

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**

**2005 年半年度报告**



二〇〇五年七月二十四日

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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和连带责任。

董事高军先生因工作会议请假，委托独立董事王强先生代为行使表决权；董事沈正伟先生因出差请假，委托独立董事王强先生代为行使表决权；独立董事张洪先生因出国请假，委托独立董事吴传洋女士代为行使表决权。

公司董事长付景林先生、财务负责人郝爱军女士及会计主管张元琴女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度报告未经审计。

# 目 录

第一节	公司基本情况.....	4
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.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	财务报告.....	14

## 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：100080

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：付景林先生

#### 5. 董事会秘书：王芊先生

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼

电话：010-62301907

传真：010-82301907

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

证券事务代表：李云晋，王小冉

联系地址：北京海淀区学院路 40 号研 6 楼

电话：010-62301907

传真：010-82301907

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

#### 6. 公司选定信息披露报纸：《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：

贵州省贵阳市新华路 126 号富中国际广场 28 层 A 座

北京海淀区学院路 40 号研 6 楼公司一层董事会办公室

#### 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：2005年06月21日

企业法人营业执照注册号：5200001202072

税务登记号码：520181214426154

公司聘请的会计师事务所名称：上海万隆会计师事务所有限公司

## 二、 主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末 (追溯调整后)	上年度期末 (追溯调整前)	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	482,493,610.03	388,487,365.34	388,487,365.34	24.20%
流动负债	326,760,176.97	253,068,273.31	247,268,273.31	29.12%
总资产	617,580,951.60	529,555,016.47	526,678,361.47	16.62%
股东权益(不含少数 股东权益)	237,300,446.34	229,251,891.36	229,082,445.62	3.51%
每股净资产	1.06	1.02	1.02	3.92%
调整后的每股净资产	1.05	1.02	1.02	2.94%
	报告期(1-6月)	上年同期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	8,048,554.98	9,269,028.44	9,269,028.44	-13.17%
扣除非经常性损益后 的净利润	7,210,738.45	9,278,123.85	9,278,123.85	-22.28%
每股收益	0.0358	0.0412	0.0412	-13.11%
每股收益(注)		-	-	-
净资产收益率	3.39%	4.15%	4.15%	-0.76%
经营活动产生的现金 流量净额	-25,312,268.44	-54,273,345.51	-54,273,345.51	53.36%

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
营业外收入	18,270.00
营业外支出	-13,378.63
补贴收入	900,000.00
股权投资差额调整(如有)	
其他(非经常损益所得税影响金额)	-67,074.85
合计	837,816.52

## 利润表附表

报告期利润(元)	全面摊薄净资 产收益率	加权平均净资 产收益率	全面摊薄每股收 益(元/股)	加权平均每股 收益(元/股)
主营利润	18.65%	18.97%	0.1968	0.1968
营业利润	6.94%	7.06%	0.0733	0.0733

净利润	3.39%	3.45%	0.0358	0.0358
扣除非经常性损益后的净利润	3.04%	3.09%	0.0321	0.0321

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构未发生变化。

二、报告期期末股东总数：**21975** 户。

### 三、报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	21975 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例（%）	股份类别 （已流通或 未流通）	质押或冻结 的股份数量	股东性质 （国有股东或 外资股东）
电信科学技术研究院	+52828491	52828491	23.49	未流通	—	发起人国有法人股
国投机轻有限公司		34339240	15.27	未流通	—	发起人国有法人股
大唐电信科技股份有限公司	+14454919	14454919	6.43	未流通	—	发起人国有法人股
贵州省电力公司		12870000	5.72	未流通	—	发起人国有法人股
贵州省国资局		12415000	5.52	未流通	—	发起人国家股
贵州宝安房地产开发有限公司		2860000	1.27	未流通	质押 286 万股	定向法人境内法人股
中国磨料磨具进出口公司		2509650	1.12	未流通	—	定向法人境内法人股
北京兴宏投资有限责任公司		1980000	0.88	未流通	—	定向法人境内法人股
贵州东伟实业股份有限公司		1430000	0.64	未流通	冻结 143 万股	定向法人境内法人股
第六砂轮厂		1329900	0.59	未流通	—	发起人国家股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
孙志强	434,473		A 股			
白国红	252,888		A 股			
陈斌	230,300		A 股			
杜维华	221,445		A 股			
李森盛	207,600		A 股			
孟凡波	206,316		A 股			
林如娜	205,700		A 股			
吴炜玲	200,000		A 股			
隋青	170,000		A 股			

王现伟	166,300	A 股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名流通股股东中，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

#### 四、报告期内公司控股股东变化情况。

报告期内，公司原第一大股东贵州达众磨料磨具有限责任公司将持有的本公司 6728.341 万国有法人股分别转让给电信科学技术研究院（5282.8491 万股）和大唐电信科技股份有限公司（1445.4919 万股）的过户手续已经全部完成。过户完成后，电信科学技术研究院持有本公司股份 5282.8491 万股，占总股本的 23.49%，为本公司第一大股东，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股份 1445.4919 万股，占总股本的 6.43%，为本公司第三大股东，股份性质为国有法人股。

有关本次股份过户完成的公告已于 2005 年 5 月 17 日刊登于《证券时报》，公告编号 2005-009。

### 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

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

#### 二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

2005 年 5 月 26 日，公司 2004 年度股东大会同意姜雨松先生辞去公司董事职务，同时选举罗蓉女士出任公司董事，任期自 2005 年 5 月 26 日至 2006 年 5 月 18 日；同意谭小青女士辞去公司董事职务，同时选举高军先生出任公司董事，任期 2005 年 5 月 26 日至 2006 年 5 月 18 日。

### 第四节 管理层讨论与分析

#### 一、 主要经营情况

##### （一） 主营业务范围和经营情况

公司主营业务为多业务宽带电信网络产品、通信器材、通信终端设备、仪器

仪表、电子计算机软硬件及外部设备、系统集成的技术开发、转让、咨询、服务及制造、销售；通信及信息系统工程设计；信息服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外，安全技术防范系统设计、施工、维修；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），建筑智能化专业承包一级。

本报告期内，在公司董事会的领导下，继续贯彻“市场整合资源”的经营理念，以市场开拓为中心，以运营模式创新和商务运作为工作基本点，公司经营规模保持持续增长。公司实现销售收入 190,224,449.12 元，同比增长 81.7%；主营业务利润 44,257,604.66 元，同比增长 21.1%；利润总额 16,787,336.51 元，同比增长 40.7%；实现净利润 8,048,554.98 元，同比下降-13.2%。

VOIP 全系列产品包括业务支撑平台、中继网关、综合接入设备等全面进入虚拟运营商和企业网市场，构建支持语音、数据、视频的多业务交换平台，成为市场领先品牌；宽带多媒体视讯产品进入企业网和终端用户，为电信、计算机和有线网融合提供多方位产品支持；面向 3G（第三代移动通信）的边缘接入设备已研发成熟，期待 3G 网络建设的全面启动；通过战略合作，为中国移动提供电信增值业务平台，成为入围中国移动的彩信平台提供商之一。依托联通、铁通开展电信增值业务已产生收入和现金流，未来发展空间广阔。

公司应对市场产品和服务的差异化及时化需求，公司进行了商务运营、存货管理和市场支持等重点流程优化，公司市场营销体系、渠道营销体系、产品体系、运营管理体系治理规范，强化公司业务运转效率，形成了以高效为核心的竞争力。公司渠道销售市场能力不断提升，合同、销售和回款都好于去年同期，覆盖全国的渠道分销商网络已形成稳定的收入，进入国际市场的前期准备工作进展顺利。

## （二） 主营业务分行业、产品情况表

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电信设备制造	190,224,449.12	146,271,684.55	23.11	81.70	119.00	-15.87
分产品						

宽带产品及服务	35,276,637.83	14,513,005.21	58.86	-3.82	-11.46	3.55
多媒体产品及服务	154,947,811.29	131,758,679.34	14.97	157.51	208.51	-14.05
其中：关联交易	3,688,463.03 元					
关联交易的定价原则	采用市场价格，符合公允、公正的原则。					

其中：报告期内上市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 368.8 万元。

### （三） 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华北	161,344,024.10	144.88
华东	13,048,157.24	28.64
东北	13,009,594.81	62.08
其他	2,822,672.97	-86.32
合计	190,224,449.12	81.70

### （四） 若报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的

#### 1、 利润构成变化

	2005 年上半年	占净利润的比例	2004 年	占净利润的比例
主营业务收入	190,224,449.12	2364%	282,383,301.22	1819%
主营业务利润	44,257,604.66	550%	77,773,475.67	501%
其它业务利润	142,065.54	2%	170,309.79	1%
营业利润	16,474,078.21	205%	22,219,868.22	143%
利润总额	16,787,336.51	209%	22,014,570.20	142%
净利润	8,048,554.98	100%	15,520,645.72	100%

（1） 主营业务收入本报告期比上一报告期增长 81.7%，占净利润的比例大幅上升；

（2） 主营业务利润占净利润的比例与上一报告期相比变化不大；

（3） 其它业务利润绝对额较小，对净利润影响不大；

（3） 加强各项期间费用支出控制，营业利润占净利润的比例比上一报告期有所上升；

（4） 控股子公司北京大唐高鸿和奈特时代的上一报告期企业为所得税免税期，本期企业所得税为 7.5%，所得税负有所上升，利润总额占净利润的比例比上一报告期上升。

#### 2、 主营业务收入的结构和盈利能力的变化

分类	2005年1-6月	毛利率	占主营业务收入的比例	2004年	毛利率	占主营业务收入的比例
宽带产品及服务	35,276,637.83	58.86%	18.54%	54,250,307.54	54.78%	19.21%
多媒体产品及服务	154,947,811.29	14.97%	81.46%	211,573,180.17	22.37%	74.92%
其它			0.0%	16,559,813.51	1.94%	5.86%
主营业务收入	190,224,449.12	23.11%		282,383,301.22	28.98%	

本报告期与上一报告期相比：

(1) 本报告期内不包括其它非 IT 类产品及服务的收入，主营业务收入的结构未发生重大变化；

(2) 积极承揽技术外包业务，宽带类技术服务收入增多，本报告期内宽带产品及服务的毛利率略有提高；

(3) 代理非自有品牌产品的毛利率较低，导致多媒体产品及服务的毛利率下降了 7.4%；

(4) 由于多媒体类产品及服务的比重占主营业务收入比重较大且毛利率下降，主营业务收入的毛利率下降 5.87%。

(五) 报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 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%。

(七) 经营中的问题与困难以及解决措施

1、公司经营规模虽然保持快速稳定的增长态势，但是产品的利润水平和竞争能力与主流设备商相比还有一定的距离；

2、公司产品开发的总体规划的执行需要进一步加强，以 VOIP 为主导的产品发展方向中具有独特竞争优势的产品线还要继续扩展；

3、与经营业务快速扩张相适应的资金管理模式还有待探索；

4、缺乏对于研发、市场和管理骨干核心人员的长期激励机制。

解决措施：

1、公司提出“强化效率提升，弘扬效益至上，提高执行力度”的工作指导方针，一切工作围绕“效率、效益”开展，以“小公司”的灵活运营机制和运营策略积极参与市场竞争；

2、积极寻求合作，以开放的经营思路吸收、引进有竞争力的产品和团队，并

辅以多种资本经营手段丰富公司的产品线，提高公司的市场能力；

3、整合公司有丰富市场和产品经验的骨干人员成立经营规划委员会，为进入新行业和新领域进行“二次创业”；

4、以事业部为核算单位，引入员工持股机制，风险共担，利益共享；

5、利用解决股权分置改革的契机，探索引入高管和核心骨干人员的股权激励计划，解决骨干核心员工的长期激励问题。

## 二、 投资情况

1. 本公司没有在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。

2. 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 第五节 重要事项

### 一、 公司治理情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。按中国证监会证监公司字[2005]15号《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，公司2004年度股东大会对公司的章程进行了全面的修改，经修改后的《公司章程》符合中国证监会有关规范性文件的要求。公司的股东大会、董事会、独立董事制度、监事会等制度健全并按照治理准则要求运作管理，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、 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。2005年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、 报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

2003年，公司完成重大资产重组。根据2003年度公司第一次临时股东大会决议，同意将包括公司应付中国石化茂名炼油化工股份有限公司（以下简称茂名炼化）贷款等的计6711.73万元净资产投入贵州达众磨料磨具有限责任公司（以下简称达众公司），我公司成为达众公司第四大股东，占出资比例17.79%。根据出资

协议和相关协议，公司涉及的相关债务转移给达众公司，由达众公司承担，达众公司承诺，公司对其增资完成后，若相关债权人向公司追索债务，则由达众公司负责偿还。由于茂名炼化公司不同意将其债权转移给达众公司，债务尚未全部归还或达成和解，其它债务已转移给达众公司或达成和解。详见 2005-008 号公司《诉讼执行公告》。

## 五、 报告期内发生的重大关联交易事项

1、根据公司 2004 年度股东大会决议，公司 2005 年下半年度租用电信科学技术半导体研究所办公用房，年度租金及相关物业费用不超 600 万元，以一年为限。

公司已与电信科学技术半导体研究所签订了房屋租赁合同，租用该所位于北京海淀区学院路 40 号三层砖混办公用房，面积 4900 平方米，年租金 340 万元（水电费另计），租期自 2005 年 9 月 1 日至 2006 年 8 月 31 日（7、8 两月为免租装修期）。

### 2、与日常经营相关的关联交易事项在报告期内的执行情况

（1）根据公司 2004 年度股东大会的决议，在 2005 年公司拟采购大唐电信科技股份有限公司不超过 1000 万元的通信制成品进行代理销售及用于系统集成部件。

报告期内，公司向大唐电信科技股份有限公司采购 7,551.25 元，占同类交易总金额的 0.01%，向大唐电信光通信分公司采购 2,811,683.63 元，占同类交易总金额的 2.29%，交易价格依市场价格确定双方结算价格。

（2）公司与关联方均在公允、公正的原则下，按照交易发生时的市场价格购销货物。报告期内，共向关联方采购金额 2,880,925.07 元，占同类交易总金额的 2.35%；共向关联方销售 3,688,463.03 元，占销售总额的 1.94%。具体交易事项明细见会计报表附注。

## 六、 报告期内重大合同及其履行情况

1. 报告期内或以前期间发生但延续到报告期内，公司均未发生重大托管、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。

2. 重大担保

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 （是或否）
		0				
报告期内担保发生额合计		0				
报告期内担保余额合计		0				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					90,000,000.00 元	
报告期末对控股子公司担保余额合计					52,426,834.87 元	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				52426834.87 元		
担保总额占公司净资产的比例				22.09%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						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						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
违规担保总额						0

根据《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），我们本着认真负责的态度，在听取有关人员的说明及相关情况调查了解后，就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况及执行证监发[2003]56号文件规定情况做如下专项说明和独立意见：

公司能够严格控制对外担保风险，截至 2005 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。

报告期内未发生对外担保，报告期末公司无累计对外担保，担保总额占净资产的比例为 22.09%，公司担保均为对控股子公司的担保，无违规担保情况发生。

### 3. 关联债权债务往来

单位：万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
达众公司	前控股股东	22.70	22.70	0	0
电信院	控股股东	1.61	0	1,500.00	110.00
大唐电信	同一控制人	0.44	0	0	3.30
合计		24.75	22.70	1,500.00	113.30

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额2.05万元，均为代垫股权过户费用（详见报告第二节），电信院及大唐电信在报告期内已偿还，余额为0。

4. 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事项。

七、 公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、 公司2005年半年度财务报告未经审计。

九、 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、 报告期内无其他重大事件。

## 第六节 财务报告

一、 公司2005年半年度财务报告未经审计。

二、 会计报表（附后）

三、 会计报表附注（附后）

资产负债表（一）

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	五.1	43,195,294.30	98,501,902.34	3,156,667.54	14,084,744.09
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	306,000.00	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	五.2	201,942,186.14	135,501,873.27	46,922,137.18	47,844,112.00
其他应收款	五.3	20,498,010.76	26,317,518.56	14,550,364.31	13,268,940.99
预付帐款	五.4	102,946,370.10	18,103,997.91	9,891,552.87	1,781,556.81
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五.5	113,745,932.49	109,732,073.26	16,713,643.57	22,896,413.13
待摊费用	五.6	165,816.24	330,000.00	-	82,500.00
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>482,493,610.03</b>	<b>388,487,365.34</b>	<b>91,540,365.47</b>	<b>99,958,267.02</b>
长期投资：					
长期股权投资	五.7	78,854,087.69	79,445,720.76	273,091,125.35	254,084,232.34
其中：合并价差		10,915,630.42	11,507,263.45	-	-
长期债权投资		-	-	-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>78,854,087.69</b>	<b>79,445,720.76</b>	<b>273,091,125.35</b>	<b>254,084,232.34</b>
固定资产：					
固定资产原价	五.8	27,187,387.10	28,233,920.72	696,166.15	604,481.15
减：累计折旧	五.8	16,901,309.09	15,777,385.27	110,961.35	67,645.86
固定资产净值	五.8	10,286,078.01	12,456,535.45	585,204.80	536,835.29
减：固定资产减值准备	五.8	648,362.74	683,935.89	-	-
固定资产净额		9,637,715.27	11,772,599.56	585,204.80	536,835.29
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五.9	120,400.00	120,400.00	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>9,758,115.27</b>	<b>11,892,999.56</b>	<b>585,204.80</b>	<b>536,835.29</b>
无形资产及其他资产					
无形资产	五.10	46,325,648.98	49,551,229.06	-	-
长期待摊费用	五.11	149,489.63	177,701.75	98,647.04	121,411.76
其他长期资产		-	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>46,475,138.61</b>	<b>49,728,930.81</b>	<b>98,647.04</b>	<b>121,411.76</b>
递延税项					
递延税款借项		-	-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>617,580,951.60</b>	<b>529,555,016.47</b>	<b>365,315,342.66</b>	<b>354,700,746.41</b>

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

资产负债表（二）

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	五.12	70,000,000.00	90,000,000.00		
应付票据	五.13	31,505,376.98	32,057,726.35	-	-
应付帐款	五.14	137,274,236.71	80,400,515.83	20,504,930.98	26,969,591.28
预收帐款	五.15	26,828,843.86	13,392,801.28	10,666,618.17	4,583,266.30
应付工资			-	-	-
应付福利费		5,460,174.93	4,898,573.10	1,314,375.03	953,801.65
应付股利		294,000.00	5,800,000.00		
应交税金	五.16	7,153,070.84	6,838,124.00	5,449,983.09	6,054,721.42
其他应交款	五.17	137,060.59	189,671.90	135,233.83	168,804.91
其他应付款	五.18	46,784,642.50	18,564,710.29	89,350,649.22	86,214,245.91
预提费用	五.19	1,322,770.56	926,150.56	872,214.32	755,214.32
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>326,760,176.97</b>	<b>253,068,273.31</b>	<b>128,294,004.64</b>	<b>125,699,645.79</b>
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
递延税项					
递延税款贷项		-	-	-	-
<b>负债合计</b>		<b>326,760,176.97</b>	<b>253,068,273.31</b>	<b>128,294,004.64</b>	<b>125,699,645.79</b>
少数股东权益		53,520,328.29	47,234,851.80	-	-
股东权益					
股本	五.20	224,900,000.00	224,900,000.00	224,900,000.00	224,900,000.00
资本公积					
盈余公积	五.21	16,183,963.29	16,183,963.29	10,491,635.60	10,491,635.60
其中：公益金		12,389,078.17	12,389,078.17	10,491,635.60	10,491,635.60
未分配利润	五.22	-3,783,516.95	-11,832,071.93	1,629,702.42	-6,390,534.98
拟分配现金股利		-	-	-	-
外币报表折算差额		-	-	-	-
减：未确认投资损失		-	-	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>237,300,446.34</b>	<b>229,251,891.36</b>	<b>237,021,338.02</b>	<b>229,001,100.62</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>617,580,951.60</b>	<b>529,555,016.47</b>	<b>365,315,342.66</b>	<b>354,700,746.41</b>

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

资产减值准备明细表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

2005-6-30

单位：人民币元

项目	行次	合 并						母 公 司					
		年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	2,897,940.12	1,355,924.75	-	31,662.50	31,662.50	4,222,202.37	1,043,088.54	6,439.32	-	18,815.81	18,815.81	1,030,712.05
其中：应收账款	2	2,765,344.35	1,355,924.75				4,121,269.10	976,410.45			18,815.81	18,815.81	957,594.64
其他应收款	3	132,595.77	-		31,662.50	31,662.50	100,933.27	66,678.09	6,439.32				73,117.41
二、短期投资跌价准备	4					-	-						-
其中：股票投资	5					-	-						-
债券投资	6					-	-						-
三、存货跌价准备	7												
其中：库存商品	8												
原材料	9					-	-						-
四、长期投资减值准备	10					-	-						-
其中：长期股权投资	11					-	-						-
长期债券投资	12					-	-						-
五、固定资产减值准备	13	683,935.89			35,573.15	35,573.15	648,362.74						
其中：房屋、建筑物	14						-						
机器设备	15		-				-						
六、无形资产减值准备	16						-						-
其中：专利权	17					-	-						-
商标权	18					-	-						-
七、在建工程减值准备	19						-						-
八、委托贷款减值准备	20					-	-						-
<b>九、 总 计</b>	<b>21</b>	<b>3,581,876.01</b>	<b>1,355,924.75</b>	<b>-</b>	<b>67,235.65</b>	<b>67,235.65</b>	<b>4,870,565.11</b>	<b>1,043,088.54</b>	<b>6,439.32</b>	<b>-</b>	<b>18,815.81</b>	<b>18,815.81</b>	<b>1,030,712.05</b>

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

## 利润及利润分配表

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五.23	190,224,449.12	104,690,484.96	15,187,987.65	27,949,696.94
减：主营业务成本	五.23	146,271,684.55	66,790,769.85	12,845,170.88	17,375,819.67
主营业务税金及附加	五.24	-304,840.09	1,358,076.28	90,633.03	359,331.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		44,257,604.66	36,541,638.83	2,252,183.74	10,214,545.99
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		142,065.54	104,095.53	-	-
减：营业费用		10,555,067.14	10,394,550.47	9,197,284.76	10,159,750.96
管理费用		14,922,104.77	12,969,451.90	4,362,035.73	3,903,461.44
财务费用	五.25	2,448,420.08	1,339,913.32	-3,921.14	-2,329.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,474,078.21	11,941,818.67	-11,303,215.61	-3,846,336.78
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.26	-591,633.07		19,312,893.01	13,158,668.24
补贴收入	五.27	900,000.00			-
营业外收入		18,270.00	400.00	10,560.00	400.00
减：营业外支出		13,378.63	9,495.41	-	-
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		16,787,336.51	11,932,723.26	8,020,237.40	9,312,731.46
减：所得税		2,159,305.04	-	-	-
少数股东损益(合并报表填列)		6,579,476.49	2,663,694.82	-	-
加：未确认投资损失(合并报表填列)				-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)		8,048,554.98	9,269,028.44	8,020,237.40	9,312,731.46
加：年初未分配利润		-11,832,071.93	-202,319,291.00	-6,390,534.98	-199,629,601.15
其他转入			179,121,050.71	-	179,121,050.71
六、可供分配的利润		-3,783,516.95	-13,929,211.85	1,629,702.42	-11,195,818.98
减：提取法定盈余公积金		-	-		
提取法定公益金		-	-		
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		-3,783,516.95	-13,929,211.85	1,629,702.42	-11,195,818.98
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利					
转作资本(或股本)的普通股股利					
八、未分配利润		-3,783,516.95	-13,929,211.85	1,629,702.42	-11,195,818.98

附注：

非常项目		上年实际数		本年累计数	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-	-	-
2、自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
5、债务重组损失		-	-	-	-
6、其它		-	-	-	-

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

现金流量表（一）

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,152,031.75	18,129,426.90
收到的税费返还		774,400.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.28	1,536,220.11	9,609.66
<b>现金流入小计</b>		<b>171,462,651.86</b>	<b>18,139,036.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		172,713,619.37	17,142,535.16
支付给职工以及为职工支付的现金		11,331,395.30	889,202.49
支付的各项税费		2,800,814.09	989,393.75
支付的其他与经营活动有关的现金	五.28	9,929,091.54	8,461,381.71
<b>现金流出小计</b>		<b>196,774,920.30</b>	<b>27,482,513.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-25,312,268.44</b>	<b>-9,343,476.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			-
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,600.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>2,600.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		111,080.00	84,600.00
投资所支付的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>1,611,080.00</b>	<b>1,584,600.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,608,480.00</b>	<b>-1,584,600.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		60,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>60,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务所支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,964,476.40	
支付的其他与筹资活动有关的现金		421,383.20	
<b>现金流出小计</b>		<b>88,385,859.60</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,385,859.60</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-55,306,608.04</b>	<b>-10,928,076.55</b>

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

## 现金流量表（二）

编制单位：大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润		8,048,554.98	8,020,237.40
减：未确认的投资损失			
加：少数股东本期收益(合并报表填列)		6,579,476.49	-
计提的资产减值准备		1,637,460.28	-12,238.03
固定资产折旧		2,222,570.66	43,315.49
无形资产摊销		3,225,580.08	-
长期待摊费用摊销		28,212.12	22,764.72
待摊费用的减少（减：增加）		164,183.76	82,500.00
预提费用的增加(减：减少)		117,000.00	117,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-2,600.00	
固定资产报废损失		13,378.63	-
财务费用		2,311,346.40	
投资损失(减收益)		591,633.07	-19,312,893.01
递延税款贷项(减借项)		-	-
存货的减少(减增加)		-4,013,859.23	6,182,769.56
经营性应收项目的减少(减增加)		-154,179,782.81	-8,456,928.89
经营性应付项目的增加(减减少)		107,944,577.13	3,969,996.21
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-25,312,268.44</b>	<b>-9,343,476.55</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>			
货币资金的期末余额		43,195,294.30	3,156,667.54
减：货币资金的期初余额		98,501,902.34	14,084,744.09
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>-55,306,608.04</b>	<b>-10,928,076.55</b>

法定代表人：付景林

主管会计负责人：郝爱军

会计机构负责人：张元琴

# 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司

## 2005 半年度会计报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

经营范围：多业务宽带电信网络产品、通信器材、通信终端设备、仪器仪表、电子计算机软硬件及外购设备、系统集成的技术开发、转让、咨询、服务及制造、销售，通信及信息

系统工程设计、信息服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，安全技术防范系统设计、施工、维修；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务），建筑智能化专业承包一级。

## 2、本年重大事项

公司原第一大股东贵州达众磨料磨具有限责任公司将持有的本公司 6728.341 万国有法人股分别转让给电信科学技术研究院(5282.8491 万股)和大唐电信科技股份有限公司(1445.4919 万股)的过户手续已经全部完成。过户完成后，电信科学技术研究院持有本公司股份 5282.8491 万股，占总股本的 23.49%，为本公司第一大股东，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股份 1445.4919 万股，占总股本的 6.43%，为本公司第三大股东，股份性质为国有法人股。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

本公司采用公历年度，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币记账。期末货币性项目中的外币余额按当日基准汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除属于筹建期间计入长期待摊费用，与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益可予资本化外，其余计入当年度损益。

### 6. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：计提坏账准备的方法为账龄分析法，并根据债务

单位的实际财务、经营状况结合个别认定法，按期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额为基数，具体计提的比例为：

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
三年以下	2	0.50
三年以上	50	50

#### 8. 存货核算方法

(1) 存货分为物资采购、原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 各类存货的取得以实际成本计价, 原材料发出采用移动加权平均法, 其他存货发出成本以加权平均法计算确定。

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货盘存制度: 永续盘存制。

(4) 本公司按存货类别计提存货跌价准备。期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备, 并计入当期损益。

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

#### 9. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资;

1) 在取得长期股权投资时, 按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

①购入的长期股权投资, 以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账;

②接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入的长期股权投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。涉及补价的, 按以下规定确定换入长期股权投资的初始投资成本:

收到补价的, 按应收债权的账面价值减去补价, 加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本;

支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付补价和应支付的相关税费, 作为初始投资成本;

③以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。涉及补价的按以下规定确定换入长期股权投资的初始投资成本:

收到补价的, 按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额, 作为初始投资成本;

支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

④通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

## 2) 股权投资收益确认方法

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

## 3) 股权投资差额的核算

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资收益。

## (2) 长期债权投资

长期债权投资取得时，按实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息后的余额作为初始投资成本记账。初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内确认相关债券利息收入时，按直线法予以摊销。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值之间的差额，作为当期投资损益。

## (3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，本公司将其低于部分的差额计提长期投资减值准备，确认为当期的投资损益。

## 10. 固定资产及折旧的核算方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值，估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%、4%）确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备的账面净值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
运输设备	5-8	12.00—19.4

(4) 固定资产减值准备的计提：期末对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

(2) 在建工程建造期间所发生的借款利息及相关费用计入在建工程成本。

(3) 在建工程减值准备：期末如果有证据表明在建工程已发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 12. 无形资产核算方法

##### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- 2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

① 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

② 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

A、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

B、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流

量现值，作为实际成本。

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产的摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- 1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- 2) 法律规定了有效年限但合同没有规定受益年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- 3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过两者中的较短者；
- 4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

#### (3) 无形资产减值

期末对无形资产的账面价值进行逐项检查，发现以下一项或若干项情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产可收回金额低于账面价值超过的部分确认为减值准备，计入当期损益：

- 1) 该项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 该项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### (4) 无形资产转销

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1) 该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；
- 2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

### 13. 借款费用的核算方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于

发生当期，直接计入财务费用。

#### 14. 预计负债的确认原则

若与或有事项的相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能可靠地计量。

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

#### 15. 收入确认原则

(1) 商品销售：公司将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 16. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 17. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：本公司投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的子公司及根据章程或协议，对该公司具有实际控制权的子公司纳入合并会计报表编制范围。

(2) 编制方法：本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，和财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件，以公司和纳入合并范围内的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

(3) 本公司与控股子公司均执行《企业会计制度》。

### 三、税项

#### 1、本公司主要适用的税种和税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率(%)</u>
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7
企业所得税	应纳税所得额	33

## 2、优惠税率及批文

根据 1988 年 5 月北京市人民政府发布的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》的相关规定，第 1—3 年免征企业所得税，第 4—6 年减半自征收，减半后执行 7.5% 的税率。本公司之子公司大唐高鸿 2001 年 12 月获得了新准字第 GF6081 号的新技术企业批准证书，经北京市国税局京国税函（2003）97 号文及海淀区国家税务局海国税批复（2003）第 03415 号文件批复，自 2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日免征企业所得税。本公司之子公司北京奈特时代科技发展有限公司（以下简称“北京奈特”）获得北京市海淀区地方税务局（2003）189 号文批复，自 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日免征企业所得税。自本期开始，本公司之子公司北京大唐高鸿有限公司和奈特北京奈特时代科技发展有限公司（以下简称“北京奈特”）均执行 7.5% 的企业所得税税率。

## 四、控股子公司

### 1、本公司控股子公司概况：

<u>公司名称</u>	<u>企业性质</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>实际投资额(万元)</u>	<u>拥有权益(%)</u>	<u>经营范围</u>	<u>是否合并</u>
大唐高鸿	有限 责任	14,625	11,940	83.165	货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，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 自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目	是
北京奈特	有限 责任	1000	2,397	51	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	是

## 2、股权投资差额追溯调整

2004年9月21日本公司于收购子公司北京奈特51%的股权，当时确认投资成本15,095,338.36元、股权投资差额8,874,661.64元。根据北京奈特2005年第一次股东会决议，本期北京奈特分配收购日前利润580万元，因此，对该事项采用追溯调整法进行会计处理。调整后投资成本12,137,338.36元、股权投资差额11,832,661.64元。

本次变更累积影响数为81,345.00元，已分别调减了2004年度净利润83,145.00元，2005年初留存收益81,345.00元，其中未分配利润81,345.00元；调减2005年利润及利润分配表本期数栏中的年初未分配利润81,345.00元；调增2005年资产负债表年初数栏中的长期股权投资2,876,655.00元和留存收益81,345.00元。

## 五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

以下注释期初数是指2004年12月31日余额，期末数是指2005年6月30日余额。

## 1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	445,953.47	702,461.80
银行存款	12,678,327.02	82,203,612.27
其他货币资金	30,071,013.81	15,595,828.27
合 计	43,195,294.30	98,501,902.34

期末数较期初数减少55,306,608.04元，减少56.15%，主要系存货采购付款增加和归还短期借款所致。

其他货币资金增长14,475,185.54元，增长92.75%，主要系信用证保证金增长所致。

## 2、应收账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占余额比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例(%)	金 额	占余额比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例(%)
1年以内	141,980,869.81	68.90	2,839,617.40	2.00	111,764,165.98	80.83	2,235,283.31	2.00
1至2年	40,249,651.33	19.53	804,993.03	2.00	2,752,748.84	1.99	55,054.98	2.00
2至3年	23,832,934.10	11.57	476,658.68	2.00	23,750,302.80	17.18	475,006.06	2.00
合计	206,063,455.24	100.00	4,121,269.10	2.00	138,267,217.62	100.00	2,765,344.35	2.00

(2) 期末数较期初数增加67,796,237.62元，增长49.03%，主要系本期主营业务收入增

加所致；

(3) 期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(4) 期末数中欠款前五名的单位金额合计为 89,946,502.25 元，占应收账款余额的比例为 43.65%。

### 3、其他应收款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占余额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	金 额	占余额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内	7,399,789.78	35.92	35,052.16	0.50	14,231,012.58	53.81	71,156.30	0.50
1 至 2 年	1,996,791.47	9.70	9,906.46	0.50	11,823,406.10	44.70	59,349.52	0.50
2 至 3 年	11,202,362.78	54.38	55,974.65	0.50	395,695.65	1.49	2,089.95	0.50
合计	20,598,944.03	100.00	100,933.27	0.50	26,450,114.33	100.00	132,595.77	0.50

(2) 期末数较期初数减少 5,851,170.30 元，减少 22.12%，主要系本期往来款减少所致；

(3) 期末余额中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款 293,690.00 元，详见附注七-2；

(4) 期末数中欠款前 5 名的单位金额合计为 16,841,422.25 元，占其他应收款余额的 81.76%。

### 4、预付账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占余额比例 (%)	金 额	占余额比例 (%)
1 年以内	101,679,391.94	98.77	18,103,997.91	100.00
1 至 2 年	866,975.11	0.84		
2 至 3 年	400,003.05	0.39		
合计	102,946,370.10	100.00	18,103,997.91	100.00

(2) 期末数较期初数增加 84,842,372.19 元，增长 468.64%，主要系本期随销售规模扩大，采购增加所致；

(3) 期末余额中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款 250 元，详见附注七-2。

### 5、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	22,688,187.51		23,364,851.89	
在产品	4,873,356.94		5,232,041.94	
库存商品	68,327,050.94		67,456,835.36	
委托加工材料	739,760.68		12,535.28	
低值易耗品	12,111.66		2,455.99	
自制半成品	3,362,374.43		2,854,407.86	
在途物资	855,306.95		1,561,226.19	
发出商品	12,887,783.38		9,247,718.75	
合 计	113,745,932.49		109,732,073.26	

期末数比期初数增加 4,013,859.23 元，增长 3.66%。

#### 6、待摊费用

项 目	期末数	期初数
房 租		330,000.00
其 他	165,816.24	
合 计	165,816.24	330,000.00

#### 7、长期投资

(1) 明细项目如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	11,978,799.28		591,633.07	11,387,166.21
其中：对子公司投资	471,535.83			471,535.83
合并价差	11,507,263.45		591,633.07	10,915,630.38
二、长期股权投资（成本法）	67,466,921.48			67,466,921.48
其中：股票投资				
其他长期股权投资	67,466,921.48			67,466,921.48
三、长期投资减值准备				
合 计	79,445,720.76		591,633.07	78,854,087.69

(2) 长期股权投资（权益法）

① 长期股权投资（权益法）：

被投资公司名称	占被投资公司注	期初投资	本期投资成本	损 益 调 整 额	投 资 准 备	期 末 数	
	册资本的比例	成本余额	增减净额				
				本期增减额	累计增减额	本期增加额	累计增加额
北京达信通科 技有限公司	25%		471,535.83				471,535.83

② 合并价差:

被投资单位名称	初始金额	形成	摊销	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
		原因	期限				
北京奈特	11,832,661.64	溢价 收购	10 年			591,633.07	10,915,630.38

(3) 其他长期股权投资 (成本法):

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
贵州达众磨料磨具有限责任公司		61,719,921.46	17.79
国泰君安股份有限公司		4,000,000.00	0.104
交通银行		1,747,000.02	0.01
合 计		67,466,921.48	

8、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加(1)	本期减少	期末数
固定资产原价:				
运输工具	3,058,231.00			3,058,231.00
电子设备及其他	25,175,689.72	103,665.00	1,150,198.62	24,129,156.10
合 计	28,233,920.72	103,665.00	1,150,198.62	27,187,387.10
累计折旧:				
运输工具	1,222,236.25	256,706.31		1,478,942.56
电子设备及其他	14,555,149.02	1,965,864.35	1,098,646.84	15,422,366.53
合 计	15,777,385.27	2,222,570.66	1,098,646.84	16,901,309.09
固定资产净值	12,456,535.45			10,286,078.01

固定资产减值准备:

运输工具	44,760.00			44,760.00
电子设备及其他	639,175.89		35,573.15	603,602.74
合计	683,935.89		35,573.15	648,362.74
固定资产净额	11,772,599.56			9,637,715.27

9、在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
门房改造	120,400.00				120,400.00

注:上述在建工程价值中无资本化利息的金额。

10、无形资产

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
CS1000 专有技术	股东投入	51,905,654.13	39,794,334.78			2,595,282.72	37,199,052.06	7.17
技术转让费	外购	6,000,000.00	4,650,000.00			300,000.00	4,350,000.00	7.25
软件及专有技术	外购	6,400,947.39	4,908,727.60			320,047.38	4,588,680.22	7.17
软件开发系统	外购	205,000.00	198,166.68			10,249.98	187,916.70	9.17
合计		64,511,601.52	49,551,229.06			3,225,580.08	46,325,648.98	

本公司的无形资产未发生重大需要计提减值准备的情况。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公室装修费	177,701.75		28,212.12	149,489.63
合计	177,701.75		28,212.12	149,489.63

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款(注)	70,000,000.00	90,000,000.00

期末数比期初数减少 2,000 万元,减少 22.22%,主要原因系本年归还银行贷款所致。

注:电信科学技术研究院为 3,000 万元借款提供担保。

13、应付票据

<u>票据种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	31,505,376.98	32,057,726.35

- (1) 期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项;  
(2) 期末数比期初数减少 552,349.37 元, 减少 1.72%。

#### 14、应付账款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
137,274,236.71	80,400,515.83

- (1) 期末数比期初数增加 56,873,720.88 元, 增长 70.74%, 系本期业务增加相应采购增加;  
(2) 期末数中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项 31,650,120.15 元, 详见附注七-2。

#### 15、预收账款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
26,828,843.86	13,392,801.28

- (1) 期末数比期初数增加 13,436,042.58 元, 增长 100.32%, 系业务量增加相应增加了预收款所致;  
(2) 期末数中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项 690,100.00 元, 详见附注七-2。

#### 16、应交税金

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	5,007,529.73	5,842,435.88
营业税	102,663.35	564,794.58
城市维护建设税	230,658.79	319,466.44
个人所得税	95,950.01	109,977.10
企业所得税	1,716,268.96	
车船使用税		1,450.00
合 计	7,153,070.84	6,838,124.00

#### 17、其他应交款

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	136,447.49	180,774.42	流转税的 3%
其他	613.10	8,897.48	

合计	137,060.59	189,671.90
----	------------	------------

#### 18、其他应付款

期末数	期初数
46,784,642.50	18,564,710.29

(1) 期末数比期初数增加 28,219,932.21 元，增长 152.01%，主要系往来款增加所致；

(2) 期末数中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项 28,479,838.43 元，详见附注七-2。

#### 19、预提费用

项 目	期末数	期初数	预提原因
项目维护成本	1,043,150.56	926,150.56	根据合同及业务预提
利息	279,620.00		
合 计	1,322,770.56	926,150.56	

#### 20、股本

项 目	期初数	本期增减变动	期末数
一、未上市流通股份			
1. 发起人股份	94,898,310.00		94,898,310.00
其中：			
国家持有股份	14,744,900.00		14,744,900.00
境内法人持有股份	80,153,410.00		80,153,410.00
2. 募集法人股份	52,521,690.00		52,521,690.00
3. 内部职工股			
未上市流通股份合计	147,420,000.00		147,420,000.00
二、已上市流通股份			
1. 人民币普通股	77,480,000.00		77,480,000.00
已流通股份合计	77,480,000.00		77,480,000.00
三、股份总额	224,900,000.00		224,900,000.00

根据《资产置换协议》，约定达众公司持有本公司的股权分别过户给电信院、大唐电信（见本附注七-1-（1）注释），该项股权转让业经财政部财企（2003）127 号文批准。截止 2005 年 6 月 30 日该项股权过户已登记确认完毕。。

#### 21、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	3,794,885.12			3,794,885.12
公益金	12,389,078.17			12,389,078.17
任意盈余公积				
合 计	16,183,963.29			16,183,963.29

## 22、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-11,832,071.93
加：本年净利润	8,048,554.98
其他转入	
减：按 10%提取法定盈余公积	
按 5%提取法定公益金	
年末未分配利润	-3,783,516.95

本期子公司北京奈特根据其 2005 年第一次股东会议决议分配利润 60 万元。

## 23、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按业务性质分类列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
宽带产品及服务类	35,276,637.83	14,513,005.21	36,676,772.80	16,390,807.07
其中：技术开发	23,100,000.00	2,418,908.71	1,580,000.00	995,188.01
技术转让				
技术服务			6,544,000.00	
多媒体产品及服务	154,947,811.29	131,758,679.34	60,171,847.37	42,707,655.26
其中：技术开发	45,000.00		17,915,000.00	9,551,693.93
技术转让			6,540,000.00	
技术服务	8,167,733.07	2,686,677.05		
合 计	190,224,449.12	146,271,684.55	104,690,484.96	66,790,769.85

本年比上年同期增加 85,533,964.16 元，增长 81.70%，主要原因为本年加大了市场扩展力度使本期业务量有所增加。

(2) 前五名客户的销售收入：

	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占收入总额比例 (%)	金 额	占收入总额比例 (%)
	106,508,730.59	55.99	41,590,822.06	39.73

(3) 业务分部报表：

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月

电信设备制造 190,224,449.12 104,690,484.96 146,271,684.55 66,790,769.85 43,952,764.57 37,899,715.11

## 24、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	计缴标准(%)	金额	计缴标准(%)
营业税	-319,456.24	5	1,233,950.00	5
城建税	8,566.74	5-7	86,888.40	5-7
教育费附加	5,010.77	3	37,237.88	3
其他	1,038.64			
合 计	-304,840.09		1,358,076.28	

注：根据北京市财政局、北京市地方税务局转发《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（京财税[2000]866号）的有关规定，本公司之子公司北京大唐高鸿数据网络技术有限公司本年共收到免于征收的营业税及附加退税774,400.00元。

## 25、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	2,311,346.40	1,067,540.50
减：利息收入	278,882.18	92,421.94
汇兑损失	14,797.95	
减：汇兑收益		-9.44
加：手续费	68,292.31	44,155.94
其他	332,865.60	320,629.38
合 计	2,448,420.08	1,339,913.32

## 26、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资差额摊销	-591,633.07	

本公司投资收益收回无重大限制。

## 27、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
财政补贴*	900,000.00	

\* 系本公司2005年6月收到的信息产业部电子信息产业发展基金资助款。

## 28、现金流量表有关项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 1,536,220.11 元，主要项目如下：

<u>业务内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
科技资助款	900,000.00
利息收入	278,882.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 9,929,091.54 同上，主要项目如下：

<u>业务内容</u>	<u>2005年1-6月</u>
差旅费	1,190,741.73
业务费	966,281.63
运输费、会议费等	1,534,324.74
暂借款	2,536,184.59
房租	1,461,638.95

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1. 应收账款

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>				<u>期初数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>占余额比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>占余额比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	39,368,389.61	82.22	787,367.79	2.00	48,820,522.45	100.00	976,410.45	2.00
1 至 2 年	8,511,342.20	17.78	170,226.85	2.00				
合计	47,879,731.81	100.00	957,594.64	2.00	26,450,114.33	100.00	976,410.45	2.00

期末余额中前 5 名的单位金额合计为 24,663,484.61 元，占应收账款余额的 51.51%。

### 2. 其他应收款

(1) 收款的账龄分析列示如下：

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>				<u>期初数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>占余额比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>占余额比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	3,620,741.01	24.76	18,103.71	0.50	2,367,678.37	17.75	11,838.39	0.50
1 至 2 年	34,800.00	0.24	174.00	0.50	10,967,940.71	82.25	54,839.70	0.50
2 至 3 年	10,967,940.71	75.00	54,839.70	0.50				

合计	14,623,481.72	100.00	73,117.41	0.50	13,335,619.08	100.00	66,678.09	0.50
----	---------------	--------	-----------	------	---------------	--------	-----------	------

期末余额中前5名的单位金额合计为12,483,789.63元,占其他应收款余额的85.37%。

### 3. 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)其他股权投资	186,617,310.86	19,904,526.08	897,633.07	205,705,548.87
其中:				
对子公司的投资	175,110,047.41	19,904,526.08	306,000.00	194,708,573.49
股权投资差额	11,507,263.45		591,633.07	10,915,630.38
(2)其他长期投资	67,466,921.48			67,466,921.48
(3)长期股权投资准备				
合 计	254,084,232.34	19,904,526.09	897,633.07	273,091,125.35

#### (1) 对子公司投资:

被投资单位名称	大唐高鸿 ①	北京奈特 ②	合计 ③
投资期限	2003/05-2016/12	2004/09-2011/07	
占被投资单位注册 资本比例	83.165%	51%	
初始投资额	119,405,856.90	23,970,000.00	143,375,856.90
期初余额	159,566,520.91	15,543,526.50	175,110,047.41
本期增加:	16,541,689.84	3,362,836.24	19,904,526.08
其中:投资成本			
损益调整	16,541,689.84	3,362,836.24	19,904,526.08
本期减少:		306,000.00	306,000.00
其中:收回投资			
分配现金股利		306,000.00	306,000.00
期末余额	176,108,210.75	18,600,362.74	194,708,573.49
其中:投资成本	119,405,856.90	12,137,338.36	131,543,195.26
损益累计增减额	56,702,353.85	6,463,024.38	63,165,378.23

#### (2) 股权投资差额

被投资单位 名称	初始金额	形成 原因	摊销 期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
北京奈特时 代科技有限 公司	11,832,661.64	溢价 收购	10年	11,507,263.45		591,633.07	10,915,630.38

#### (3) 其他长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

交通银行	1,747,000.02	-	-	1,747,000.02
国泰君安股份有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
贵州达众磨料磨具有限责任公司	61,719,921.46			61,719,921.46
合 计	67,466,921.48	-	-	67,466,921.48

1) 本公司累计投资期末余额占净资产的比例为 115.22%;

2) 本公司的投资变现无重大限制。

#### 4. 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
宽带产品及服务类	1,263,201.06	1,086,960.35	13,571,539.31	5,320,307.42
其中：技术开发				
技术转让				
技术服务			6,520,000.00	
多媒体产品及服务类	13,924,786.59	11,758,210.53	14,378,157.63	12,055,512.25
其中：技术开发				
技术转让				
技术服务	1,260,966.00	117,000.00		
合 计	15,187,987.65	12,845,170.88	27,949,696.94	17,375,819.67

本期主营业务收入比上期减少 12,761,709.29 元，减少 45.66%，主要原因为本期改变合同履行主体所致。

#### 5. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
权益法核算股权投资收益	19,904,526.08	13,158,668.24
股权投资差额摊销	-591,633.07	
成本法核算股权投资收益		
股权投资转让收益		
合 计	19,312,893.01	13,158,668.24

### 七、关联方关系及交易

#### 1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主 营 业 务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	备 注
达众公司*	贵阳市	磨料、磨具、矿产生产销售	控股股东	有限责任	曾德明	注 1

电信科学技术研究院(以下简称“电信院”)	北京市	通信设备、电子计算机及外部设备、电子软件、广播电视设备、仪器仪表的生产、销售、系统集成(国家有专利项目的除外)通信、网络、电子商务、安全、广播电视的技术开发、技术服务	实质控制人	国有	周寰	注1
大唐高鸿	北京市	自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	控股子公司	有限责任	付景林	
北京奈特	北京市	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	控股子公司	有限责任	赵德胜	

注1: 2002年12月31日, 达众公司与电信院、大唐电信科技股份有限公司(以下简称“大唐电信”)签订股权转让协议, 达众公司将其持有的部分国有法人股52,828,491股以协议转让方式出让给电信院, 将其持有的部分国有法人股14,454,919股转让给大唐电信。转让后电信院持有公司国家股52,828,491股, 占公司总股本的23.49%, 成为公司第一大股东。2002年12月31日, 达众公司与电信院签定《股权托管协议》, 各方约定, 自达众公司合法持有转让股份之日起至完成本次股份过户之日止, 达众公司将上述转让股权委托电信院管理。2003年6月5日达众公司与电信院和大唐电信签订《股份质押协议》, 达众公司将所持有的本公司股份6728.341万股分别质押给电信院和大唐电信, 其中向电信院质押52,828,491股, 向大唐电信质押14,454,919股。质押的有效期限自质押登记之日起至67,283,410股国有法人股正式过户至电信院和大唐电信之日止。截止报告期末, 上述股权转让的过户转让手续已完成。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
达众公司	285,147,100.00			285,147,100.00
电信院	523,270,000.00			523,270,000.00
大唐高鸿	146,250,000.00			146,250,000.00
北京奈特	10,000,000.00			10,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
达众公司	67,283,410.00	29.92					67,283,410.00	29.92
大唐高鸿	159,566,520.91	83.165	16,541,689.84	83.165			176,108,210.75	83.165
北京奈特	15,543,526.50	51.00	3,362,836.24	51.00	306,000.00	51.00	18,600,362.74	51.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
大唐电信	本公司之股东、同一实质控制人
大唐电信科技股份有限公司光通信分公司 (以下简称“光通信分公司”)	同一实质控制人
电信科学技术仪表研究所	同一实质控制人
西安大唐电信有限公司	同一实质控制人
大唐软件技术有限责任公司	同一实质控制人
大唐移动通信设备有限公司	同一实质控制人
大唐电信科技股份有限公司无线分公司 (以下简称“无线分公司”)	同一实质控制人
北京畅通达通信技术有限公司	同一实质控制人
大唐物业管理有限公司	同一实质控制人

2. 关联交易

(1) 采购

<u>企业名称</u>	<u>交易事项</u>	<u>2005年1-6月</u>		<u>2004年1-6月</u>	
		<u>金 额</u>	<u>占购货 总额%</u>	<u>金 额</u>	<u>占购货 总额%</u>
大唐电信	原材料	7,551.25	0.01	4,391,352.38	4.20
光通信分公司	原材料	2,811,683.63	2.29	981,943.16	0.94
电信科学技术仪表研究所	提供劳务	61,690.19	0.05	113,533.71	0.11
合 计		<u>2,880,925.07</u>	<u>2.35</u>	<u>5,486,829.25</u>	<u>5.25</u>

(2) 销售

<u>企业名称</u>	<u>交易事项</u>	<u>2005年1-6月</u>		<u>2004年1-6月</u>	
		<u>金 额</u>	<u>占销售%</u>	<u>金 额</u>	<u>占销售%</u>
北京畅通达通信技术有限公司	销售	2,965,593.80	1.56		
电信科学技术仪表研究所	销售	44,886.32	0.02		
深圳大唐	销售	260,982.91	0.14		
北京大唐物业管理有限公司	工程服务	417,000.00	0.22		
合 计		<u>3,688,463.03</u>	<u>1.94</u>		

(3) 其他租赁

<u>关联方名称</u>	<u>业务内容</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
光通信分公司	租入测试设备		600.00

(4) 资金借贷

根据本公司之子公司大唐高鸿与电信院签订的借款协议，大唐高鸿向电信院借款 400 万元，月利率为 4.425%，约定到期日为 2004 年 8 月 6 日。本公司本期承担利息费用 112,220.00 元。

(5) 其他

2002 年 1 月 6 日，北京高鸿通信技术有限公司（以下简称“北京高鸿”）与本公司之子公司大唐高鸿签订专有技术许可协议，协议约定北京高鸿许可大唐高鸿无限期、无偿使用其 AS800 系列产品、AM100 系列产品、AC300 系列产品及 GHVIEW 的专有技术。

(6) 关联方应收、应付款项余额

<u>企业名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>占全部应收（付）款项余额的百分比（%）</u>	
	<u>金 额</u>	<u>金 额</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收账款				
西安大唐电信公司	868,572.00	868,572.00	0.42	0.63
北京畅通达通信技术有限公司	3,469,744.74		1.68	
北京大唐物业管理有限公司	417,000.00		0.20	
无线分公司	148,000.00	148,000.00	0.07	0.11
其他应收款				
达众公司	11,194,930.78	10,967,940.71	54.35	41.47
电信院	293,690.00	53,690.00	1.43	0.20
预付帐款				
大唐电信	250.00		0.00	
大唐软件技术有限责任公司	112,755.60		0.11	
西安大唐电信公司	5,491.65		0.01	
应付账款				
大唐电信	31,539,151.59	32,741,728.51	22.98	40.22
光通信分公司	8,867,956.46	6,252,107.25	6.46	7.78
电信科学技术仪表研究所	49,465.79	49,721.67	0.04	0.06
电信院	110,968.56	110,968.56	0.08	0.14
西安大唐电信公司	14,600.00	183,139.12	0.01	0.22
大唐软件技术有限责任公司	269,117.95	156,362.35	0.20	0.19
其他应付款				
电信院	28,446,797.43	4,946,797.43	60.80	26.65

大唐电信	33,041.00	33,041.00	0.07	0.18
达众公司	11,132.22	11,132.22	0.02	0.06
预收账款				
大唐电信	690,100.00	690,100.00	2.57	0.52
深圳大唐	1,221,400.00		4.55	

## 八、或有事项

被 担 保 人	担保事项	担保金额
大唐高鸿	银行承兑汇票	20,389,611.89
大唐高鸿	信用证（美元）	2,037,222.98
大唐高鸿	短期借款	30,000,000.00

## 九、承诺事项

1、根据本公司与北京博诚印刷厂签订的《租房协议书》，本公司租用该厂位于北京花园路13号院内西南角物资处大楼四层框架结构共计1200建筑平方米的房屋做办公用房，根据双方约定，租期自2003年9月1日至2010年2月28日，租金标准为前5年每年租金35万元（包括折旧费、取暖费、管理费），后5年视市场情况双方协商，但浮动范围一般情况下不得超过上下10%。每季度第一个月的1日至5日支付。北京分公司成立后，北京分公司成为上述租赁关系的承租方。

2、根据本公司之子公司大唐高鸿与北京博诚印刷厂签订的《租房协议书》，大唐高鸿租用该厂位于北京花园路13号院内西南角物资处大楼一、二、三层框架结构共计3000建筑平方米的房屋做办公用房，根据双方约定，租期自2003年7月1日至2010年2月28日，租金标准为前5年每年租金97万元（包括折旧费、取暖费、管理费），后5年视市场情况双方协商，但浮动范围一般情况下不得超过上下10%。每季度第一个月的1日至5日支付。

## 十、资产负债表日后事项

根据本公司第四届第十八次董事会决议，同意2005年租用电信科学技术半导体研究所办公用房，年度租金及相关物业费用不超600万元，以一年为限。2005年7月末公司主要经营地址即将迁入北京市海淀区学院路40号研六楼。

## 十一、其他重要事项

截止本会计报表签发日，本公司无影响会计报表阅读的资产负债表重大日后事项。

## 十二、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]1号文，本公司2005年1-6月非经常性损益（扣除所得税影响）明细项目如下：

<u>项    目</u>	<u>金    额</u>
补贴收入	900,000.00
营业外收支净额	4,891.37
非经营损益所得税影响	-67,074.85
合    计	<u>837,816.52</u>

大唐高鸿数据网络技术股份有限公司  
二〇〇五年七月二十四日