

Disclosure

大唐电信科技股份有限公司 2008 年半年度报告摘要

(上接 46 版) 母公司现金流量表 编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 销售商品、提供劳务收到的现金, 收到的税费返还, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 合并所有者权益变动表

编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 合并所有者权益变动表

资产负债表 编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 7 columns: 项目, 期末余额, 期初余额. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, etc.

资产负债表续 编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 7 columns: 项目, 期末余额, 期初余额. Rows include 非流动资产, 可供出售金融资产, 长期股权投资, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 母公司所有者权益变动表

编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 母公司所有者权益变动表

编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 母公司所有者权益变动表

所有者权益变动表 编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

所有者权益变动表续 编制单位:大唐电信科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:曹斌 主管会计工作负责人:王宏岩 会计机构负责人:郭光莉

7.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

7.4 会计差错更正 公司于 2008 年 7 月 15 日发布了临 2008-040 号公告进行以前年度会计差错更正,更正情况如下:

一、背景 2008 年 5 月 7 日,中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)对大唐电信科技股份有限公司(以下简称本公司)下达了《中国证券监督管理委员会 2008(28)号行政处罚决定书》(以下简称处罚决定书)...

二、处罚决定书主要内容 (一)处罚决定书中提到:“在 2004 年 12 月 30 日,通过账务调整,将支付招商证券 570 万元财务顾问费和支付北京电信水项目广告费 150 万元”...

(二)处罚决定书中提到:“在编制 2004 年合并报表时,通过账务调整,将 2004 年大唐电信(控股)有限公司(以下简称大唐控股)向华平创业投资有限公司(以下简称华平创投)发行可转债事项,签订私募融资与财务顾问协议,当年支付招商证券 5,700,000.00 元,并计入管理费用;同年,本公司与北京电信水项目广告有限公司签订形象宣传服务协议,支付广告服务费 1,500,000.00 元,并计入管理费用...”

(三)处罚决定书中提到:“2004 年底对重庆通信实业发展有限公司、贵阳广电网电视网络有限公司、沈阳北方内信集团有限公司及湖南广电网信息传播服务等四家非关联方客户的应收款项计提的环境账准备比例均高于公司会计政策规定的计提比例,少计提管理费用 6,894,298.36 元。”

三、会计差错更正对合并报表相关项目的影响 大唐电信(控股)有限公司(以下简称大唐控股)在 2004 年向华平创投发行可转债事项,按照《认购协议》的“先决条件”规定,募集资金,主要用于大唐控股向本公司购买大唐微电子技术有限公司股权,因此作为之发生的筹资活动,股权投资等等相关手续费用(主要包括法律咨询、登记注册、文件翻译、打印等费用)由华平创投承担,大唐控股应承担的相关费用(主要包括法律咨询、登记注册、文件翻译、打印等费用)由大唐控股承担...

四、处罚决定书中提到:“在未能取得合作项目收益核算充分依据的情况下,不当确认 2004 年度投资收益 12,639,073.27 元。” 2004 年 12 月,本公司以资产 100,000,000.00 元与沈阳北方内信投资有限公司(以下简称北方内信)进行项目开发。2002 年 12 月,本公司收回北方内信确认当年投资收益 12,639,073.27 元。2003 年,本公司对此项投资收益进行会计差错更正处理,转入其他应付款 12,639,073.27 元。

2004 年,本公司依据沈阳北方内信《项目合作协议终止通知》,将其应付款 12,639,073.27 元再次确认 2004 年投资收益。 经认真核实,本公司认为,2004 年依据沈阳北方内信出具的《项目合作协议终止通知》确认投资收益的依据不充分,应予以调减。

2006 年末,因本公司与沈阳北方内信存在未了结的债权债务事项,故应暂挂其他应付款。 2006 年末,公司与沈阳北方内信了结了未结债权债务事项,经确认公司和沈阳北方内信已不存在任何债权债务关系,该其他应付款已无需支付,应于 2006 年转入资本公积。

会计差错更正对母公司报表相关项目的影响

Table with 5 columns: 项目, 2004年, 2005年, 2006年, 2007年. Rows include 一、资产负债表(指期末数), 应收账款, 其他应收款, 固定资产, etc.

会计差错更正对合并报表相关项目的影响

Table with 5 columns: 项目, 2004年, 2005年, 2006年, 2007年. Rows include 一、资产负债表(指期末数), 应收账款, 其他应收款, 固定资产, etc.

7.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体情况 西安大唐监控技术有限公司为本年度新设立公司,纳入合并范围。

(上接 48 版) 合并现金流量表 编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 5 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 销售商品、提供劳务收到的现金, 收到的税费返还, etc.

法定代表人:石大华 主管会计工作负责人:李建华 会计机构负责人:杨良

编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 7 columns: 项目, 期末余额, 期初余额. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, etc.

资产负债表续 编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 7 columns: 项目, 期末余额, 期初余额. Rows include 非流动资产, 可供出售金融资产, 长期股权投资, etc.

法定代表人:石大华 主管会计工作负责人:李建华 会计机构负责人:杨良

编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:石大华 主管会计工作负责人:李建华 会计机构负责人:杨良

所有者权益变动表 编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

所有者权益变动表续 编制单位:中国中铁股份有限公司 单位:千元 币种:人民币

Table with 10 columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 二、本年年初余额, etc.

法定代表人:石大华 主管会计工作负责人:李建华 会计机构负责人:杨良

7.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

7.4 会计差错更正 公司于 2008 年 7 月 15 日发布了临 2008-040 号公告进行以前年度会计差错更正,更正情况如下:

一、背景 2008 年 5 月 7 日,中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)对大唐电信科技股份有限公司(以下简称本公司)下达了《中国证券监督管理委员会 2008(28)号行政处罚决定书》(以下简称处罚决定书)...

二、处罚决定书主要内容 (一)处罚决定书中提到:“在 2004 年 12 月 30 日,通过账务调整,将支付招商证券 570 万元财务顾问费和支付北京电信水项目广告费 150 万元”...

(二)处罚决定书中提到:“在编制 2004 年合并报表时,通过账务调整,将 2004 年大唐电信(控股)有限公司(以下简称大唐控股)向华平创业投资有限公司(以下简称华平创投)发行可转债事项,签订私募融资与财务顾问协议,当年支付招商证券 5,700,000.00 元,并计入管理费用;同年,本公司与北京电信水项目广告有限公司签订形象宣传服务协议,支付广告服务费 1,500,000.00 元,并计入管理费用...”

(三)处罚决定书中提到:“2004 年底对重庆通信实业发展有限公司、贵阳广电网电视网络有限公司、沈阳北方内信集团有限公司及湖南广电网信息传播服务等四家非关联方客户的应收款项计提的环境账准备比例均高于公司会计政策规定的计提比例,少计提管理费用 6,894,298.36 元。”

三、会计差错更正对合并报表相关项目的影响 大唐电信(控股)有限公司(以下简称大唐控股)在 2004 年向华平创投发行可转债事项,按照《认购协议》的“先决条件”规定,募集资金,主要用于大唐控股向本公司购买大唐微电子技术有限公司股权,因此作为之发生的筹资活动,股权投资等等相关手续费用(主要包括法律咨询、登记注册、文件翻译、打印等费用)由华平创投承担,大唐控股应承担的相关费用(主要包括法律咨询、登记注册、文件翻译、打印等费用)由大唐控股承担...

四、处罚决定书中提到:“在未能取得合作项目收益核算充分依据的情况下,不当确认 2004 年度投资收益 12,639,073.27 元。” 2004 年 12 月,本公司以资产 100,000,000.00 元与沈阳北方内信投资有限公司(以下简称北方内信)进行项目开发。2002 年 12 月,本公司收回北方内信确认当年投资收益 12,639,073.27 元。2003 年,本公司对此项投资收益进行会计差错更正处理,转入其他应付款 12,639,073.27 元。

2006 年末,因本公司与沈阳北方内信存在未了结的债权债务事项,故应暂挂其他应付款。 2006 年末,公司与沈阳北方内信了结了未结债权债务事项,经确认公司和沈阳北方内信已不存在任何债权债务关系,该其他应付款已无需支付,应于 2006 年转入资本公积。

会计差错更正对母公司报表相关项目的影响

Table with 5 columns: 项目, 2004年, 2005年, 2006年, 2007年. Rows include 一、资产负债表(指期末数), 应收账款, 其他应收款, 固定资产, etc.

会计差错更正对合并报表相关项目的影响

Table with 5 columns: 项目, 2004年, 2005年, 2006年, 2007年. Rows include 一、资产负债表(指期末数), 应收账款, 其他应收款, 固定资产, etc.

7.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体情况 西安大唐监控技术有限公司为本年度新设立公司,纳入合并范围。

董事长:曹斌 大唐电信科技股份有限公司 2008 年 8 月 27 日

董事长:石大华 中国中铁股份有限公司 二〇〇八年八月三十日