
三、账面净值合计	178,927,137.26			<b>192,067,308.79</b>
其中：房屋及建筑物	102,903,613.88			101,790,469.84
房屋附属设施	71,204.31			60,279.33
仪器仪表	22,234,490.88			42,445,558.28
电子设备	43,943,229.34			38,139,612.52
运输工具	2,768,778.64			2,988,001.75
办公家具及管理用具	7,005,820.21			6,643,387.07
四、减值准备合计	562,951.72			<b>562,951.72</b>
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			<b>191,504,357.07</b>

其中：房屋及建筑物	102,903,613.88	101,790,469.84
房屋附属设施	71,204.31	60,279.33
仪器仪表	22,234,490.88	42,445,558.28
电子设备	43,425,037.62	37,621,420.80
运输设备	2,724,018.64	2,943,241.75
办公家具及管理用具	7,005,820.21	6,643,387.07

注：本期折旧额为 11,155,436.71 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产。

## 11、在建工程

无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	<b>97,257,799.75</b>	<b>10,124,401.72</b>	-	<b>107,382,201.47</b>
CS1000 技术	51,905,654.13			51,905,654.13
ERP 系统	10,000,000.00		-	10,000,000.00
电子标签产品研发、标准研究制定	4,015,000.00			4,015,000.00
以太网三层交换产业化技术	3,000,000.00			3,000,000.00
物流信息管理系统技术转让费	2,600,000.00			2,600,000.00
mplsltcs 操作系统	2,200,000.00			2,200,000.00
基于信道化 155M 的加密技术	2,002,125.00			2,002,125.00
ATV 软件	2,000,000.00			2,000,000.00
RFID 应用软件系统	2,000,000.00			2,000,000.00
宽带综合视频监控系統技术	1,911,950.00			1,911,950.00
大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发	1,800,000.00			1,800,000.00
rfid 中间平台技术转让费	1,500,000.00			1,500,000.00
ATM100-3GTC 项目	1,265,902.83			1,265,902.83
煤矿安全绳长信息化标准体系平台	1,250,000.00			1,250,000.00
大端口 E1 汇聚接入系統软件平台	1,200,000.00			1,200,000.00
TD-SCDMA 终端系統开发	1,050,000.00			1,050,000.00
RATION 软件授权许可协议				

	822,947.39		822,947.39
组播路由协议	700,000.00		700,000.00
VOIP-IAD 系统软件	680,000.00		680,000.00
VOIP 终端通信的安全反扫描技术	600,000.00		600,000.00
B2C 电子商务软件	450,000.00		450,000.00
SS-3000V 平台网络管理系统	430,000.00		430,000.00
RADIVS 协议的计费服务器技术	400,000.00		400,000.00
IPV6 网络音视频监控软件	400,000.00		400,000.00
SIP 软电话终端技术	358,000.00		358,000.00
H. 323 私网穿透技术	320,000.00		320,000.00
RATION 软件	320,000.00		320,000.00
用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术	233,694.00		233,694.00
金算盘软件 VPS	218,000.00		218,000.00
MSCP 协议软件	210,000.00		210,000.00
软件开发系统	205,000.00		205,000.00
用友 U8. 72	-	195,000.00	-
手机游戏平台技术	-	4,960,000.00	-
手机社区平台技术	-	4,960,000.01	-
其他	1,209,526.40	9,401.71	-
二、累计摊销合计	<b>54,390,404.06</b>	<b>4,957,826.75</b>	<b>-</b>
CS1000 技术	38,064,146.47	2,595,282.72	40,659,429.19
ERP 系统	3,166,666.54	499,999.98	-
电子标签产品研发、标准研究制定	434,958.32	200,749.98	635,708.30
以太网三层交换产业化技术	2,175,000.00	150,000.00	2,325,000.00
物流信息管理系统技术转让费	498,333.36	130,000.02	628,333.38
mplsltcs 操作系统	1,613,333.18	109,999.98	1,723,333.16
基于信道化 155M 的加密技术	617,321.86	100,106.28	717,428.14
ATV 软件	1,466,666.83	100,000.02	1,566,666.85
RFID 应用软件系统	616,666.66	99,999.99	716,666.65
宽带综合视频监控监控系统技术	637,316.68	95,597.52	732,914.20
大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发	450,000.00	90,000.00	540,000.00
rfid 中间平台技术转让费	612,500.00	75,000.00	687,500.00
ATM100-3GTC 项目	10,549.17	63,295.14	73,844.31

煤矿安全绳长信息化标准体系平台	387,499.91	62,499.99	449,999.90
大端口 E1 汇聚接入系统软件平台	310,000.00	60,000.00	370,000.00
TD-SCDMA 终端系统开发	280,000.00	52,500.00	332,500.00
RATION 软件授权许可协议	624,068.20	41,147.34	665,215.54
组播路由协议	495,833.17	34,999.98	530,833.15
VOIP-IAD 系统软件	221,000.00	34,000.02	255,000.02
VOIP 终端通信的安全反扫描技术	170,000.00	30,000.00	200,000.00
B2C 电子商务软件	18,750.00	22,500.00	41,250.00
SS-3000V 平台网络管理系统	132,583.34	21,499.98	154,083.32
RADIVS 协议的计费服务器技术	123,333.34	19,999.98	143,333.32
IPV6 网络音视频监控软件	153,333.35	19,999.98	173,333.33
SIP 软电话终端技术	110,383.33	17,899.98	128,283.31
H. 323 私网穿透技术	98,666.63	16,000.02	114,666.65
RATION 软件	234,666.83	16,000.02	250,666.85
用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术	1,947.45	11,684.70	13,632.15
金算盘软件 VPS	47,233.34	10,900.02	58,133.36
MSCP 协议软件	148,750.00	10,500.00	159,250.00
软件开发系统	109,333.24	10,249.98	119,583.22
用友 U8. 72	-	9,750.00	- 9,750.00
手机游戏平台技术	-	41,333.33	- 41,333.33
手机社区平台技术	-	41,333.34	- 41,333.34
其他	359,562.86	62,996.46	- 422,559.32
三、账面净值合计	<b>42,867,395.69</b>		<b>48,033,970.66</b>
CS1000 技术	13,841,507.66		11,246,224.94
ERP 系统	6,833,333.46		6,333,333.48
电子标签产品研发、标准研究制定	3,580,041.68		3,379,291.70
以太网三层交换产业化技术	825,000.00		675,000.00
物流信息管理系统技术转让费	2,101,666.64		1,971,666.62
mplstcs 操作系统	586,666.82		476,666.84
基于信道化 155M 的加密技术	1,384,803.14		1,284,696.86
ATV 软件	533,333.17		433,333.15
RFID 应用软件系统	1,383,333.34		1,283,333.35
宽带综合视频监控系統技术	1,274,633.32		1,179,035.80

大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发	1,350,000.00	1,260,000.00
rfid 中间平台技术转让费	887,500.00	812,500.00
ATM100-3GTC 项目	1,255,353.66	1,192,058.52
煤矿安全绳长信息化标准体系平台	862,500.09	800,000.10
大端口 E1 汇聚接入系统软件平台	890,000.00	830,000.00
TD-SCDMA 终端系统开发	770,000.00	717,500.00
RATION 软件授权许可协议	198,879.19	157,731.85
组播路由协议	204,166.83	169,166.85
VOIP-IAD 系统软件	459,000.00	424,999.98
VOIP 终端通信的安全反扫描技术	430,000.00	400,000.00
B2C 电子商务软件	431,250.00	408,750.00
SS-3000V 平台网络管理系统	297,416.66	275,916.68
RADIVS 协议的计费服务器技术	276,666.66	256,666.68
IPV6 网络音视频监控软件	246,666.65	226,666.67
SIP 软电话终端技术	247,616.67	229,716.69
H.323 私网穿透技术	221,333.37	205,333.35
RATION 软件	85,333.17	69,333.15
用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术	231,746.55	220,061.85
金算盘软件 VPS	170,766.66	159,866.64
MSCP 协议软件	61,250.00	50,750.00
软件开发系统	95,666.76	85,416.78
用友 U8.72	-	185,250.00
手机游戏平台技术	-	4,918,666.67
手机社区平台技术	-	4,918,666.67
其他	849,963.54	796,368.79
四、减值准备合计		
CS1000 技术		
ERP 系统		
电子标签产品研发、标准研究制定		
以太网三层交换产业化技术		
物流信息管理系统技术转让费		
mplsltc 操作系统		
基于信道化 155M 的加密技术		
ATV 软件		

RFID 应用软件系统		
宽带综合视频监控系统技术		
大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系统集成开发		
rfid 中间平台技术转让费		
ATM100-3GTC 项目		
煤矿安全绳长信息化标准体系平台		
大端口 E1 汇聚接入系统软件平台		
TD-SCDMA 终端系统开发		
RATION 软件授权许可协议		
组播路由协议		
VOIP-IAD 系统软件		
VOIP 终端通信的安全反扫描技术		
B2C 电子商务软件		
SS-3000V 平台网络管理系统		
RADIVS 协议的计费服务器技术		
IPV6 网络音视频监控软件		
SIP 软电话终端技术		
H. 323 私网穿透技术		
RATION 软件		
用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术		
金算盘软件 VPS		
MSCP 协议软件		
软件开发系统		
用友 U8. 72		
手机游戏平台技术		
手机社区平台技术		
其他		
五、账面价值合计	<b>42,867,395.69</b>	<b>48,033,970.66</b>
CS1000 技术	13,841,507.66	11,246,224.94
ERP 系统	6,833,333.46	6,333,333.48
电子标签产品研发、标准研究制定	3,580,041.68	3,379,291.70
以太网三层交换产业化技术	825,000.00	675,000.00
物流信息管理系统技术转让费	2,101,666.64	1,971,666.62
mplsltcs 操作系统	586,666.82	476,666.84
基于信道化 155M 的加密技术	1,384,803.14	1,284,696.86
ATV 软件	533,333.17	433,333.15
RFID 应用软件系统	1,383,333.34	1,283,333.35

宽带综合视频监控系統技术	1,274,633.32	1,179,035.80
大端口 E1 汇聚接入硬件平台及系統集成开发	1,350,000.00	1,260,000.00
rfid 中间平台技术转让费	887,500.00	812,500.00
ATM100-3GTC 项目	1,255,353.66	1,192,058.52
煤矿安全绳长信息化标准体系平台	862,500.09	800,000.10
大端口 E1 汇聚接入系統软件平台	890,000.00	830,000.00
TD-SCDMA 终端系統开发	770,000.00	717,500.00
RATION 软件授权许可协议	198,879.19	157,731.85
组播路由协议	204,166.83	169,166.85
VOIP-IAD 系統软件	459,000.00	424,999.98
VOIP 终端通信的安全反扫描技术	430,000.00	400,000.00
B2C 电子商务软件	431,250.00	408,750.00
SS-3000V 平台网络管理系统	297,416.66	275,916.68
RADIVS 协议的计费服务器技术	276,666.66	256,666.68
IPV6 网络音视频监控软件	246,666.65	226,666.67
SIP 软电话终端技术	247,616.67	229,716.69
H. 323 私网穿透技术	221,333.37	205,333.35
RATION 软件	85,333.17	69,333.15
用于宽带多媒体通信的覆盖网原型技术	231,746.55	220,061.85
金算盘软件 VPS	170,766.66	159,866.64
MSCP 协议软件	61,250.00	50,750.00
软件开发系統	95,666.76	85,416.78
用友 U8. 72	-	185,250.00
手机游戏平台技术	-	4,918,666.67
手机社区平台技术	-	4,918,666.67
其他	849,963.54	796,368.79

## (2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
VOIP 项目	17,544,861.10	3,058,273.19			20,603,134.29

合 计	17,544,861.10	3,058,273.19			20,603,134.29
-----	---------------	--------------	--	--	---------------

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%。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在重大减值迹象。

### 13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
涉密工程装修	1,475,570.92		94,644.00		1,380,926.92	
互联网运营服务中心装修	5,585,599.11		713055.18		4,872,543.93	
IT 连锁店装修费	17,022,719.34	4,906,523.34	6,192,904.55		15,736,338.13	
培训中心装修费		166,000.00	11,857.14		154,142.86	
店面转让费	54,999.99		10,000.02		44,999.97	
合 计	24,138,889.36	5,072,523.34	7,022,460.89		22,188,951.81	

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,648,987.47	2,648,987.47
预提费用	38,665.99	38,665.99
可抵扣亏损	2,534,453.63	2,534,453.63
股权投资差额		
小 计	5,222,107.09	5,222,107.09
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
其他		
小 计		

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	7,927,041.07
其他应收款	2,432,581.21
存货	4,895,953.57
预提费用	154,664.00

可抵扣亏损	10,249,851.05
合 计	25,660,090.90

## 15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转 回 数	转销数/其他	
一、坏账准备	18,495,274.89	4,809,536.98			23,304,811.87
二、存货跌价准备	8,000,870.17				8,000,870.17
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				40,027,121.46
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					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	67,086,218.24	4,809,536.98			71,895,755.22

## 16、其他非流动资产

无

## 17、所有权或使用权受限制的资产

无

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	263,000,000.00	198,000,000.00
信用借款		
合 计	263,000,000.00	198,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款情况。

## 19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,039,186.00	33,229,000.00
商业承兑汇票		
合计	40,039,186.00	33,229,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	207,373,778.50	197,251,948.58
1 至 2 年	3,737,886.49	5,047,338.55
2 至 3 年	3,739,151.79	7,083,818.34
3 年以上	5,380,118.04	3,324,342.90
合计	220,230,934.82	212,707,448.37

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

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
成都大唐线缆有限公司	同一控制人	2,696,761.87	1.22
电信科学技术仪表研究所	同一控制人	132,977.46	0.06
合计		2,829,739.33	1.28

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
ETERFULL CONTROL ENGINEERING GROUP(HK)LTD	2,805,811.46	尚未结算	未归还
成都大唐线缆有限公司	2,696,761.87	尚未结算	未归还
合计	5,502,573.33		

## 21、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,685,452.09	43,682,600.64
1 至 2 年	10,829,901.46	18,774,295.73
2 至 3 年	10,227,865.64	5,597,249.27
3 年以上	5,862,520.66	6,059,741.77

合 计

64,605,739.85

74,113,887.41

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

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
北京中经赛博科技有限公司	3,825,494.66	项目未结算
长治市委办公厅	2,600,000.00	工程尚未竣工结算
北京澜圣杰国际贸易有限公司	2,491,738.59	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
合 计	12,539,959.25	

## 22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	250,676.93	40,365,360.09	40,589,079.80	26,957.22
二、职工福利费		710,054.40	710,054.40	
三、社会保险费	4,643.04	4,030,516.12	4,030,218.69	4,940.47
养老保险	5,205.14	2,559,429.72	2,571,810.16	-7,175.30
医疗保险	-855.94	1,199,549.95	1,187,798.37	10,895.64
工伤保险	90.80	63,833.24	63,474.15	449.89
失业报险	181.60	144,611.88	144,226.51	566.97
生育保险	21.44	63,091.33	62,909.50	203.27
四、住房公积金	768.00	902,388.79	897,757.79	5,399.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	1,167,999.84	505,970.05	353,570.90	1,320,398.99
八、职工教育经费	332,487.39	365,576.10	512,464.35	185,599.14
合 计	1,756,575.20	46,879,865.55	47,093,145.93	1,543,294.82

## 23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,280,869.28	6,354,827.66
营业税	111,521.84	434,844.40
消费税	0	
城市维护建设税	332,804.39	366,758.47
教育费附加	165,640.72	181,259.82
地方教育费附加费	1,698.38	3,387.28
企业所得税	-1,661,458.92	4,860,628.64

个人所得税	273,716.34	259,971.92
价格调节基金	269.19	22,419.61
防洪基金	2,931.82	55,404.64
印花税	3,959.85	7,797.83
水利基金	23,565.75	7,842.02
堤围费	55,898.26	697.58
其他税费	734,757.60	732,925.03
合 计	-5,235,564.06	13,288,764.90

## 24、应付利息

项 目	期末数	期初数
往来借款应付利息		185,000.00
合 计		185,000.00

注：应付利息减少的原因为已支付大唐电信科技产业控股有限公司（以下简称：“大唐控股”）借款利息。

## 25、应付股利

无

## 26、其他应付款

### （1）其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	138,642,922.84	216,259,395.79
1 至 2 年	1,860,792.49	885,841.04
2 至 3 年	151,229.93	3,196,391.79
3 年以上	4,713,440.98	1,586,708.82
合 计	145,368,386.24	221,928,337.44

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

### （3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京汇泉国际投资有限公司	2,849,450.42	尚未支付	未归还
北京安顺天为科贸中心	330,000.00	尚未支付	未归还
北京航天金宇电子技术有限公司	370,825.00	尚未支付	未归还
合 计	3,550,275.42		

### （4）对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
大唐电信科技产业控股有限公司	110,000,000.00	往来借款
电信科学技术研究院	40,000,000.00	往来借款
合 计	150,000,000.00	

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 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。

②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。

③公司之控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司 2009 年与大唐电信科技产业控股有限公司签订《内部资金使用协议》，向大唐电信科技产业控股有限公司借款 1 亿元，借款期限一年，借款年利率为 4.65%，用于置换其在各商业银行申请的贷款，尚未到期，未归还。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

#### ①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		21,938,522.87
保证借款		
信用借款		
合 计		21,938,522.87

#### ②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 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	2013-1-10	5.76%	人民币				8,924,428.83
上海浦东发展 银行北京分行	2009-3-5	2014-3-5	5.76%	人民币				13,014,094.04
合 计								21,938,522.87

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

5号院7号楼1层8A-F1-01\02、F2-01\2、6号楼2层411-F2-08号商业用房做为抵押，向上海浦东发展银行北京分行取得1500万的按揭借款。以上两笔借款均于2010年5月21日提前归还。

## 28、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
RFID项目	7,000,000.00			7,000,000.00	
VOIP虚拟运营平台	900,000.00			900,000.00	
信息安全项目芯片级网络处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	
高可靠高性能入侵防御系统研发与产业化项目	3,000,000.00			3,000,000.00	
印度铁路系统IP语音对讲系统		250,000.00		250,000.00	
合 计	19,200,000.00	250,000.00		19,450,000.00	

注：截至2010年06月30日，上述项目尚未经政府有关部门验收。

## 29、股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	19,528,018.00						19,528,018.00
3. 其他内资持股	59,412,029.00				-938.00	-938.00	59,411,091.00
其中：境内法人持股	28,720,279.00				-85,800.00	-85,800.00	28,634,479.00
境内自然人持股	30,691,750.00				84,862.00	84,862.00	30,776,612.00
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	78,940,047.00				-938.00	-938.00	78,939,109.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	253,959,953.00				938.00	938.00	253,960,891.00

2. 境内上市的外资股

3. 境外上市的外资股

4. 其他

无限售条件股份合计	253,959,953.00		938.00	938.00	253,960,891.00
三、股份总数	332,900,000.00	-	-	-	332,900,000.00

### 30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	587,013,824.77			587,013,824.77
其他资本公积	2,798,887.64			2,798,887.64
合计	589,812,712.41			589,812,712.41

### 31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,635,547.40			11,635,547.40
任意盈余公积				
其他				
合计	11,635,547.40			11,635,547.40

### 32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	48,920,899.99	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	48,920,899.99	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,069,802.44	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,990,702.43	

### 33、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	906,308,995.25	633,934,042.55
其他业务收入	13,081,196.58	209,819.78
<b>营业收入合计</b>	<b>919,390,191.83</b>	<b>634,143,862.33</b>
主营业务成本	771,034,890.56	561,213,059.14
其他业务成本	12,820,494.06	137,737.00
<b>营业成本合计</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>561,350,796.14</b>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
企业信息化服务业务	194,388,364.41	150,096,696.80	109,993,819.86	87,172,718.89
电信增值业务	9,189,481.06	9,198,452.57	12,005,994.10	8,458,512.51
3G-IT 连锁销售业务	702,731,149.78	611,739,741.19	511,934,228.59	465,581,827.74
其他	13,081,196.58	12,820,494.06	209,819.78	137,737.00
小 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>
减: 内部抵销数				
合 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信设备产品及制造	9,849,279.56	5,995,253.08	7,327,817.87	2,725,498.68
其中: 技术开发				
技术转让				
技术服务	706,627.00	89,676.60	182,261.40	
计算机涉密及系统集成业务	184,539,084.85	144,101,443.72	102,666,001.99	84,447,220.21
其中: 技术开发				
技术转让				
技术服务	388,834.87	110,000.00	580,875.52	345,674.43
工程服务	7,515,630.21	6,204,407.69	17,070,320.69	13,811,460.72
电信增值业务	9,189,481.06	9,198,452.57	12,005,994.10	8,458,512.51
3G-IT 连锁销售业务	702,731,149.78	611,739,741.19	511,934,228.59	465,581,827.74
其他	13,081,196.58	12,820,494.06	209,819.78	137,737.00
小 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>
减: 内部抵销数				
合 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	2,025,652.12	1,745,922.71	15,483,825.97	14,207,494.67
华北	851,442,812.51	720,324,971.59	513,717,805.15	447,940,468.89
华东	36,471,680.95	36,693,401.77	3,916,530.73	862,619.87
境内其他	29,450,046.25	25,091,088.55	101,025,700.48	98,340,212.71
小 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>
减：内部抵销数				
合 计	<b>919,390,191.83</b>	<b>783,855,384.62</b>	<b>634,143,862.33</b>	<b>561,350,796.14</b>

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京康拓科技开发总公司	96,883,236.00	10.54
紫光软件(无锡)集团有限公司	56,935,228.00	6.19
北京首信科技股份有限公司	46,504,729.94	5.06
航天信息股份有限公司	37,631,182.30	4.09
北京先进数通信息技术有限公司	28,545,417.47	3.10
合 计	266,499,793.71	28.98

#### 34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	702,394.18	1,039,645.26	3%、5%
城市维护建设税	1,052,114.58	375,008.86	7%
教育费附加	442,346.08	170,057.74	3%
价格调控基金	89,302.98	6,839.78	0.1%
地方教育费附加	80,477.08	4,989.52	1%
合 计	2,366,634.90	1,596,541.16	

#### 35、投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		326,369.60
权益法核算的长期股权投资收益	-332,020.78	
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,924,642.28
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		280,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		8,933,998.60

其他

合 计

-332,020.78

2,615,725.92

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司		326,369.60	已全部出售
合 计		326,369.60	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京海岸淘金创业投资有限公司	-332,020.78		上年同期未正式经营
合 计	-332,020.78		

(4) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

无

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,809,536.98	1,271,337.89
存货跌价损失		
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	4,809,536.98	1,271,337.89

37、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

非流动资产处置利得合计	1,176.63	
其中:固定资产处置利得	1,176.63	
罚款及违约金	40167.29	18,445.89
政府补助	420,762.82	374,920.09
其他	349,943.50	28,344.50
合 计	812,050.24	421,710.48

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
中小企业国际市场开拓费	37,554.00		
增值税返还	333,208.82	374,920.09	软件产品 税收优惠
2008年专利促进资金	50,000.00		
合 计	420,762.82	374,920.09	

注: 中小企业国际市场开拓费为北京市商务局拨付的中小企业市场开拓资金; 增值税返还为控股子公司高鸿软件收到的软件产品即征即退增值税。

## 38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	133,205.16	
其中:固定资产处置损失	133,205.16	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
其他	580,675.55	239,371.41
合 计	713,880.71	239,371.41

## 39、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	140,329.54	1,846,857.67
递延所得税调整		
合 计	140,329.54	1,846,857.67

## 40、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.01	0.01	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	0.01	0.01
-------------------------	------	------	------	------

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益=3,069,802.44 ÷ 332,900,000.00 =0.01

稀释每股收益=3,069,802.44 ÷ 332,900,000.00 =0.01

发行在外的普通股加权平均数=332,900,000.00 × 12/12= 332,900,000.00

注：（1）基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M \div M - S_j \times M_j \div M - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M$ 为报告期月份数； $M$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M \div M - S_j \times M_j \div M - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 $P_1$ 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 41、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		-4,888,999.98
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		
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

## 42、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收往来款	17,302,944.96
利息收入	1,828,406.83
罚款、违约金、赔偿金	168979.91
押金保证金	2,179,061.16
收回个人借款	1,024,841.46
其他	1,277,457.00
合 计	23,781,691.32

注：单位往来见“十四、补充资料”

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
银行手续费	2,304,731.90
业务招待费	2,424,113.43
差旅费	1,526,913.90
办公费	1,265,674.80
交通费	823,396.19
会议费	374,364.70
通讯费	1,360,546.25
维修费	343,263.02
房租水电费	37,255,698.97
保证金	4,530,783.22
中介机构费	285,347.90
运输邮寄费	527,797.95
广告宣传展览费	1,338,969.68
咨询服务费	2,679,036.00
单位往来	75,677,286.16
个人借款	2,994,175.91
其他	5,055,204.12
合 计	140,767,304.10

注：单位往来见“十四、补充资料”

### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
增发费用	2,660,000.00
合 计	2,660,000.00

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	7,129,744.27	9,300,691.12
加: 资产减值准备	4,809,536.98	1,271,337.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,131,086.88	11,328,296.43
无形资产摊销	4,918,583.36	4,755,360.09
长期待摊费用摊销	4,764,741.29	5,170,556.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,176.63	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	133,205.16	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,473,127.71	6,732,437.21
投资损失(收益以“-”号填列)	332,020.78	-2,615,725.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	-1,222,249.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	27,501,591.36	-81,823,390.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,329,137.87	23,401,045.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-183,259,296.41	28,105,694.88
其他	0.00	-2,881,315.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-182,395,973.12</b>	<b>1,522,736.88</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	429,231,317.08	187,174,596.98
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		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-190,349,427.30</b>	<b>63,416,217.18</b>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
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
<b>一、现金</b>		
	429,231,317.08	619,580,744.38
其中: 库存现金	1,247,438.95	1,358,160.74
可随时用于支付的银行存款	420,481,186.29	606,156,519.75
可随时用于支付的其他货币资金	7,502,691.84	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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>		
	429,231,317.08	619,580,744.38

## 八、 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
电信科学技术研究院	母公司	国有企业	北京	真才基	通信、电子设备的开发、生产、销售

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
电信科学技术研究院	52,327 万元	12.36	12.36	电信科学技术研究院	400011016

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

### 2、本公司的子公司

见附注“六、企业合并及合并财务报表”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

见附注“七、合并财务报表项目注释、对合营企业投资和联营企业投资”。

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大唐电信科技股份有限公司	本公司之股东、同一控制人	
成都大唐线缆有限公司	同一控制人	782679379
电信科学技术仪表研究所	同一控制人	
大唐软件技术股份有限公司	同一控制人	722619948
大唐移动通信设备有限公司	同一控制人	733466019
大唐电信科技股份有限公司无线分公司	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	
贵州达众磨料磨具有限责任公司	参股企业	

### 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
电信科学技术仪表研究所	采购	采购商品	商业原则	0	0	134,274.34	0.037
电信科学技术半导体研究所	租赁	接受租赁	商业原则	1,727,045.00	100	1,146,246.00	100
北京大唐融合通信技术有限公司	劳务	接受劳务	商业原则	4,000.00	1.94		
电信科学技术仪表研究所	劳务	接受劳务	商业原则	201,977.41	98.06		
大唐移动通信设备有限公司	销售	销售商品	商业原则	86,298.29	0.88		
电信科学技术仪表研究所	销售	销售商品	商业原则	87,618.33	0.047		
北京大唐融合通信技术有限公司	销售	销售商品	商业原则	178,319.66	1.81		
大唐软件技术股份有限公司	销售	销售商品	商业原则			5000.00	0.0008

### (2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
	大唐移动通信设备有限公司	97,339.37	192,339.37
	大唐电信科技股份有限公司无线分公司	148,000.00	148,000.00
合计		245,339.37	340,339.37
<b>应收账款-坏账准备</b>			
	大唐移动通信设备有限公司	9,733.94	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
合计		157,733.94	150,421.79
<b>其他应收款</b>			
	贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	6,600,000.00
合计		6,600,000.00	6,600,000.00
<b>其他应收款-坏账准备</b>			
	贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	6,600,000.00
合计		6,600,000.00	6,600,000.00
<b>应付账款</b>			
	成都大唐线缆有限公司	2,696,761.87	2,696,761.87
	电信科学技术仪表研究所	132,977.46	173,558.03
	电信科学技术研究院	-	137,348.56
合计		2,829,739.33	3,007,668.46
<b>其他应付款</b>			
	大唐电信科技产业控股有限公司	110,000,000.00	199,358,666.67
	电信科学技术半导体研究所	863,522.50	
	电信科学技术研究院	40,092,487.59	
合计		150,956,010.09	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 6 月 30 日，本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为控股子公司高鸿有限下列短期借款提供担保：

金额单位：人民币万元

借款银行	金额	期限
上海浦东发展银行	2,000	2010 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 28 日
北京农村商业银行	6,000	2010 年 4 月 16 日至 2011 年 4 月 14 日
北京银行	4,000	2010 年 5 月 6 日至 2011 年 5 月 6 日
北京银行	3,000	2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 10 日
华夏银行	4,000	2009 年 12 月 8 日至 2010 年 12 月 8 日
中信银行	4,000	2010 年 3 月 10 日至 2011 年 3 月 10 日
合 计	23,000	

(2) 本公司为控股子公司高鸿有限下列银行承兑汇票、信用证额度提供担保：

金额单位：人民币万元

借款银行/项目	金额	期限
上海浦东发展银行/银行承兑汇票	18.15	2010 年 3 月 3 日至 2010 年 9 月 3 日
华夏银行/银行承兑汇票	350.00	2010 年 4 月 21 日至 2010 年 07 月 21 日
兴业银行/银行承兑汇票	936.50	2010 年 3 月 24 日至 2010 年 10 月 21 日
南京银行/银行承兑汇票	111.09	2010 年 6 月 9 日至 2010 年 9 月 9 日
上海浦东发展银行/信用证	179.61	2009 年 11 月 25 日至 2010 年 10 月 12 日
合 计	1,595.35	

(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
华夏银行/短期借款	800	2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 30 日
浙商银行/短期借款	2500	2010 年 1 月 10 日至 2011 年 1 月 13 日
合 计	3,300	

(4) 本公司为控股子公司高鸿恒昌下列银行承兑汇票提供担保：

金额单位：人民币万元

借款银行/项目	金额	期限
浙商银行/银行承兑汇票	496	2010 年 4 月 20 日至 2010 年 10 月 20 日
交通银行/银行承兑汇票	700	2010 年 4 月 30 日至 2010 年 8 月 12 日
合 计	1,196	

### 3、其他

无

## 十、 承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司需要披露的承诺事项如下：

1. 2009 年 12 月 30 日本公司之子公司高鸿有限与电信科学技术半导体研究所续签《房屋租赁合同》，约定由高鸿有限继续租用其学院路 40 号研 6 楼二层部分房间用于日常办公，建筑面积共计 2670 平方米，租期为 12 个月，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金共计 1,798,836 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第二个月月底前支付当季房费）。

2. 2009 年 12 月 30 日本公司之子公司高鸿软件与电信科学技术半导体研究所签订《房屋租赁合同》，约定由高鸿软件租用其学院路 40 号研 6 楼二层部分房间用于研发，建筑面积共计 646 平方米，租期为 12 个月，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金共计 452,483 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第二个月月底前支付当季房费）。

3. 2009 年 12 月 30 日本公司之子公司高鸿通信与电信科学技术半导体研究所签订《房屋租赁合同》，约定由高鸿通信租用其学院路 40 号研 6 楼三层房间用于日常办公，建筑面积共计 108 平方米，租期为 12 个月，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金共计 75,451 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第二个月月底前支付当季房费）。

4. 2009 年 12 月 30 日本公司之北京分公司与电信科学技术半导体研究所续签《房屋租赁合同》，约定由北京分公司继续租用其学院路 40 号研 6 楼一层办公室用于日常办公，建筑面积共计 1516 平方米，租期为 12 个月，自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金共计 1,127,320 元（水电费另计），支付方式为季付（每季第二个月月底前支付当季房费）。

## 十一、 资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后暂无利润分配计划

## 十二、其他重要事项说明

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	29,892,392.55	71.08	3,588,798.14	47.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,747,002.18	11.29	3,557,063.70	47.15
其他不重大应收账款	7,414,445.45	17.63	398,278.53	5.28
合 计	42,053,840.18	100	7,544,140.37	100

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	20,109,852.55	63.61	2,215,405.32	41.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,536,408.18	14.35	2,845,087.80	53.36
其他不重大应收账款	6,966,340.73	22.04	271,725.49	5.09
合 计	31,612,601.46	100.00	5,332,218.61	100.00

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 100 万以上的单项应收款项。

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
北京大唐高鸿软件技术有限公司	9,782,540.00	48,912.70	0.5	账龄分析
北京兆维晓通科技有限公司	6,622,400.59	1,986,720.18	30	账龄分析
北京华中中丰国际贸易有限公司	5,153,551.96	25,767.76	0.5	账龄分析
北京中经赛博科技有限公司	2,450,000.00	12,250.00	0.5	账龄分析
上海汉唐科技有限公司	2,080,000.00	10,400.00	0.5	账龄分析
其他单位	3,803,900.00	1,504,747.50	39.56	账龄分析
合 计	29,892,392.55	3,588,798.14		

##### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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				
1至2年				
2至3年				
3至4年	959,924.20	20.22	287,977.26	28.79
4至5年	1,035,983.08	21.82	517,991.54	34.26
5年以上	2,751,094.90	57.96	2,751,094.90	36.95
合计	4,747,002.18	100	3,557,063.70	100.00

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

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

#### （4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京大唐高鸿软件技术有限公司	子公司	9,782,540.00	1年以内	23.26
北京兆维晓通科技有限公司	非关联方	6,622,400.59	3-4年	15.75
北京华中丰国际贸易有限公司	非关联方	5,153,551.96	1年以内	12.25
北京中经赛博科技有限公司	非关联方	2,450,000.00	1年以内	5.83
上海汉唐科技有限公司	非关联方	2,080,000.00	1年以内	4.95
合计		26,088,492.55		62.04

（5）应收账款期末数中无应收其他关联方的款项。

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	30,133,100.00	94.01	7,759,930.00	94.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	490,589.05	1.53	403,604.33	4.93
其他不重大其他应收款	1,429,314.60	4.46	11,945.90	0.15
合计	32,053,003.65	100	8,175,480.23	100

（续）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	11,781,381.00	84.13	6,961,551.41	95.06

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	490,589.05	3.50	347,655.55	4.75
其他不重大其他应收款	1,732,691.36	12.37	13,817.17	0.19
合计	14,004,661.41	100.00	7,323,024.13	100.00

注：单项金额重大的应收款项的确认标准为 50 万元以上的单项应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
大唐高鸿通信技术有限公司	20,000,000.00	100,000.00	0.5	账龄分析
贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	6,600,000.00	100	单项认定
国泰君安证券股份有限公司	3,533,100.00	1,059,930.00	30	账龄分析
合计	30,133,100.00	7,759,930.00		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年				100,869.45	20.56	30,260.83
4 至 5 年	173,969.45	35.46	86,984.73	144,649.75	29.48	72,324.87
5 年以上	316,619.60	64.54	316,619.60	245,069.85	49.95	245,069.85
合计	490,589.05	100	403,604.33	490,589.05	100.00	347,655.55

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

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

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
大唐高鸿通信技术有限公司	20,000,000.00	往来款
贵州达众磨料磨具有限责任公司	6,600,000.00	往来款
国泰君安证券股份有限公司	3,533,100.00	投资款
合计	30,133,100.00	

(5) 其他应收款金额前三名单位情况

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 (%)
大唐高鸿通信技术有限公司	子公司	20,000,000.00	1 年以内	62.40

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	20.59
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	3,533,100.00	3-4年	11.02
合计		30,133,100.00		94.01

### (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
大唐高鸿通信技术有限公司	子公司	20,000,000.00	62.40
贵州达众磨料磨具有限责任公司	参股企业	6,600,000.00	20.59
高鸿恒昌科技有限公司	子公司	100,404.26	0.31
北京大唐高鸿科技发展有限公司	子公司	66,352.24	0.21
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	子公司	25,618.95	0.08
北京大唐高鸿软件技术有限公司	子公司	3,707.44	0.01
合计		26,796,082.89	83.60

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
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	-332,020.78	19,830,334.08
大唐高新创业投资有限公司	权益法	26,000,000.00		26,000,000.00	26,000,000.00
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	149,700,000.00	14,700,000.00	135,000,000.00	149,700,000.00
贵州达众模具磨料有限责任公司	成本法	61,719,921.46	61,719,921.46		61,719,921.46
合计		547,325,778.36	356,488,133.22	190,667,979.22	547,156,112.44

(续)

被投资单位	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
北京海岸淘金创业投资有限公司	28.57	28.57				
大唐高新创业投资有限公司	26	26				
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	83.165	83.165				
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	98.1	100.00	子公司高鸿有限持股 1.9%			
高鸿恒昌科技有限公司	60.00	60.00				

大唐高鸿信息技术有限公司	90.73	100.00	子公司高鸿有限持股 9.27%	
贵州达众模具磨料有限责任公司	17.79	17.79		40,027,121.46
合 计				40,027,121.46

注：（1）按照公司2009年度非公开发行股票募集资金使用计划，公司使用募集资金13,500万元对控股子公司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，已更名）进行增资，报告期末已完成。该公司注册资本16,500万元，公司出资14,970万元，占其注册资本的90.73%，公司控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司出资1,530万元，占其注册资本的9.27%。

（2）经高鸿股份第六届董事会第九次会议审议了《关于关于高鸿股份参与设立大唐创业投资基金的议案》，同意公司投资2,600万元自有资金，参与设立大唐高新创业投资有限公司。该公司注册资本为10,000万元人民币，大唐控股出资5,000万元，占注册资本的50%；高鸿股份出资2,600万元，占注册资本的26%；大唐电信出资2,200万元，占注册资本的22%；大唐投资出资200万元，占注册资本的2%。各方均以货币出资。本次交易构成关联交易。

（3）按照公司2009年度非公开发行股票募集资金使用计划，公司使用募集资金3,000万元对控股子公司大唐高鸿通信技术有限公司进行增资，报告期末已完成。该公司注册资本10,500万元，公司出资10,300万元，占其注册资本的98.10%，公司控股子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司出资200万元，占其注册资本的1.90%。

#### 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	23,169,425.22	24,029,730.51
其他业务收入		
<b>营业收入合计</b>	<b>23,169,425.22</b>	<b>24,029,730.51</b>
主营业务成本	21,901,420.97	22,529,892.68
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>21,901,420.97</b>	<b>22,529,892.68</b>

##### （2）主营业务（分行业）

行业名称	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
企业信息化服务业务	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68
电信增值业务				
3G-IT 连锁销售业务				
其他				

小 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68
减：内部抵销数				
合 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信设备产品及制造	244,170.32	68,139.54	1,486,844.45	68,492.85
其中：技术开发				
技术转让				
技术服务	169,031.00		60,000.00	
计算机涉密及系统集成业务	22,925,254.90	21,833,281.43	22,542,886.06	22,461,399.83
其中：技术开发				
技术转让				
技术服务		45,120.00	53,000.00	
工程服务			34,410.00	287,385.38
电信增值业务				
3G-IT 连锁销售业务				
其他				
小 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68
减：内部抵销数				
合 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68

### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	200,568.38	174,367.76	109,324.10	88,944.55
华北	11,340,257.02	11,129,802.43	19,404,162.99	19,473,529.20
华东	823,363.84	689,957.02	857,039.48	835,293.13
境内其他	10,805,235.98	9,907,293.76	3,659,203.94	2,132,125.80
小 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68
减：内部抵销数				
合 计	23,169,425.22	21,901,420.97	24,029,730.51	22,529,892.68

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京大唐高鸿软件技术有限公司	8,361,145.27	36.09
仁怀市教育局	4,207,687.83	18.16
贵州洋恒投资管理有限公司	3,497,514.45	15.1

遵义市商业银行	3,054,954.64	13.19
南京兆通网络工程有限公司	437,393.17	1.89
合 计	19,558,695.36	84.43

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		326,369.60
权益法核算的长期股权投资收益	-332,020.78	
处置长期股权投资产生的投资收益		4,751,930.51
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		8,933,998.60
其他		
合 计	-332,020.78	14,292,298.71

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司		326,369.60	已出售
合 计		326,369.60	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京海岸淘金创业投资有限公司	-332,020.78		上年同期还未成立
合 计	-332,020.78		

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-12,517,352.14	3,254,211.04
加：资产减值准备	3,064,377.86	2,141,462.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,274.19	172,040.26
无形资产摊销	2,135,217.66	2,123,547.48
长期待摊费用摊销	11,857.14	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,376.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	413,333.32	
投资损失(收益以“-”号填列)	332,020.78	-14,292,298.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
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)	5,214,269.75	-1,697,199.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,592,752.00	-21,088,104.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,077,270.20	15,755,549.81
其他	-	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,831,647.14</b>	<b>-14,853,040.82</b>

## 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	268,449,425.84	9,753,808.91
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	<b>-210,353,839.46</b>	<b>1,265,455.62</b>

## 十四、 补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-132,028.53	
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	87,554.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-490394.27	
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	299,829.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>小 计</b>	<b>-235,039.29</b>
所得税影响额	12,276.89
少数股东权益影响额(税后)	68,845.89
<b>合 计</b>	<b>-316,162.07</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

项 目	涉及金额	原因
政府补助（增值税即征即退）	333,208.82	与公司业务密切相关，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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010 年度	0.31%	0.01	0.01
	2009 年度	1.10%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年度	0.34%	0.01	0.01
	2009 年度	0.72%	0.01	0.01

注：（1）加权平均净资产收益率 =  $3,069,802.44 / (983,269,159.80 + 3,069,802.44 / 2) = 0.31\%$

加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_1 \times M_1 \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub>分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于

公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M 为报告期月份数； $M_1$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_2$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_3$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、40。

## 第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在本公司章程指定披露报刊及网站上公披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其它有关资料。

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

二〇一〇年八月二十八日