

Disclosure

B27

中卫国脉通信股份有限公司收购报告书

(上接B26版) 2.政府补助(补贴收入)

项目	金额	来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
本年数					
上年数					
合计	473,406,936.57	407,956,188.74			

其中: 电信普遍服务资金 99,000,000.00 165,461,000.00

医药费补贴 163,629,000.00 1,006,260.00 财政部 财会[2008]413号 财办医[2008]10号

应急通信资金 30,450,000.00 35,869,800.00 工信部 工信部函[2008]306号 工信部[2008]8号

职业教育经费补助 25,919,900.00 18,773,700.00 浙江省 财政厅 2008财预核[033]号 2008年

财政返还 14,639,420.90 18,931,361.39 上海市 黄浦区 财政局 对企业扶持政策 2006财扶[10]号 2008年

科委扶持基金 11,932,000.00 4,200,000.00 上海市 市科委 关于科技产业发展的实施意见 2008年

土地出让返还 8,201,846.00 江苏省 扬州市 扬州市土地出让金使用计划表 2011期 2008年

(三十九) 营业外支出

项目 本年发生额 上年发生额

1.固定资产盘盈 2,146,625.58 623,226.88

2.处置固定资产损失 195,463,117.98 360,645,533.61

3.固定资产报废损失 2,744,014,151.54 1,963,560,399.41

其中: 固定资产非常报损毁失 685,961,406.15 39,577,120.99

其他固定资产非常报损毁失 33,434,071.42 61,720,930.36

7.购建及处置支出 67,846,028.70 64,909,702.09

8.公益事业性捐赠支出 107,874,727.79 167,445,302.67

9.非公益性捐赠支出 11,870,226.57 14,949,374.54

10.捐赠折价损失 60,968,024.10 57,833,626.17

11.公司所得税 925,960.60 636,700.00

12.非货币资产交换损失 92,651.95 3,656.26

13.调节资金 12,396,749.84 15,753,510.41

14.其他 126,237,038.33 141,967,168.91

合计 3,373,827,798.42 2,886,703.03

注: 1.本集团因 2008 年 1 月南方部分省份冰冻雪灾造成实际资产损失 302,117,104,839.72; 本集团因 5-12 次大面积灾害造成实际资产损失 727,902,804.39。

(四十) 所得税费用

项目 2008年度 2007年度

本公司应交所得税 5,409,807,509.14 7,956,443,497.27

本公司通过股权转让转入的所得税费用(收益) -5,824,967,316.91 70,499,464.26

所得税费用合计 -415,149,807.77 8,887,944,034.01

本年税会会计利润总额 25,846,026.63 32,672,262,566.66

加: 以前年度亏损调整 4,590,648,831.53 7,103,512,944.15

减: 以前年度可抵扣暂时性差异 -732,378,985.61 223,896,496.06

减: 以前年度可抵扣存货跌价损失 89,449,011.56 65,013,776.80

调整后税会利润总额 1,452,705,956.00 33,002,185,898.82

法定所得税税率 25% 33%

按法定税率计算的所得税费用 363,176,787.77 10,890,726.42

小于法定税率的所得税 24,391,708.75 -4,031,363.34

固定资产采购费优惠 627,699,405.63 1,318,122,540.94

研发费加计扣除 281,150,703.06 1,305,025.1

购置安全生产、节能环保专业设备税收优惠 7,807,808.71

其他税费优惠抵免 118,630,111.26 1,936,860.53

当年查补的所得税 28,313,496.46 36,334,917.89

税率变动对所得税的影响 -212,230,270.10

所得税费用合计 -415,149,807.77 8,887,944,034.01

注: 1. 其他费用用当期借款资本化金额 418,432,227.58 元; 当期用于计算确定借款费用资本化金额的利率为 5.03%; 税前减半 -7.47%。

1. 经营租入固定资产

经营租赁租出资产类别 年末账面余额 年初账面余额

1.机器设备 856,209,107.49 568,209,262.82

2.房屋、建筑物 3,227,633,863.06 3,200,407,096.27

3.运输工具 51,834,377.81 59,766,803.36

4.其他设备 65,948,824.96 17,706,220.70

合计 4,200,626,702.71 3,846,109,395.95

2. 融资租赁租入资产

(1) 相关固定资产基本情况

年末账面余额 年初账面余额

1.房屋、建筑物 3,373,577,187 31,796,134.26

2.运输工具 93,378,577.17 93,378,577.17

3.最低租赁付款额

年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

25 年 5,295,863.27 35,000,000.00 21,902,743.46 18,303,109.81

3. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本集团作为承租人的经营租赁情况如下:

剩余租赁期 最低租赁付款额

1 年以内 1,080,501,915.17

1-2 年 760,254,905.50

2-3 年 598,646,260.94

3 年以上 1,542,220,746.77

合计 3,969,624,188.36

七、现金流量情况

(一) 净经营活动现金流量

项目 本年数 上年数

1.净利润调节为经营活动现金流量: 440,995,833.40 24,784,318,526.05

加: 资产减值准备 26,277,378,568.00 2,464,861,539.02

固定资产折旧、生产性生物资产折旧、油气资产折耗、无形资产摊销 -58,711,301,663.93 56,464,259,182.44

长期待摊费用 2,466,324,124.07 1,843,111,795.75

长期股权投资 2,420,745,523.03 2,629,668,876.74

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 -178,204,025.60 -53,980,684.48

减: 投资损失 -1,000,501,915.17

固定资产报废损失 2,744,014,151.54 1,910,831,752.02

公允价值变动损益 -71,621,194.19 -366,031,392.32

财务费用, 收益化 -2,027,266,376.52 2,227,625,066.96

投资收益, 收益化 -1,026,897,370.12 -1,369,723,203.25

递延所得税资产减少(增加) -5,620,564,251.56 601,449,329.50

递延所得税资产增加(减少) -58,499,247.13 309,748,751.71

存货的减少(增加) -6,676,253,917.6 266,487,815.64

经营损益的调整(增加) -4,348,444,836.73 -5,800,718,402.53

3. 购买商品、接受劳务支付的现金: 76,691,376,071.73 71,277,403,608.90

4. 销售商品、提供劳务收到的现金: 71,277,403,608.90 77,635,439,092.63

5. 支付给职工以及为职工支付的现金: 7,413,974,442.03 6,368,035,477.33

6. 支付的各项税费: 5,295,863.27 35,000,000.00

7. 其他: 21,902,743.46 18,303,109.81

3. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本集团提供的担保情况如下:

剩余租赁期 最低租赁付款额

1 年以内 1,080,501,915.17

1-2 年 760,254,905.50

2-3 年 598,646,260.94

3 年以上 1,542,220,746.77

合计 3,969,624,188.36

八、资产负债表日后事项

提供担保形成的或有负债

九、承诺事项

十、资产负债表日后调整事项

十一、资产负债表日后公允价值变动

十二、资产负债表日后盈亏和利润分配

十三、资产负债表日后外汇折算的会计处理方法

十四、资产负债表日后非调整事项

十五、资产负债表日后资本公积转增股本

十六、资产负债表日后盈余公积转增股本

十七、资产负债表日后利润分配

十八、资产负债表日后股票股利

十九、资产负债表日后现金股利

二十、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十一、资产负债表日后盈余公积弥补亏损

二十二、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十三、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十四、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十五、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十六、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十七、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十八、资产负债表日后盈余公积转增股本

二十九、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本

三十、资产负债表日后盈余公积转增股本