

**新太科技股份有限公司**

**600728**

**2007 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标: .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、公司治理结构 .....	18
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	23
九、监事会报告 .....	31
十、重要事项 .....	33
十一、财务会计报告 .....	43
十二、备查文件目录 .....	140

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事郑尔城，因工作原因无法出席，委托董事梁平代为行使表决权。
- 3、大连华连会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。
- 4、公司负责人刘伟，主管会计工作负责人潘福久及会计机构负责人（会计主管人员）许金卓声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：新太科技股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：新太科技  
公司英文名称：SUNTEK TECHNOLOGY CO., LTD.  
公司英文名称缩写：STCL
- 2、 公司法定代表人：刘伟
- 3、 公司董事会秘书：刘颖  
电话：020—85550260  
传真：020—85577907  
E-mail: ly@suntektech.com  
联系地址：广州天河高新技术产业开发区工业园建工路 4 号  
公司证券事务代表：王文捷  
电话：020—85550260  
传真：020—85577907  
E-mail: wwj@suntektech.com  
联系地址：广州天河高新技术产业开发区工业园建工路 4 号
- 4、 公司注册地址：广州市天河高新技术产业开发区工业园建中路 51—53 号  
公司办公地址：广州天河高新技术产业开发区工业园建工路 4 号  
邮政编码：510665  
公司国际互联网网址：www.suntetech.com  
公司电子信箱：info@suntektech.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：SST 新太

公司 A 股代码：600728

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：辽宁省工商行政管理局

公司第 1 次变更注册登记日期：1996 年 7 月 3 日

公司第 2 次变更注册登记日期：1996 年 9 月 4 日

公司第 3 次变更注册登记日期：1998 年 10 月 8 日

公司第 4 次变更注册登记日期：2000 年 5 月 24 日

公司第 5 次变更注册登记日期：2001 年 9 月 30 日

公司第 6 次变更注册登记日期：2002 年 1 月 10 日

公司第 7 次变更注册登记日期：2005 年 2 月 5 日

公司第 1 次变更注册登记地址：辽宁省工商行政管理局

公司第 2 次变更注册登记地址：广州市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：4401011108577

公司税务登记号码：44010673156663

公司聘请的境内会计师事务所名称：大连华连会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

### 三、主要财务数据和指标：

(一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-58,790,560.20
利润总额	-52,756,716.83
归属于上市公司股东的净利润	-53,201,995.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-57,459,829.25
经营活动产生的现金流量净额	22,115,878.27

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,475,000.00
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-2,347,136.22
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-612,971.98
其他非经常性损益项目	1,743,243.90
合计	4,258,135.70

其他非经常性损益项目 1,743,243.90 元系本期公司根据公司的职工福利计划的实际情况,将 2006 年 12 月 31 日应付福利费余额按照首次执行企业会计准则应用指南的规定冲减 2007 年度的管理费用,按照证监会及上海证券交易所信息披露的相关规定,对该部分事项作为非经常性损益披露。

其他非经常性损益项目中归属少数股东的非经常性损益项目 301.64 元,扣除归属少数股东的非经常性损益后,归属母公司的非经常性损益为 4,257,834.06 元。

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年 增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	163,336,775.68	167,911,727.70	167,911,727.70	-2.72	210,762,602.60
利润总额	-52,756,716.83	11,077,277.54	10,606,222.66	-576.26	-352,538,434.23
归属于上市公司股东的净利润	-53,201,995.19	10,913,883.02	17,097,166.45	-587.47	-344,812,146.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-57,459,829.25	14,910,855.16	21,620,243.03	-485.36	-246,050,312.17
基本每股收益	-0.256	0.052	0.082	-592.31	-1.656
稀释每股收益	-0.256	0.052	0.082	-592.31	-1.656
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.276	0.072	0.104	-483.33	-1.182
全面摊薄净资产收益率(%)	不适用	不适用	不适用		不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	不适用	不适用		不适用
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产	不适用	不适用	不适用		不适用

收益率 (%)					
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用		不适用
经营活动产生的现金流量净额	22,115,878.27	106,593,547.13	106,593,547.13	-79.25	-160,942,992.69
每股经营活动产生的现金流量净额	0.106	0.512	0.512	-79.30	-0.773
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	326,117,875.41	382,838,327.81	382,648,901.42	-14.82	393,895,754.47
所有者权益 (或股东权益)	-168,018,587.95	-114,816,592.76	-114,943,809.77	-46.34	-130,504,401.21
归属于上市公司股东的每股净资产	-0.807	-0.552	-0.552	-46.20	-0.627

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	55,814,306	26.81						55,814,306	26.81
其中:									
国家持有股份	55,814,306	26.81						55,814,306	26.81
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	9,000,000	4.32						9,000,000	4.32
3、内部职工股									

4、优先股或其他	62,245,874	29.9						62,245,874	29.9
未上市流通股份合计	127,060,180	61.03						127,060,180	61.03
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	81,120,000	38.97						81,120,000	38.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	81,120,000	38.97						81,120,000	38.97
三、股份总数	208,180,180	100						208,180,180	100

## 2、证券发行与上市情况

### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

2007 年 12 月 10 日，广州市中级人民法院委托拍卖机构对控股股东广州新太新技术研究设计有限公司所持有的本公司 5,664.8594 万股社会法人股股权进行拍卖，经过公开竞拍，佳都集团以 7,140 万元竞得公司 5,664.8594 万股股权。2007 年 12 月 25 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以上证股转确字（2007）第 1704 号文件对上述股权变更事宜进行了确认，并据此将该项股权划转至佳都集团名下，完成了相应的股权过户手续。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,724								
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性	持股比	持股总数	报告期内增	股份类	持有非流通股	质押或冻结的股份数量		

	质	例 (%)		减	别	数量	
广州佳都集团有限公司	境内非 国有法 人	27.21	56,648,594	56,648,594	未流通	56,648,594	无
辽宁省大连海洋渔业集团公司	国有法 人	26.81	55,814,306		未流通	55,814,306	无
广州新太新技术研究设计有限公司	境内非 国有法 人	2.69	5,597,280	-56,648,594	未流通	5,597,280	质押 5,597,280
大连冷冻机股份有限公司	境内非 国有法 人	1.44	3,000,000		未流通	3,000,000	无
中国农业发展集团总公司	境内非 国有法 人	1.44	3,000,000		未流通	3,000,000	无
大连远洋渔业国际贸易公司	境内非 国有法 人	1.44	3,000,000		未流通	3,000,000	无
麦志勇	境内自 然人	0.58	1,198,619		已流通		
吴岸娟	境内自 然人	0.37	778,610		已流通		
张毅	境内自 然人	0.29	606,000		已流通		
李铭	境内自 然人	0.26	532,800		已流通		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称				持有流通股的数量		股份种类	
麦志勇				1,198,619		人民币普通股	
吴岸娟				778,610		人民币普通股	
张毅				606,000		人民币普通股	
李铭				532,800		人民币普通股	
杨仲冬				500,082		人民币普通股	
田幸文				500,000		人民币普通股	
李强				500,000		人民币普通股	
章欣				468,100		人民币普通股	

祁晖	467,505	人民币普通股
姜天增	454,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	大连远洋渔业国际贸易公司是辽宁省大连海洋渔业集团公司的全资子公司,张毅是辽宁省大连海洋渔业集团公司董事长,2005年2月至2008年1月31日任本公司董事长。 未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系的情况。	

广州新太新技术研究设计有限公司因其将持有的本公司股权 56,648,594 股向中国银行广州市沿江支行质押贷款人民币 9,000 万元,到期无法偿还,中国银行广州市沿江支行申请对广州新太新技术研究设计有限公司进行强制执行。广州市中级人民法院依法对广州新太新技术研究设计有限公司所持有的本公司 56,648,594 股社会法人股进行了评估,并依照法律程序对上述股权进行拍卖。2007 年 12 月 10 日,广州佳都集团有限公司通过公开竞拍获得本公司 56,648,594 股社会法人股,占公司总股本的 27.21%,并于 2007 年 12 月 25 日在中国登记结算公司上海分公司完成股权过户手续,成为公司第一大股东。

广州新太新技术研究设计有限公司持有的本公司 5,597,280 股法人股已质押给深圳发展银行龙华支行。

广州新太新技术研究设计有限公司持有本公司的 5,597,280 股股权,因该股东涉及多起借款纠纷诉讼被依法冻结、轮候冻结多次,具体情况如下:因向辽宁省大连海洋渔业集团公司借款纠纷案被冻结,冻结期限 2007 年 9 月 20 日至 2008 年 3 月 19 日;因深圳发展银行深圳龙华支行借款纠纷案被轮候冻结,冻结期限 2007 年 12 月 26 日至 2008 年 6 月 26 日;因深圳发展银行深圳龙华支行借款纠纷 3 案被轮候冻结全部股权 3 次,冻结期限均为 2008 年 1 月 22 日至 2008 年 7 月 21 日;因向兴业银行广州环市东支行借款纠纷案被轮候冻结,冻结期限 2007 年 11 月 19 日至 2008 年 11 月 18 日;因向中国银行广州市沿江支行借款纠纷案被轮候冻结,冻结期限 2007 年 10 月 11 日至 2008 年 10 月 10 日;因(2005)穗中法执字第 1955 号被轮候冻结,冻结期限 2007 年 10 月 11 日至 2008 年 10 月 10 日。

公司其他法人股股东没有股权质押、冻结或托管的情况。

公司第二大股东辽宁省大连海洋渔业集团公司(以下简称“辽渔集团”)及其全资子公司大连远洋渔业国际贸易公司(以下简称“远洋国际”)于 2007 年 11 月 16 日与广州市番禺通信管道建设投资有限公司(以下简称“番禺通信”)和广州市美好境界投资顾问有限公司(以下简称“美好投资”)签署了《股份转让协议》,辽渔集团将其持有的 47,814,306 股(占本公司总股本 22.97%)国有法人股及远洋国际将其持有的 3,000,000 股(占本公司总股本 1.44%)社会法人股,合计 50,814,306 股,转让给番禺通信和美好投资,其中番禺通信受让辽渔集团持有的 30,488,584 股,占公司总股本的 14.64%;美好投资受让辽渔集团持有的 17,325,722 股以及远洋国际持有的 3,000,000 股,合计 20,325,722 股,占公司总股本的 9.76%。以上股权转让已于 2008 年 1 月 18 日在中国登记结算公司上海分公司完成股权过户手续。过户完成后辽渔集团仍持有公司 800 万股股权,占公司总股本的 3.84%;远洋国际不再持有公司股权。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称:广州佳都集团有限公司

法人代表:刘伟

注册资本:8,000 万元

成立日期:2000 年 1 月 24 日

主要经营业务或管理活动：计算机软硬件及网络集成的技术咨询及技术服务。房地产信息咨询。利用自有资金投资。投资咨询。企业管理咨询。

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：刘伟

国籍：中国

最近五年内职务：董事长

广州佳都集团有限公司成立于 2000 年 1 月，法定代表人为刘伟，经营范围为：计算机软硬件及网络集成的技术咨询及技术服务。房地产信息咨询。利用自有资金投资。投资咨询。企业管理咨询。公司注册资本为 8000 万元人民币，其股权结构为自然人持股，实际控制人为：刘伟，男，43 岁，持有该公司 72% 的股权，现任该公司董事长及本公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：广州佳都集团有限公司

新实际控制人名称：刘伟

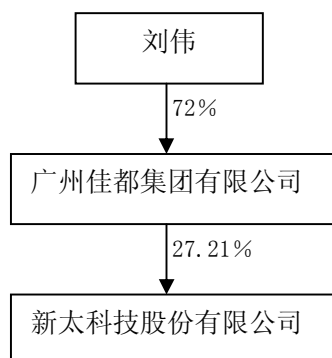
控股股东发生变更的日期：2007 年 12 月 25 日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2007 年 12 月 27 日

广州新太新技术研究设计有限公司因其将持有的本公司股权 56,648,594 股向中国银行广州市沿江支行质押贷款人民币 9,000 万元，到期无法偿还，中国银行广州市沿江支行申请对广州新太新技术研究设计有限公司进行强制执行。广州市中级人民法院依法对广州新太新技术研究设计有限公司所持有的本公司 56,648,594 股社会法人股进行了评估，并依照法律程序对上述股权进行拍卖。2007 年 12 月 10 日，广州佳都集团有限公司通过公开竞拍获得本公司 56,648,594 股社会法人股，占公司总股本的 27.21%，并于 2007 年 12 月 25 日在中国登记结算公司上海分公司完成股权过户手续，成为公司第一大股东。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资 本	成立日期	主要经营业务或管理活动
辽宁省大连海洋渔业集团公司	张毅	48,000	1992年11月 23日	国内外海洋水产品捕捞、收购、加工、销售; 国内外海洋运输服务等

辽宁省大连海洋渔业集团公司为本公司第二大股东,是辽宁省属国有独资有限责任公司,股权结构为国有独资企业。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起 始日期	任期终 止日期	年初持 股数	年末持 股数	持 有 本 公 司 的 股 票 期 权	被 授 予 的 限 制 性 股 票 数 量	股 份 增 减 数	变 动 原 因	报 告 期 内 从 公 司 领 取 的 报 酬 总 额 (万 元) (税 前)	报告 期 被 授 予 的 股 权 激 励 情 况				是 否 在 股 东 单 位 或 其 他 关 联 单 位 领 取 报 酬 、 津 贴
													可 行 权 股 数	已 行 权 数 量	行 权 价	期 末 股 票 市 价	
刘伟	董事长	男	43	2008 年2月 1日	2010 年5月 28日												是
梁平	董事 兼总 裁	男	45	2007 年5月 28日	2010 年5月 28日							30					否
黄刚	董事	男	43	2008 年2月 1日	2010 年5月 28日												是
郑尔城	董事	男	51	2008 年2月 1日	2010 年5月 28日												是
张凌	董事 兼副 总裁	女	46	2008 年2月 1日	2010 年5月 28日							0					否
郭文建	董事	男	61	2007 年5月 28日	2010 年5月 28日												是



华				28日	1日												
宋恩贤	监事	男	41	2007年5月28日	2008年2月1日												是
赵辉	监事	男	39	2005年5月31日	2007年5月28日												是
潘福久	副总裁兼财务总监	男	57	2007年5月28日	2010年5月28日						20						否
何健明	副总裁	男	35	2007年5月28日	2010年5月28日	2,000	2,000				25						否
刘颖	董事会秘书	女	36	2007年5月28日	2010年5月28日						19						否
合计	/	/	/	/	/			/			119			/	/	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 刘伟, 1992 年至今任佳都国际控股有限公司董事长；2008 年 2 月 1 日起任公司董事长。
- (2) 梁平, 2001 年 10 月至 2002 年 12 月任公司副总裁，2003 年 1 月至 2005 年 2 月任公司执行总裁，2005 年 2 月至今任公司总裁。2003 年 4 月 28 日至今任公司董事。
- (3) 黄刚, 2003 年至今任番禺区信息中心副主任、总工程师。现任广州市番禺通信管道建设投资有限公司董事长；2008 年 2 月 1 日起任公司董事。
- (4) 郑尔城, 2005 年至今，任职于广州创智经济发展有限公司董事长、总经理，并任广州市美好境界投资顾问有限公司执行董事、总经理；2008 年 2 月 1 日起任公司董事。
- (5) 张凌, 1998 年至 2008 年 1 月历任广州佳都集团有限公司财务经理、高级财务经理、集团财务总监；2008 年 2 月 1 日起任公司董事兼副总裁。
- (6) 郭文建, 2001 年 5 月至 2005 年 8 月任辽渔集团纪委副书记、纪检监察处处长；2005 年 8 月至今任辽渔集团总法律顾问。2005 年 10 月 24 日至今任公司董事。
- (7) 谢康, 中山大学管理学院副院长，工商管理系教授；2005 年 5 月 31 日至今任公司独立董事。
- (8) 李定安, 华南理工大学经济与贸易学院教授；2008 年 2 月 1 日起任公司独立董事。
- (9) 郑永和, 2000 年至今任 ECS Holdings Limited 首席执行官；2008 年 2 月 1 日起任公司独立董事。
- (10) 张毅, 2001 年 4 月至今任辽渔集团董事长、党委书记；2000 年 5 月至 2005 年 2 月任公司副董事长，2005 年 2 月至 2008 年 2 月 1 日任公司董事长。
- (11) 许兆滨, 2001 年 4 月至今任辽宁省大连海洋渔业集团公司总经理兼党委副书记、董事。2003 年

4 月 28 日至 2008 年 2 月 1 日任公司董事。

(12) 翟才忠, 2002 年任广州新太新技术研究设计有限公司总裁, 1991 年至今任广州新太新技术研究设计有限公司董事; 2003 年 1 月至 2005 年 2 月任公司总裁, 2003 年 4 月 28 日至 2007 年 5 月 28 日任公司董事。

(13) 胡广雄, 1999 年至 2004 年任南方电信系统软件有限公司总经理。2003 年 4 月 28 日至 2007 年 5 月 28 日任公司董事。

(14) 杜刚, 1999 年 8 月至今任广东广信律师事务所律师; 2007 年 5 月至 2008 年 2 月 1 日任公司董事。

(15) 贾华章, 2000 年 11 月至今任深圳市九博企业管理策划有限公司董事长。2002 年 5 月至 2008 年 2 月 1 日任公司独立董事。

(16) 张民智, 2003 年 11 月至 2007 年 1 月任广东达生律师事务所律师、副主任, 2007 年 1 月至今任广州百科律师事务所律师。2005 年 5 月 31 日至 2008 年 2 月 1 日任公司独立董事。

(17) 温好才, 2004 年 6 月至今任佳都国际控股有限公司董事长助理; 2008 年 2 月 1 日起任公司监事会主席。

(18) 方孜学, 2005 年至今任广州市番禺通信管道建设投资有限公司副总经理; 2008 年 2 月 1 日起任公司监事。

(19) 吴庆忠, 2002 年任公司工程中心工程师、管理部主管, 2001 年至今任公司工会主席, 2003 年至今任公司总裁办副主任; 2003 年 4 月 28 日至今任公司监事。

(20) 张国华, 2000 年 7 月至今任广州市安普华德创新科技有限公司董事长; 2002 年 5 月至今任巨锲(广州)电子科技有限公司产品总规划师。2005 年 8 月 23 日至 2008 年 2 月 1 日任公司监事。

(21) 宋恩贤, 1991 年 9 月至 2006 年 10 月历任辽宁省大连海洋渔业集团公司纪检监察处科员、副主任科员、主任科员, 2006 年 10 月至今任辽渔集团总法律顾问助理; 2007 年 5 月至 2008 年 2 月 1 日任公司监事。

(22) 赵辉, 2001 年 11 月至今, 任辽渔集团董事会秘书处科长、副处长。2005 年 5 月 31 日至 2007 年 5 月 28 日任公司监事。

(23) 潘福久, 1996 年至今任公司财务总监, 1996 年至 2005 年 4 月任公司董秘, 2005 年 2 月起兼任公司副总裁。

(24) 何健明, 2001 年 10 月至今任公司副总裁, 2003 年 1 月起兼任公司营销中心总经理。

(25) 刘颖, 2000 年至 2005 年 2 月任公司总裁办主任, 2000 年至 2005 年 5 月兼任公司证券事务代表, 2005 年 2 月至今任公司董事会办公室主任, 2005 年 5 月至今任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬 津贴
刘伟	广州佳都集团有限公司	董事长	1992		是
黄刚	广州市番禺通信管道建设 投资有限公司	董事长			是
郑尔城	广州市美好境界投资顾问 有限公司	执行董事			是
郭文建	辽宁省大连海洋渔业集团 公司	总法律顾问	2005-08		是
张毅	辽宁省大连海洋渔业集团 公司	董事长	2001-04		是
许兆滨	辽宁省大连海洋渔业集团 公司	总经理	2001-04		是
翟才忠	广州新太新技术研究设计 有限公司	董事	1991-01		是
温好才	佳都国际控股有限公司	董事长助理	2004-06		是
方孜学	广州市番禺通信管道建设 投资有限公司	副总经理	2005		是
宋恩贤	辽宁省大连海洋渔业集团 公司	总法律顾问助 理	2006-10		是
赵辉	辽宁省大连海洋渔业集团 公司	副处长	2001-11		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬 津贴
谢康	中山大学	教授	2006		是
李定安	华南理工大学	教授	1995		是
郑永和	ECS Holdings Limited	首席执行官	2000		是
杜刚	广州广信律师事务所	律师	1998-08		是
贾华章	深圳市九博企业管理策划 有限公司	董事长	2000-11		是
张民智	广州百科律师事务所	律师	2007-01		是
张国华	广州市安普华德创新科技 有限公司	董事长	2000-07		是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事长、董事、独立董事报酬依据公司股东大会决议,担任行政职务的董事、监事和高级管理人员报酬,按其行政职务级别,依据公司的整体薪酬政策和工资标准确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据公司制定的年度绩效考评结果和公司业绩情况确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘伟	是
黄刚	是
郑尔城	是
郭文建	是
张毅	是
许兆滨	是
翟才忠	是
胡广雄	否
杜刚	否
温好才	是
方孜学	是
张国华	否
宋恩贤	是
赵辉	是
刘伟	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张毅	董事长	辞职
许兆滨	董事	辞职
翟才忠	董事	辞职
胡广雄	董事	辞职
杜刚	董事	辞职
贾华章	独立董事	辞职
张民智	独立董事	辞职
张国华	监事	辞职
宋恩贤	监事	辞职
赵辉	监事	辞职

2007年5月28日公司董事会换届选举,董事翟才忠先生、胡广雄先生因个人原因辞职,选举张毅、许兆滨、郭文建、杜刚、梁平、贾华章、谢康、张民智(后三位为独立董事)为公司第五届董事

会董事。2008 年 2 月 1 日因公司股东变更，张毅董事长、许兆滨、杜刚董事因工作原因辞去公司董事职务，贾华章、张民智独立董事因个人原因辞去公司董事职务；增补刘伟先生、黄刚先生、郑尔城先生、张凌女士为公司第五届董事会董事，刘伟先生任公司董事长，增补李定安先生、郑永和先生为公司第五届董事会独立董事。

2007 年 5 月 28 日公司监事会换届选举，赵辉先生因工作原因辞去公司监事职务，选举张国华、宋恩贤、吴庆忠为公司第五届监事会监事；2008 年 2 月 1 日因公司股东变更，张国华、宋恩贤监事因工作原因辞去公司监事职务，增补温好才先生、方孜学先生为公司监事，温好才先生任公司监事会主席。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 237 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。截止报告期末, 公司在职员工为 237 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人, 公司所有员工均为合同制员工, 软件开发人员及工程人员占员工总数的 48%, 本科以上学历占全体员工的 65%, 员工平均年龄 32 岁。公司人员稳定, 队伍团结, 是一支技术过硬, 富有开拓与服务精神的优秀团队。

员工的结构如下:

#### 1、专业构成情况

专业类别	人数
研发人员	53
工程人员	60
技术支持人员	21
市场营销人员	50
管理人员	12
财务人员	14
行政人员	27

#### 2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生	12
大学本科	142
大专	71
其他	12

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关规范性文件和《公司章程》的规定，不断建立健全有关制度，规范公司运作。报告期，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号文）和广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48号文）、《关于做好上市公司治理专项活动自查阶段有关工作的通知》（广东证监[2007]57号）的要求，积极开展公司专项治理活动，基本完成了通知要求，达到了预期目的。

#### 1、公司在治理专项活动中完成的主要工作

##### （1）自查阶段

公司接到相关通知后，非常重视，专门成立了由董事长作为第一负责人的公司治理自查工作小组，于2007年5月开始进行公司治理专项活动的自查工作，2007年5月至6月，本着实事求是的原则，公司治理自查工作小组严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规及《公司章程》等内部规章制度对公司治理情况进行了严格的自查，形成了《新太科技股份有限公司治理情况自查报告与整改计划》，并在2007年6月29日五届二次董事会上审议通过，该报告上报广东证监局及上海证券交易所审定，并在上海证券交易所网站公告。

##### （2）接受评议阶段

公司自2007年6月30日起通过专门设置的电话及电子邮箱接受公众评议。

2007年8月31日，广东证监局对公司治理专项活动进行了现场检查，并对发现的问题提出了整改要求。

##### （3）整改提高阶段

2007年9月6日广东证监局下发了《关于新太科技股份有限公司限期整改有关问题的通知》，公司根据现场检查情况及整改问题通知进行了认真的整改，于2007年10月30日形成了《新太科技股份有限公司关于加强公司治理工作整改报告》上报广东证监局，同时抄报上海证券交易所，并在上海证券交易所网站予以公告。

#### 2、公司治理自查及整改情况

公司对自查发现的问题整改情况如下：

##### （1）内部审计制度应落实和不断在实践中完善

情况说明：因人手紧张，未找到合适人选，公司尚未设立内部审计人员执行内部稽核工作，应尽快完善。

整改措施：公司计划在2007年内设立内部审计岗位，按《内部审计制度》要求开展工作，完善对公司财务和管理的内部审计。但因公司2007年末及2008年初发生了主要股东的重大变动，公司董事会也进行了重要调整，目前公司尚未完成内部审计岗位设立，公司董事会将在2008年6月30日前安排内部审计人员，完善公司内部审计工作。

整改时间：2008年6月30日。

(2) 应尽快制订《投资者关系管理制度》

情况说明：公司 2007 年 5 月自查时尚未制订《投资者关系管理工作制度》，但一直有积极开展投资者关系管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的主管负责人。董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门，负责公司投资者关系管理事务。为提高公司投资者关系管理工作的水平，长期、规范地推动此项沟通工作，应尽快制订《投资者关系管理规定》，参考优秀公司的经验，认真落实、执行。

整改措施：董事会办公室在自查后马上着手制定了《投资者关系管理工作制度》，并在 2007 年 10 月 24 日提交董事会五届四次会议审议通过。

整改时间：2007 年 10 月 24 日此项工作已经整改完成。

(3) 定期向董事会报告重要经营事项的工作应制度化并细化

情况说明：公司经营班子、董事会办公室与董事会保持了积极、经常的沟通，但以非正式的口头沟通居多，沟通效率和全面性还可以提高。为促进董事会全体董事对公司情况、重要事项有更详细的了解，有必要由董事会办公室每季度向董事会专门报告公司经营与市场情况、财务情况、资金情况、诉讼情况及重组、债务谈判、股改等等重大事项，明确各部门应报告的事项、信息来源等职责，也有利于公司董事会办公室及时、准确、完整地掌握重大信息，促进公司信息披露和投资者关系管理工作。

整改措施：董事会办公室已以每季度一次的方式向董事会专门提交报告。

整改时间：2007 年 7 月已完成，此项工作需要长期坚持。

3、公众评议整改情况

公司治理活动期间，公司未收到社会公众关于公司治理问题的评议。

4、对广东证监局公司治理现场检查发现的问题的整改情况

(1) 清欠和股改工作进展缓慢。

情况说明：公司存在被原大股东广州新太新技术研究设计有限公司（以下简称新太新公司）及其关联公司占用资金 3.7 亿元、违规为新太新公司及其关联公司提供担保 8931 万元、个别房产与新太新公司存在权属纠纷等待法院判决等问题，虽已采取起诉新太新公司破产方式，但仍未有解决结果，股改工作仍未启动。

整改措施：2004 年底、2005 年初公司发现了原大股东新太新公司及其关联公司占用公司大量资金，并涉及以公司名义违规对关联方担保的违规情况，截止 2006 年 12 月 31 日公司大股东及其关联公司占用资金 37,630.96 万元，一直没有清偿。公司已采取刑事和民事手段追究相关人员责任以挽回或减少损失。目前，原董事长因涉嫌挪用资金由检察机关提起公诉，2007 年 10 月 30 日广州市天河区人民法院一审判决邓龙龙挪用资金罪名成立判处有期徒刑 6 年，邓龙龙挪用资金人民币 12104 万元应予追缴，应退赔本公司，后邓龙龙提出上诉；2008 年 4 月，广州市中级人民法院终审判决维持原判。公司将根据法院判决结果积极配合公安追讨公司资金。另邓龙龙涉嫌挪用公司其他资金并涉嫌贷款诈骗罪仍在公安机关调查过程中。申请新太新公司破产一案，因新太新公司有关人员拒不移交账册等文件，已被

法院驳回。公司目前仍采取各种法律手段向新太新公司追讨占用资金。

2007 年 12 月 10 日新太新公司因无法归还银行预期贷款，被债权银行申请拍卖其持有的我公司 56,648,594 股股权，广州佳都集团有限公司通过公开竞拍获得我公司 56,648,594 股（占公司总股本 27.21%）社会法人股，2007 年 12 月 25 日佳都集团完成股权过户手续，成为公司第一大股东。

公司第二大股东辽宁省大连海洋渔业集团公司（以下简称“辽渔集团”）及其全资子公司大连远洋渔业国际贸易公司（以下简称“远洋国际”）于 2007 年 11 月 16 日与广州市番禺通信管道建设投资有限公司（以下简称“番禺通信”）和广州市美好境界投资顾问有限公司（以下简称“美好投资”）签署了《股份转让协议》，辽渔集团将其持有的 47,814,306 股（占本公司总股本 22.97%）国有法人股及远洋国际将其持有的 3,000,000 股（占本公司总股本 1.44%）社会法人股，合计 50,814,306 股，转让给番禺通信和美好投资，其中番禺通信受让辽渔集团持有的 30,488,584 股，占公司总股本的 14.64%；美好投资受让辽渔集团持有的 17,325,722 股以及远洋国际持有的 3,000,000 股，合计 20,325,722 股，占公司总股本的 9.76%。以上股权转让已于 2008 年 1 月 18 日在中国登记结算公司上海分公司完成股权过户手续。过户完成后辽渔集团仍持有公司 800 万股股权，占公司总股本的 3.84%；远洋国际不再持有公司股权。

公司新进入的股东目前正就公司股改工作进行积极协商，争取早日拿出切实可行的股改方案，使公司尽早进入股改程序。

整改时间：新太新公司资金占用问题仍有待司法程序的进程，股改问题公司将积极推进现有非流通股股东尽快拿出股改方案。

#### （2）“三会”运作需进一步规范

情况说明：广东证监局检查中发现公司“三会”会议记录中部分内容不够完整，部分股东大会缺少股东的授权委托书。

整改情况：公司一直严格按照“三会”运作规范召开董事会、监事会、股东大会公司，各种会议记录也保存完整，股东大会股东授权委托书在公司都有留存，公司已重新整理“三会”资料，将股东大会股东授权委托书分次归档，并加强对“三会”资料的日常整理、归档保管工作。

整改时间：2007 年 10 月已整改完成。

#### （3）董事会专门委员会的运作有待加强。

情况说明：公司董事会下设的四个专门委员会虽已成立，但尚未实际运作。

整改情况：董事会将按董事会专业委员会的工作细则的要求，加强董事会专业委员会的运作，使董事会专业委员会真正起到加强董事会决策功能、规范公司领导人员的产生、建立健全公司高级管理人员的考核和薪酬管理制度的作用，为董事会提供切实有效的决策依据。公司股权变更完成后，已重新任命了四个专业委员会委员，并已按《公司章程》、《董事会专业委员会工作细则》和有关规定展开工作。根据证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》要求，公司制定了《审计委员会工作规程》，根据规程要求，审计委员会在审计师进场审计前、审计中、及审计后共召开 3

次会议，对公司年报工作进行讨论，并形成了两个书面意见和一个决议。审计委员会在审计师进场审计前对审计计划进行了当面沟通与确认，审计中对碰到的问题与审计师再次进行了当面沟通，确保了公司审计工作按时高效地完成。充分发挥了审计委员会在公司年报编制过程中的专业要作用。

整改时间：董事会专门委员会的运作是一项持续性的工作。

(4) 资金运用相关规定需加以明晰。

情况说明：广东证监局检查时公司尚未制定《对外投资管理制度》，对资金使用审批权限的规定不够清晰。

整改措施：公司已制定《对外投资管理制度》，并于 2008 年 2 月 1 日提交董事会五届五次董事会审议通过。

整改时间：此项工作 2008 年 2 月 1 日已整改完成。

(5) 内部审计工作有待改进。

情况说明：公司虽已制定了《内部审计工作暂行规定》，但未设立专门的内审部门和内审人员，未能有效开展内部审计工作。

整改措施：公司计划在 2007 年内设立内部审计岗位，按《内部审计制度》要求开展工作，完善对公司财务和管理的内部审计。但因公司 2007 年末及 2008 年初发生了主要股东的重大变动，公司董事会也进行了重要调整，目前公司尚未完成内部审计岗位设立，公司董事会将在 2008 年 6 月 30 日前安排内部审计人员，完善公司内部审计工作。

整改时间：2008 年 6 月 30 日。

(6) 公司章程需加以完善。

情况说明：广东证监局检查时公司章程尚未按照证监会《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92 号）的要求制订制止股东或实际控制人侵占上市公司资产的具体措施及相关责任人的追究机制，未建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制。

整改措施：公司董事会已修订《公司章程》，在《公司章程》中增加防止股东及实际控制人侵占公司资金的措施及相关责任人的追究机制，《公司章程》已于 2008 年 2 月 1 日提交公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过。

整改时间：2008 年 2 月 1 日已整改完成。

#### 5、上海证券交易所对公司评价情况

上海证券交易所对公司治理状况中信息披露方面进行了总体评价，发现公司在内部控制制度建设方面尚需加强，在积极开展投资者关系管理方面尚有欠缺。

针对上海证券交易所的评价意见，公司将积极改进投资者关系工作，适时组织投资者交流会等活动，进一步提高与投资者的沟通与交流工作。同时，结合证监会与上交所的法律法规要求，对公司内部控制制度进行检查，进一步完善公司内部控制制度。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
贾华章	5	3	1	1	
谢康	5	4	1		
张民智	5	4	1		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司与原控股股东广州新太新技术研究设计有限公司在业务上完全相互独立，不存在同业竞争的情况。2007 年 12 月 25 日，公司控股股东已变更为广州佳都集团有限公司，公司与佳都集团在业务上完全相互独立，不存在同业竞争。

2、人员方面：公司与原大股东及现大股东在人员方面均完全独立。公司具有独立的劳动、人事、工资管理部门及相应的管理制度。公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，不存在在控股股东单位担任行政职务和领取薪酬情况；公司所有员工均经过严格规范的人事招聘程序录用并签定劳动合同，公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，由股东大会、董事会通过合法程序进行任命，并及时、准确进行了信息披露，不存在被股东单位操纵的情况。

3、资产方面：除公司一栋物业外，公司拥有独立自主的场地、设备、产权、专利和非专利技术。公司资产中广州天河工业园建中路 51-53 号物业是原控股股东广州新太新技术研究设计有限公司作为出资注入我公司的，由我公司作为办公楼使用，因新太新公司一直未完成产权转移，造成公司此栋物业始终挂在新太新公司名下，2005 年 2 月公司调查违规担保事项时发现，该物业已被新太新公司质押了银行贷款 2550 万。公司向法院提起房产确权诉讼，要求确认位于广州市天河区高新技术产业开发区工业园建中路 51-53 号的房产产权为公司所有。法院认为该房产因涉及诉讼已被查封，可以对查封提出异议，由法院按照执行程序的相关规定进行审查，因此裁定驳回确权诉讼。公司不服此裁定，已提起上诉。法院于 2006 年 1 月曾对该房产提起拍卖，公司对拍卖执行已提出异议，法院尚未裁决，目前该房产尚未拍卖，暂不影响使用。

4、机构方面：公司拥有独立的经营机构和管理机构，包括独立的行政体系、财务体系、营销体系、开发体系、采购体系、质量控制体系，不存在控股股东干预本公司机构设置和干预公司生产经营活动的情形。公司与控股股东不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务方面：本公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，现有

财务人员均未在股东单位任职。公司有独立的银行帐户，独立纳税、独立做出财务决策。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年度绩效考评制度，年初根据公司年度经营增长目标和所任职责确定高级管理人员的考核指标。高管人员均实行年薪制，其中约 40%为年终绩效奖金，与考核指标完成情况挂钩，年末经过对高管人员本年度考核目标的达成状况评价，确定高级管理人员当年绩效奖金。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

公司已建立较为健全的内控制度体系，目前公司的《内控制度》主要涵盖了公司治理结构、投资经营管理、财务管理、人力资源管理、法务管理、内部审计及研发、销售、采购及服务质量管理等方面的内容。

(六)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

## 七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 28 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 29 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 1 月 22 日召开 2007 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 1 月 23 日的《中国证券报》《上海证券报》。

## 八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

1)、公司总体经营情况

报告期内，公司在增值信息服务行业深入挖掘，在传统的 160、168 业务里加大创新的空间和市场细分的空间，结合用户需求在传统业务中创新出更多新的业务应用，加大公司呼叫中心业务的开发应用，在呼叫中心业务领域向电信以外的证券及家电行业延伸，取得了申银万国客服系统、美的集团呼叫中心二期建设等比较有代表性的重要合同，全年签订合同额 17,433 万元，收款 18,499 万元，进一步保持公司在增值业务行业内的领先地位。

同时公司继续提升服务素质，推出“白金服务”产品，2007 年公司大力向客户推广和普及有偿的

收费服务，并在开发中心成立专门的白金服务部来为购买了收费服务的用户服务，让用户充分体验有偿服务的更高水准，建立公司新的业务与利润增长点，全年共签订有偿服务类合同 957 万元。进军移动通信市场，为世界第一大电信运营商中国移动提供服务，是公司市场战略的重要一环，报告期公司积极向移动通信行业拓展，取得了一定的突破，签订了湖南移动 1259 语音平台二期扩容项目。

报告期，公司继续加大自主研发投入，积极培养 3G/NGN 产品，保持公司在技术上的优势和储备，使公司在下一代增值业务来临的机遇中保持敏锐触觉，把握新的商机。目前公司正在研发的新产品包括：新太融合通信平台（SUNTEK-eBOX）、Suntek mediaSwitch 交换系统、openEAP 企业应用平台系统升级，拓宽了公司在增值信息服务领域的产品线，提高了公司的技术和产品竞争力。

2007 年末，公司在广州市政府的大力关心和支持下，成功实现了主要股东的变更。2007 年 12 月 10 日，公司原控股股东广州新太新技术研究设计有限公司因无法偿还银行贷款，被债权银行申请拍卖其持有的我公司 56,648,594 股股权，广州佳都集团有限公司通过公开竞拍获得我公司 56,648,594 股（占公司总股本 27.21%）社会法人股，2007 年 12 月 25 日佳都集团完成股权过户手续，成为公司第一大股东。

公司第二大股东辽宁省大连海洋渔业集团公司及其全资子公司大连远洋渔业国际贸易公司于 2007 年 11 月 16 日与广州市番禺通信管道建设投资有限公司和广州市美好境界投资顾问有限公司签署了《股份转让协议》，并于 2008 年 1 月 18 日在中国登记结算公司上海分公司完成股权过户手续。过户完成后，番禺通信持有本公司 30,488,584 股国有股，占公司总股本的 14.64%；美好投资持有本公司 20,325,722 股股权，占公司总股本的 9.76%；辽渔集团仍持有公司 800 万股股权，占公司总股本的 3.84%；远洋国际不再持有公司股权。

以上股权变更对公司解决公司原大股东资金占用、股改、债务等问题创造了有利条件，公司相信在新的大股东及其他主要股东的大力支持下，将逐步解决股改、债务、清欠等一系列问题，为持续发展扫除外部障碍，为公司长期稳定发展奠定良好基础。

随着公司基本面的根本转变，公司各项经营业务稳步发展，语音、视频增值业务做为公司 2008 年重要的产品方向，随着 NGN、3G 网络的日益成熟，视频业务将会超越语音业务而成为主导业务，公司确定的“深挖传统业务、快速横向复制、积极向 NGN 3G 过渡、积极向移动拓展、大力推进收费服务”的产品战略，在 2008 年将继续深入推进。

## 2）、主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围仍然是计算机新产品开发、研制及相关技术系统集成、技术引进以及技术服务。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。

报告期主要业务为：电信增值业务平台、语音增值业务系统、系统的软件开发与集成等。

报告期内公司实现营业收入 16,333.68 万元，比上年度减少 457.50 万元，降幅为 2.72%，主要由于电信重组及 3G 业务前景尚未明朗，公司主要客户电信运营商投资规模压缩，致使公司主营业务市场

开拓难度加大，电信类语音增值业务有所萎缩所致。2007 年度公司着力稳定核心业务，母公司以 CTI 为核心的主营业务收入为 11,268.04 万元。

报告期实现营业利润-5,879.06 万元，比上年度减少 7,212.63 万元，主要由于资产减值损失较上年度增加 6,925.69 万元所致，2006 年度由于公司原第二大股东辽渔集团归还了所欠款项，致使 2006 年度该应收款项坏账准备转回 4,741 万元，同时，2007 年度由于部分回收存在重大不确定性的应收款项计提了减值损失，使本年度资产减值损失较上年度大幅增加。

报告期实现净利润-5,327.02 万元，由于报告期内公司的银行债务及担保问题仍未解决，公司经营仍背负着沉重的逾期贷款利息、罚息以及担保责任及其利息、罚息等历史包袱，同时公司的诸多诉讼仍在进行中，为此承担了大量的诉讼费用，这些非正常因素持续给公司经营业绩造成了沉重的压力。此外，由于电信重组及 3G 业务也未能如预期推出等市场等因素，公司经营业务有所萎缩；2007 年度由于部分回收存在重大不确定性的应收款项计提了减值损失。受上述因素影响，2007 年度亏损额度较大。

#### 主要供应商、客户情况

公司对前五名客户的销售收入总额为 3,404.45 万元，占全部销售收入的 20.84%；公司前五名供应商的采购金额合计 3,512.47 万元，占公司年度采购总额的 40%；

#### 3)、公司资产结构及财务数据

报告期末公司总资产为 32,611.79 万元，其中：流动资产合计 19,538.60 万元，固定资产净额 13,073.18 万元；负债总额为 49,358.34 万元，其中：流动负债 36,158.56 万元，非流动负债 13,199.78 万元；股东权益总额为-16,746.56 万元，其中：股本 20,818.02 万元，资本公积 48,319.61 万元，盈余公积 6,411.87 万元，未分配利润-92,351.35 万元，少数股东权益 55.30 万元。

报告期末总资产比上年度末减少 5,672.05 万元，降幅为 14.82%，其中：货币资金报告期末为 12,978.88 万元，较上年度末增加 394.73 万元，主要由于经营活动产生的现金流量净额增加所致；应收款项报告期末余额为 3,703.93 万元，较上年度末减少 2,368.42 万元，主要由于本年度公司合同款项回收力度较大以及公司与客户因项目标准及质量等方面发生分歧，导致相关款项无法收回计提坏账准备所致；其他应收款报告期末余额为 1,157.74 万元，比上年度末减少 1,145.87 万元，主要由于对南方安全信息基地等 2007 年度确认回收存在重大不确定性的应收呆坏款项计提坏账准备所致。

报告期末负债总额 49,358.34 万元，比上年度末减少 345.03 万元。其中：应付账款减少 723.57 万元，主要由于本年支付采购款项较多所致；应付利息报告期末余额 4,962.26 万元，较年初增加 2,527.83 万元，由于欠缴的逾期银行贷款利息罚息增加所致；预计负债报告期末余额为 13,176.18 万元，较上年度末减少 1,655.88 万元，主要由于兴业银行 1600 万元贷款及其形成利息按法院判决结果调整至短期借款和应付利息所致。

报告期末归属母公司的股东权益为-16,801.86 万元，比上年度末减少 5,320.20 万元，由于本年度净利润亏损所致。

资产负债率报告期末为 151.35%，公司目前仍处于资不抵债状态。

本报告期营业费用 5,062.12 万元，比上期增加 871.84 万元，增加幅度为 20.81%，主要原因为 2007 年公司主要客户电信行业在重组及 3G 业务的预期下压缩投资规模，使公司传统的增值业务受到影响，公司加大了拓展新业务市场的力度，销售费用投入有所增加。

本报告期管理费用为 2,207.49 万元，比上期减少 496.07 万元，减少幅度为 18.35%，主要原因为公司部分子公司停止运营以及公司大力压缩控制费用所致。

本报告期营业外收入 1,120.41 万元，较上年度减少 1,457.70 万元，原因主要为 2006 年度公司在以前年度预计的担保损失因终审改判等原因转回，记入 2006 年度营业外收入所致。

本报告期营业外支出 517.02 万元，较上期减少 2,286.93 万元，本期营业外支出主要为原担保形成的预计负债新增应计利息，较上年大幅减少的原因主要为公司 2006 年度将兴业银行 1600 万元贷款及其利息记入预计负债致使 2006 年度当期营业外支出数额较大。

#### 4)、公司经营活动现金流

报告期公司经营活动的现金净流量净额为 2,211.59 万元，本年度公司合同项目回款情况良好，公司大力压缩控制各项费用支出，是经营活动现金净流入的主要原因的影响。

#### 5)、公司控股子公司的经营情况及业绩

广州新太电子科技有限公司 2007 年完成销售收入 3551.56 万元，净利润 -73.79 万元，2007 年末考虑客户回款风险加大原因已停业。

广州新太通讯技术有限公司 112 测试卡业务以承包方式经营，2007 年实现收入 910.41 万元，因历史遗留问题影响，资产减值 106.14 万元，最终净利润为 44.51 万元。

除上述两子公司外，其他控股子公司均已于 2004~2006 年停业，广州新太技术有限公司 2006 年成立，暂无业务经营。

因公司诉讼导致我司控股子公司的股权被司法冻结，因而暂无法对已停业的控股子公司进行工商注销。

## 2、公司未来发展展望

新太科技现有业务在 2008 年里的产品及销售发展主要以如下几方面为重点：

### 1) 巩固现有市场，确定公司在增值业务行业内的领先地位

在传统的 160、168 业务里面还有很多创新的空间和市场细分的空间有待我们深入挖掘，结合用户需求在传统 160、168 业务里面和 114 号码百事通业务里创新出更多新的业务应用。

06—07 年，电信、网通、证券、电力、政府、家电等都在建设自己的呼叫中心，巨大的市场需求再加上我们在产品技术上的优势，08 年我们在呼叫中心这一产品上一定会有丰盛的收获。

08 年奥运会是属于国人自己的盛事，公司要把握好这一波的商机，继续扩大在语音增值业务领域的市场份额，巩固在这一领域上的领先地位。

### 2) 大力进军移动通信市场，跻身移动运营商的增值产品和服务的主流供应厂商

中国六大电信运营商目前面临重组合并，提供固定电话和移动通信全网服务，即将形成新的格局和竞争形势，也必将带来不少新的市场机遇和发展空间。公司将以运营商重组为契机，开发相关移动增值业务产品，积极向移动通信行业拓展。凭借公司对增值业务多年的技术积累，力争能在移动增值领域创出自己的品牌，进入移动市场。

3) 继续研发 3G/NGN 产品，为 3G 发牌和 NGN 发展随时做好准备

随着 NGN、3G 网络的日益成熟，视频业务肯定会超越语音业务而成为主导业务，新太把握住这个热点，以语音及视频增值业务作为我们的产品方向。在视频方面，开发中心已经包装出一些监控类的产品，并在番禺区政府的监控项目上得到了应用。公司在全国各地的增值业务平台将会陆续迎来在 NGN 下的重建或者改造，公司将做好技术储备和产品包装策划。

4) 提升服务素质和水准，深挖“白金服务”产品，使服务收入稳步增长

公司目前在用户现场运行的平台有 300 多套，初步估算可签订收费服务的合同额超过 2000 万元，这是一个高利润而且具有一定增长性的市场，在这一类服务产品上公司将加大投入提高能力和市场空间，保证服务质量的同时出更加优惠的政策，签订更多的服务合同，把服务做大。

5) 开拓新的产品线，寻找新机会

公司在视频、智能搜索、信令监测、企业级融合通信平台等方面都已有合同案例产品，将有机会培育出另外一支像 160、168 一样强大的新产品线，进行尝试和挖掘。

6) 业务管理上加强节流，降低成本

降低现有采购成本，取得更加优惠的价格。寻找性价比更好的替代配置方案。在 08 年将毛利率做得更好！

3、公司面临的风险

公司目前面临的主要风险是部分贷款和涉及公司名义的担保已经涉诉，其中贷款涉诉金额 12,929 万元，涉及公司名义担保诉讼金额 7591 万元，且涉诉案件基本已终审，公司对以上担保均已做了全额预计负债，但一旦法院强制执行，对公司现金流将造成较大影响。目前公司正与各银行债权人努力达成和解，未来五年公司的还款压力将较大，这是公司主要的财务风险。

(二) 报告期公司主要资产负债项目及财务数据重大变化情况

项目	报告期末	报告期初	增减幅度%	备注
交易性金融资产	2,072,990.15	914,729.18	126.62	报告期末该基金公允价值变动所致
应收账款	37,039,289.92	60,723,501.40	-39.00	由于本年度合同款项回收力度较大以及公司与客户因项目标准及质量等方面发生分歧，导致部分合同款项无法收回计提坏账准备所致
其他应收款	11,577,377.17	23,036,038.10	-49.74	主要由于对南方安全信息基地等 2007 年度确认回收存在重大不确定性的应收呆坏账项计

				提坏账准备所致
预付账款	196,794.10	4,998,963.85	-96.06	主要由于子公司新太电子业务停止导致电子设备销售类业务预付款项减少所致
存货	14,710,786.76	30,444,430.25	-51.68	主要由于在建合同工程项目相应的发出商品减少所致
应付账款	17,308,930.87	24,544,633.55	-29.48	本年度支付较多应付采购款项所致
应付职工薪酬	460,737.17	3,071,884.38	-85.00	主要原因为公司按照企业会计准则的相关规定，将应付福利费结余款项冲回所致
应交税费	1,138,838.85	-1,331,553.13	185.53	主要原因为公司本期收到税务机关退回的以前年度预缴所得税款所致
应付利息	49,622,647.10	24,344,324.92	103.84	由于欠缴的逾期银行贷款利息罚息增加所致

(三) 利润表项目

项目	本年度	上年同期	增减幅度%	主要原因
营业费用	50,621,150.30	41,902,768.15	20.81	主要由于加大了研发及拓展新业务市场的力度，费用投入随之增加
管理费用	22,074,918.53	27,035,622.03	-18.35	主要由于部分子公司停止运营以及公司大力压缩控制费用所致
资产减值损失	28,159,385.61	-41,097,511.07	168.52	主要原因为公司第二大股东辽渔集团在上年度全额归还了所欠公司款项，致使已计提的坏帐准备全部转回
公允价值变动收益	1,158,260.97	476,521.48	143.07	由于证券市场行情波动引起公司所持有的开放式基金市值变动所致
营业外收入	11,204,083.20	25,781,067.39	-56.54	主要由于 2006 年度公司在以前年度预计的担保损失因终审改判等原因转回，记入 2006 年度营业外收入所致
营业外支出	5,170,239.83	28,039,492.25	-81.56	主要由于公司 2006 年度将兴业银行 1600 万元贷款及其利息记入预计负债及营业外支出致使 2006 年度当期营业外支出数额较大

(四) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
---------	------	------	-----------	---------------	---------------	----------------

行业						
电信行业	96,417,291.97	48,252,431.99	49.95	-14.66	-17.81	增加 1.92 个百分点
金融行业	6,963,329.43	3,547,152.33	49.06	1,278.88	1,615.74	减少 10.00 个百分点
其他行业	59,956,154.28	44,559,279.40	25.68	10.56	0.88	增加 7.13 个百分点
产品						
综合增值类	71,856,809.55	39,746,116.96	44.69	-18.19	-22.52	增加 3.09 个百分点
呼叫中心类	24,831,017.01	11,027,354.79	55.59	23.77	22.12	增加 0.60 个百分点
测试类	12,616,790.04	7,026,573.55	44.31	-1.11	13.08	减少 6.99 个百分点
服务类	7,956,190.00	1,001,403.25	87.41	21.37	-20.39	增加 6.60 个百分点
其他类	46,075,969.08	37,557,415.17	18.49	13.76	6.43	增加 5.61 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北方	35,841,251.14	-12.08
南方	127,495,524.54	0.43

### (五)公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (六)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### (七)董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

大连华连会计师事务所对本公司 2007 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留审计意见。对此公司董事会说明如下：

本公司董事会认为，因大额到期银行贷款与担保债务暂无力偿还，存在银行帐户被冻结、部分资产被查封事项，对公司的持续经营产生了一定影响。2007 年至今，在公司上下一致努力下，公司保持了正常经营，主营业务持续正常地发展，并进行了股东变更，为未来解决公司存在的问题、基本面继续好转、持续稳定发展打下了重要基础。

鉴于：

一、2007 年度公司主营业务保持了良好的发展，继续加大在增值信息服务行业的深入挖掘，在传

统的 160、168 业务和呼叫中心业务的开发应用方面保持了行业内的领先地位。并加大自主研发投入，积极培养 3G/NGN 产品，保持公司在技术上的优势和储备。技术和业务团队和客户市场均保持稳定。

二、2007 年底 2008 年初，在广州市委市政府的大力关心和支持下，公司已被成功地重组，实力雄厚的广州市民营 ICT 增值服务企业广州佳都集团有限公司和国资 ICT 经营企业广州市番禺通信管道建设投资有限公司成为本公司的第一大股东和第二大股东，加上本地政府的支持扶持必将给公司的债务问题解决和盈利能力改善带来积极有效的影响。

三、上述司法查封、冻结事项暂不影响公司正常经营。

因此，董事会认为，公司具备持续经营和发展能力。

2008 年，公司将通过采取以下措施，保持公司的持续经营和发展：

(1) 抓住新一年和未来的中国 ICT 增值服务市场仍将不断发展的机遇，提高核心技术和产品竞争力，扩大公司的产品线和销售规模，开源节流，提高经营水平和业务盈利能力；优化资产结构，为公司长足发展打下基础；

(2) 尽快解决债务问题；

(3) 加大力度解决公司资金与担保纠纷涉及的刑事与民事法律问题，争取能一定程度上挽回或减少损失，尽最大能力保护公司和全体股东利益；

(4) 尽快推进股改，不断提高内部控制和公司治理水平，创造良好规范的内部经营环境。

(八) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 4 月 25 日召开四届二十次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(2)、公司于 2007 年 5 月 28 日召开五届一次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 5 月 29 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(3)、公司于 2007 年 6 月 29 日召开五届二次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(4)、公司于 2007 年 8 月 20 日召开五届三次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 22 日的《中国证券报》《上海证券报》。

(5)、公司于 2007 年 10 月 24 日召开五届四次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 26 日的《中国证券报》《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真按照股东大会通过的内容执行各项决议：

报告期内，公司因弥补以往年度亏损不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

2007 年 1 月 22 日公司 2007 年度第一次临时股东大会否决了关于广州新太新技术研究设计有限公司及其关联公司对公司资金占用核销议案，公司董事会对此严格执行。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

审计委员会在 2007 年年度报告编制过程中的履职情况：

据公司《审计委员会年报工作规程》，审计委员会于公司审计师进场前 2008 年 3 月 9 日对公司年报报表进行了审阅，形成书面意见，认为公司编制的 2007 年度财务报表真实地反映了公司 2007 年度的财务状况、盈亏状况和现金流量状况，对部分应收账款坏账准备计提等事项提出了相应意见。同日审计委员会与公司主审会计师会面，沟通审计工作，确认审计计划，双方认可 2008 年 4 月 15 日为审计报告初稿确定时间，4 月 23 日为审计报告终稿最晚确定时间。2008 年 4 月 9 日，审计委员会与审计师再次见面沟通，就审计中存在的问题进行讨论，再次确定初稿及终稿确定时间不变。在审计师出具审计意见初稿后，审计委员会再次审阅公司财务报表，出具书面意见，认为公司编制的 2007 年度财务报表真实地反映了公司 2007 年度的财务状况、盈亏状况和现金流量状况。审计师出具正式审计报告后，审计委员会对公司 2007 年度财务报告进行了表决，审计委员会全体成员保证公司 2007 年度财务报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任，并将决议提交董事会审核。审计委员会认为大连华连会计师事务所按有关规定很好地完成了审计工作，因大连华连会计师事务所对公司的审计工作已有 12 年，经过双方友好协商，决定不再续聘大连华连会计师事务所作为公司 2008 年度审计机构，公司董事会对大连华连会计师事务所对公司多年的服务表示忠心感谢，公司 2008 年将聘任深圳大华天诚会计师事务所作为公司审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，董事会薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，薪酬委员会认为公司披露的情况属实。公司目前尚未实行股权激励。

#### (九)利润分配或资本公积金转增预案

经大连华连会计师事务所审计，本年度实现净利润-53,270,175.51 元，加年初未分配利润-870,311,537.23 元，可供股东分配的利润为-923,513,532.42 元。

根据公司实际情况，本年度公司无法进行利润分配，不进行公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### (一)监事会的工作情况

1、2007 年 4 月 25 日召开四届十二次监事会会议，审议通过了 2006 年度监事会工作报告、2006 年年度报告正文及摘要、2006 年财务决算报告，对董事会关于 2006 年度审计报告的专项说明发表了意见。审议了涉嫌假冒公司名义向兴业银行贷款 1600 万元及预计发生的担保利息的预计负债的议案，审议通过 2007 年一季度报告。审议了监事赵辉辞职的议案，提名第五届监事会候选人。本次决议公告刊载于 2007 年 4 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、2007 年 5 月 28 日召开五届一次监事会,推选监事会召集人。本次决议公告刊载于 2007 年 5 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、2007 年 8 月 20 日召开五届二次监事会,会议审议通过了 2007 年半年度报告。

4、2007 年 10 月 24 日召开五届三次监事会,会议审议通过了 2007 年三季度报告。

报告期内公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法规规定精神,针对公司财务,董事、经理及其他高级管理人员在履行公司职务以及公司依法规范运作等方面进行了监督。

监事会成员列席了公司各次董事会会议和股东大会,在重大问题上认真履行监督职能,在完善法人治理结构和重大决策程序过程中较好地发挥了监督作用。

#### (二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司股东大会与董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权,公司股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议程序符合法律法规的规定,董事会能够严格执行股东大会的各项决议。公司建立了健全的内控制度,公司董事会及管理层能严格按照公司内控制度的要求行使各项权利,公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会听取了公司中期财务报告和年度财务报告。2007 年公司生产经营状况正常,但因公司债务问题仍未解决,公司各种法律诉讼事项繁多,致使公司财务费用及诉讼费用居高不下,2007 年公司亏损较高,监事会认为公司 2007 年度财务报告真实地反映了公司财务状况和经营成果。

#### (四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期公司无募集资金使用情况。

#### (五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内,公司无收购、出售资产行为。

#### (六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司无重大关联交易。

#### (七)监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

大连华连会计师事务所对公司 2007 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告,公司董事会对此做出了专项说明,监事会认为:

董事会对审计报告中关于公司持续经营能力的说明是合理、客观的,符合公司实际情况。

#### (八)监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

无。

## 十、重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

#### 1、重大诉讼

##### 1)、中行 1 亿元存单划扣纠纷案

公司子公司广州新太科技有限公司于 2005 年 8 月 27 日提起诉讼，请求判定广州市新太科技发展公司与中国银行广州市沿江支行签订的一亿元短期贷款合同无效、上述贷款涉及公司子公司广州新太科技有限公司名义的一亿元存单质押担保合同无效，同时请求判定中国银行广州市沿江支行返还一亿元存款及占有期间利息、广州市新太科技发展公司对此承担连带责任。2008 年 1 月，公司收到广东省高级人民法院一审判决书，判决驳回公司诉讼请求，公司对此不服，已向最高人民法院提起上诉，目前案件在二审中。该重大诉讼事项已于 2005 年 9 月 29 日、2008 年 1 月 17 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

##### 2)、中信银行 6000 万存单划扣纠纷案

公司子公司广州新太科技有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令中信银行广州花园支行与广州市新太科技发展（控股股东全资子公司）公司签订的 6000 万元贷款合同无效，上述贷款涉及公司子公司广州新太科技有限公司名义的 6000 万元存单质押担保合同无效，并归还划扣的公司子公司广州新太科技有限公司 6000 万元定期存单及相关利息，广州市新太科技发展公司对此承担连带责任，因法院要求公司先进行贷款合同无效的确认之诉，此案已重新对案件进行确认之诉的起诉，2007 年 12 月公司收到广州市中级人民法院一审判决书，判决驳回公司诉讼请求，公司对此不服，已向广东省高级人民法院上诉，目前案件在二审中。该重大诉讼事项已于 2006 年 1 月 20 日、2007 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

##### 3)、建中路 51-53 号房产确权案

公司子公司广州新太科技有限公司向法院提起房产确权诉讼，要求确认位于广州市天河区高新技术产业开发区工业园建中路 51-53 号的房产产权为广州新太科技有限公司所有。法院认为该房产因涉及房产登记人广州新太新技术研究设计有限公司相关诉讼已被查封，可以对查封提出异议，由法院按照执行程序的相关规定进行审查，因此裁定驳回确权诉讼。公司对此不服，向广东省高级人民法院提起上诉，2008 年 4 月公司收到广东省高级人民法院裁定书，裁定广州市中级人民法院对本确权案进行审理，目前尚无审理结果。法院曾对该房产提起过拍卖，公司对拍卖执行已提出异议，法院尚未裁决，目前该房产尚未拍卖，暂不影响使用。该重大诉讼事项已于 2006 年 3 月 17、2008 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

4)、海天长信 2000 万元贷款担保纠纷案

广州市海天长信科技有限公司（本公司原董事长邓龙龙的关联公司）与兴业银行广州环市东支行签订 2000 万元借款协议，未经公司董事会审议，公司原董事长越权以本公司名义担保，兴业银行起诉要求广州市海天长信科技有限公司归还逾期未还的 2020 万元，同时要求本公司等承担连带清偿责任。本案于 2005 年 6 月 27 日开庭，本公司依法应诉，2005 年 12 月一审判决，要求公司承担连带清偿责任，公司不服提起上诉，2006 年 8 月二审判决，法院认为公司担保无效，但因银行已经尽到了审查义务，因此判定公司承担连带赔偿责任，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 12 月 14 日、2006 年 8 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

5)、金中华 2000 万元贷款担保纠纷案

广东金中华通讯服务有限公司（本公司控股股东的下属公司）与兴业银行广州环市东支行签订 2000 万元借款协议，未经公司董事会审议，公司原董事长越权以本公司名义担保，兴业银行起诉要求广东金中华通讯服务有限公司归还逾期未还的 2071 万元，同时要求本公司等承担连带清偿责任。本案于 2005 年 10 月 27 日开庭，2006 年 8 月一审判决，法院判定我公司担保无效，对被担保人无法清偿部分的 1/2 承担赔偿责任，公司提出上诉，2007 年 1 月法院终审判决维持原判，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 9 月 14 日、2006 年 8 月 10 日、2007 年 1 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

6)、新太新公司 950 万元贷款担保纠纷案

广州新太新技术研究设计有限公司（本公司对控股股东）向工商银行广州高新技术开发区支行借款 950 万元，未经公司董事会审议，公司原董事长越权以本公司名义担保，工商银行广州高新技术开发区支行起诉要求广州新太新技术研究设计有限公司归还逾期未还的 950 万元，同时要求本公司等承担连带清偿责任。2005 年 11 月广州市天河区人民法院判决，涉及本公司名义的担保合同无效，本公司对广州新太新技术研究设计有限公司无法偿还部分的 1/2 承担赔偿责任。一审判决生效，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 11 月 17 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

7)、新太新公司 3000 万元借款担保纠纷案

广州新太新技术研究设计有限公司（本公司控股股东）与广州金悦塑业有限公司签订 3000 万元借款协议，未经公司董事会审议，公司原董事长越权以本公司名义担保，广州金悦塑业有限公司起诉要求广州新太新技术研究设计有限公司归还逾期未还的 2700 万元，同时要求本公司等承担连带清偿责任。本案于 2005 年 6 月 21 日终审判决。广东省高级人民法院判定涉及本公司名义的担保合同无效，对被担保人不能清偿债务部分的 1/3 承担赔偿责任，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 3 月 22 日、2005 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

8)、新太新公司 1700 万元借款担保纠纷案

广州金鹏集团有限公司向广州新太新技术研究设计有限公司（本公司控股股东）订购手机合同未能履行，广州金鹏集团有限公司诉广州新太新技术研究设计有限公司偿还预付款 1700 万，未经董事会审议，公司原董事长越权以本公司名义提供担保。本案于 2005 年 4 月 28 日开庭，2006 年 3 月一审判决，判定本公司承担连带清偿责任，本公司对此提起上诉。2006 年 7 月法院作出终审判决，判定手机订购合同无效，我公司担保合同无效，因公司负有过错责任，公司对被担保人不能归还款项的 1/3 承担赔偿责任，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2006 年 3 月 17 日、2006 年 7 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

9)、本公司子公司中行 5998 万元贷款逾期案

广州新太科技有限公司（本公司子公司）与中国银行广州市沿江支行签订 7000 万元贷款协议，涉及本公司名义提供担保，中国银行广州市沿江支行起诉要求广州新太科技有限公司归还逾期未还的 5998 万元，同时要求本公司承担连带清偿责任。本案于 2005 年 6 月 16 日开庭，一审判决本公司承担担保责任，公司曾提起上诉，并于 2006 年 4 月 24 日撤回上诉。判决已生效，2006 年 9 月法院从本公司冻结帐户中划扣 20.1 万元，剩余部分暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 10 日、2006 年 6 月 3 日、2006 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

10)、本公司子公司工行 1800 万元贷款逾期案

广州新太科技有限公司（本公司子公司）与工商银行广州高新技术开发区支行签订 1800 万元贷款协议，涉及本公司名义担保，工商银行广州高新技术开发区支行起诉要求广州新太科技有限公司归还逾期未还的 1804 万元，同时要求本公司承担连带清偿责任。本案于 2005 年 8 月 15 日开庭，一审判决本公司承担担保责任，公司提起上诉，二审判决本公司对承担无法偿还借款部分 1/2 的赔偿责任，暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 8 日、2006 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

11)、本公司子公司交行 2500 万元贷款逾期案

广州新太科技有限公司（本公司子公司）与交通银行广州黄埔支行签订合计 2500 万元贷款协议，涉及本公司名义担保，交通银行广州黄埔支行起诉要求广州新太科技有限公司归还逾期未还的 2500 万元，同时要求本公司承担连带清偿责任。本案于 2005 年 9 月 8 日开庭，一审判决本公司承担担保责任，公司提起上诉，2006 年 6 月二审维持原判。2006 年 9 月法院从本公司冻结帐户中划扣 1269.95 万元，剩余部分暂未执行。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 29 日、2006 年 6 月 3 日 2006 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

12)、本公司交行 3500 万元贷款逾期案

本公司与交通银行广州黄埔支行签订合计 3500 万元贷款协议,交通银行广州黄埔支行起诉要求本公司归还逾期未还的 3500 万元。本案于 2006 年 5 月 15 日开庭,一审判决公司立即偿还相应贷款及利息,相关担保人承担担保责任,担保人之一广东国讯电信连锁经营有限公司已提起上诉,案件在二审中。该重大诉讼事项已于 2006 年 3 月 23 日、2006 年 12 月 9 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

13)、原董事长私自假冒我公司名义贷款 1600 万元案

公司原董事长邓龙龙以私刻的公章、财务章、人名章在兴业银行广州环市东支行以本公司名义私开银行帐户,贷款 1600 万元,该项贷款并未划入本公司的公示帐户,其中 15,995,000 元于次日转入公司控股股东广州新太新技术研究设计有限公司所属的广东讯特通信有限公司的银行帐户。公司认为,公司并未与兴业银行发生 1,600 万元借款法律关系,该案涉嫌贷款诈骗,2005 年 3 月公司已向公安机关报案,公安机关已经立案侦查,同时公司对以上贷款涉及的借款合同、董事会决议等公证文件进行了撤销公证的起诉,并且已经获得相关公证书撤销的行政判决,故公司对此项贷款的真实性不予确认。

2005 年底兴业银行环市东支行向法院提起诉讼,请求法院判定公司归还 1600 万元贷款及相应利息,2006 年 11 月广州市中级人民法院作出要求我公司归还 1600 万元贷款及相应利息的一审判决,鉴于上面阐述的理由,公司对此项判决不服提起上诉,2007 年 8 月公司收到广东省高级人民法院终审判决,驳回上诉,维持原判。目前案件尚未执行。该重大诉讼事项已于 2006 年 1 月 20 日、2006 年 11 月 25、2007 年 8 月 14 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

14)、本公司招行 397 万元贷款逾期案

本公司与招商银行股份有限公司深圳东园支行(以下简称深招行东园支行)签订 397 万元贷款协议,深招行东园支行起诉要求本公司归还逾期未还的 397 万元。2006 年 12 月法院作出一审判决,要求公司立即归还 397 万元贷款及相应利息,一审判决已生效,暂未执行。该重大诉讼事项已于 2006 年 9 月 30 日、2006 年 12 月 9 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

15)、北京国创科技应收货款案

北京国创科技有限公司拖欠本公司货款 9,912,000.00 元,为此公司向北京市第一中级人民法院提起诉讼。2006 年 11 月公司收到北京市第一中级人民法院一审判决书,判决北京国创科技有限公司于本判决生效后十日内给付公司合同款 9,912,000.00 元及违约金 1,998,000.00 元;北京国创科技有限公司对一审判决提起上诉。2007 年 7 月二审判定国创科技公司给付我公司初验款 668.4 万元;我公司给付国创科技公司违约金 199.8 万元。目前案件在执行中。以上事项已于 2006 年 11 月 25 日、2007

年 7 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》上公告。

16) 工行 1800 万存单划扣纠纷案

公司子公司广州新太科技有限公司 2006 年 12 月向广州市中级人民法院提起诉讼, 请求判定涉及公司名义为广州市新太科技发展公司(公司大股东全资子公司)提供的《人民币借款合同》无效、请求法院判令中国工商银行广州高新技术开发区支行返还其扣划的人民币 1809.78 万元存单款项及资金占用期间的利息、广州市新太科技发展公司对此承担连带赔偿责任。2007 年 10 月公司收到广州市中级人民法院一审判决书, 判决驳回公司诉讼请求, 公司对此不服, 已向广东省高级人民法院提起上诉, 案件在二审中。以上事项已于 2006 年 12 月 15 日、2007 年 10 月 23 日在《中国证券报》《上海证券报》上公告。

17) 工行 5400 万存单划扣纠纷案

公司子公司广州新太科技有限公司 2006 年 12 月向广州市中级人民法院提起诉讼, 请求判定涉及公司名义为广州新太新技术研究设计有限公司(公司大股东)提供的《人民币借款合同》无效、请求法院判令中国工商银行广州高新技术开发区支行返还其扣划的人民币 5425.68 万元存单款项及资金占用期间的利息、广州新太新技术研究设计有限公司对此承担连带赔偿责任。2007 年 10 月公司收到广州市中级人民法院一审判决书, 判决驳回公司诉讼请求, 公司对此不服, 已向广东省高级人民法院提起上诉, 案件在二审中。以上事项已于 2006 年 12 月 15 日、2007 年 10 月 23 日在《中国证券报》《上海证券报》上公告。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

1)、公司因涉及诉讼, 被法院冻结部分帐号。

2)、因以上第 9 项诉讼, 中国银行广州市沿江支行提出诉前财产保全, 广州市中级人民法院查封公司子公司广州新太科技有限公司持有的: 广州新太通讯技术有限公司 51%的股权, 以投资金额 255 万元为限; 广州捷得通信技术有限公司 90%的股权, 以投资金额 270 万元为限; 广州新太数据技术有限公司 51%的股权, 以投资金额 255 万元为限。

3)、因以上第 4、5 项诉讼, 兴业银行广州环市东支行申请诉前财产保全, 广州市中级人民法院查封本公司持有的广州新太科技有限公司 95.112%的股权。

4)、因以上第 11 项诉讼, 交通银行黄埔支行提出诉前财产保全, 广州市中级人民法院轮候查封新太科技股份有限公司持有广州新太科技有限公司 95.112%的股权, 按帐面注册资本计算, 价值 9511.2 万元; 查封新太科技股份有限公司持有广州新太信息安全技术开发有限公司 61%的股权, 按帐面注册资本计算, 价值 183 万元; 轮候查封广州新太科技有限公司持有广州捷得通信技术有限公司 90%的股权, 按帐面注册资本计算, 价值 270 万元; 轮候查封广州新太科技有限公司持有广州新太数据技术有

限公司 51%的股权，按帐面注册资本计算，价值 255 万元；查封广州新太科技有限公司持有广州新时讯宽带技术有限公司 70%的股权，按帐面注册资本计算，价值 700 万元；查封广州新太科技有限公司持有深圳市新太科技有限公司 70%的股权，按帐面注册资本计算，价值 350 万元。

5)、因以上第 13 项诉讼兴业银行广州环市东支行申请财产诉前保全，广州市中级人民法院轮候查封本公司持有的广州新太电子科技有限公司 90%的股权，轮候查封本公司持有的广州新太信息安全技术有限公司 61%的股权，轮候查封本公司子公司广州新太科技有限公司持有的广州捷得通信技术有限公司 90%的股权，查封期限 2006 年 1 月 12 日至 2007 年 1 月 11 日。

6)、经在广州市房地产档案馆查阅，公司建工路 4 号大楼因以上 9、11 项诉讼被查封，查封期限分别为 2007 年 10 月 22 日至 2009 年 10 月 21 日、2007 年 6 月 26 日至 2008 年 6 月 25 日。

7)、以上房产、股权查封，暂不影响相关公司的日常运营。

## (二)资产交易事项

### 1、吸收合并情况

2004 年度股东大会审议通过 2005 年内将广州新太科技有限公司吸收合并到新太科技股份有限公司的议案，现因广州新太科技有限公司 95.112%的股权被查封，至今无法办理工商变更手续。

## (三)报告期内公司重大关联交易事项

### 1、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广州新太新技术研究设计有限公司	参股股东	8.11	37,639.07		
合计	/				

#### 关联债权债务形成原因:

本期发生的 81128 元关联债务系公司在 (2006) 粤高民法二终字第 97 号案件中，法院终审判决广州新太新技术研究设计有限公司须承担的案件受理费，因本公司在上诉时预交了案件受理费，因此法院判决新太新公司迳付本公司 81128 元，根据大连华连会计师事务所对公司关联方占用资金的专项审核报告，将此费用计入新太新公司对本公司的新增债务。

#### 关联债权债务清偿情况:

截止目前为止，新太新公司未清偿任何对公司的占用资金。

#### 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)
期初	期末				
37,630.96	37,639.07	0		0	
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		以上资金占用是原大股东广州新太新技术研究设计有限公司及其附属企业于2004、2005年占用，系由原董事长邓龙龙私自挪用资金及私自以上市公司名义对外担保损失造成的。			
非经营性资金占用责任人和董事会拟定的解决措施		以上非经营性资金占用的责任人是公司原董事长邓龙龙，因原大股东没有任何清欠方案，公司董事已采取各种法律手段包括刑事、民事诉讼方式积极追讨。			

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

公司原大股东广州新太新技术研究设计有限公司及其关联公司占用公司资金一直没有清偿，公司在向新太新公司追偿未果的情况下，积极采取法律措施进行追讨，刑事方面公司对原董事长邓龙龙涉嫌挪用资金、伪造公司公章、贷款诈骗事项向公安机关报案，广州市天河区检察院已于 2007 年 2 月对邓龙龙涉嫌挪用资金罪向天河区法院提起公诉，2007 年 10 月 30 日广州市天河区人民法院一审判决邓龙龙挪用资金罪名成立判处有期徒刑 6 年，邓龙龙挪用资金人民币 12104 万元应予追缴，应退赔本公司。后邓龙龙提出上诉；2008 年 4 月，广州市中级人民法院终审判决维持原判。公司将根据法院判决结果积极配合公安追讨公司资金。

民事方面，公司对原大股东新太新公司私自以公司存单质押贷款被银行划扣 2.35 亿事项，向法院提起诉讼，力争追回公司损失，目前案件在二审中；2006 年 1 月，公司联合第二大股东辽宁大连海洋渔业集团公司共同向法院申请原大股东新太新公司破产还债，法院驳回后，2006 年 9 月辽渔集团再次向法院申请大股东破产还债，2006 年 11 月 27 日广州市中级人民法院受理原大股东新太新公司破产案件，因新太新公司相关人员拒不提供帐册等文件，破产申请再次被法院驳回。现新太新公司持有的我公司 56,648,594 股社会法人股已被拍卖，公司控股股东已变更为广州佳都集团有限公司，公司仍会通过各种法律手段追讨公司资金，最大限度维护公司利益。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

涉及公司名义对外担保情况（不包括对子公司的担保）
--------------------------

担保对象	发生日期	担保余额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东金中华通讯服务有限公司	2004年5月10日	1,000	一般担保	2004年5月10日~2005年5月9日	否	是
广州市海天长信科技有限公司	2004年5月20日	2,000	连带责任担保	2004年5月20日~2005年5月20日	否	是
广州新太新技术研究设计有限公司	2004年3月19日	2,000	连带责任担保	2004年3月19日~2005年3月16日	否	是
广州新太新技术研究设计有限公司	2004年6月9日	550	连带责任担保	2004年6月9日~2005年6月8日	否	是
广州新太新技术研究设计有限公司	2004年8月12日	1,000	一般担保	2004年8月12日~2004年9月10日	否	是
广州新太新技术研究设计有限公司	2004年8月12日	566.67	一般担保	2004年8月12日~2004年12月16日	否	是
广州新太新技术研究设计有限公司	2004年8月12日	475	一般担保	2004年8月12日~2004年12月6日	否	是
浙江通普无线网络股份有限公司	2004年5月9日	1,340	连带责任担保	2004年5月9日~2005年5月9日	否	是
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						8,931.67
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						
报告期末对子公司担保余额合计						8,403.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						17,335.5
担保总额占公司净资产的比例						

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	8,931.67
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	8,931.67
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	8,931.67
上述三项担保金额合计	8,931.67

1)、2004 年 5 月 10 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为股东的子公司广东金中华通讯服务有限公司向兴业银行 2000 万元贷款提供担保，经法院终审判决，本公司承担借款人无法偿还部分 1/2 的担保责任（本金 1,000 万元及相应利息），目前尚未执行。该事项已于 2005 年 1 月 29 日、2007 年 1 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

2)、2004 年 5 月 20 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为其关联人广州市海天长信科技有限公司提供担保，经法院判决公司承担全部担保责任，即本金为 2,000 万元及相应利息，目前尚未执行。该事项已于 2005 年 3 月 29 日、2006 年 8 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

3、4)、2004 年 3 月 19 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司控股子公司广州新太科技有限公司房产为参股股东广州新太新技术研究设计有限公司向工行合计 2550 万元贷款提供抵押担保。公司已经提出房产确权诉讼，案件在审理中。该事项已于 2005 年 2 月 17 日、2006 年 3 月 17 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

5)、2004 年 8 月 12 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为参股股东广州新太新技术研究设计有限公司向金悦塑业公司 3000 万元借款提供担保，经法院判决，公司承担借款人不能偿还部分的 1/3 担保责任，即 1,000 万元及相应利息，目前尚未执行。该事项已于 2005 年 2 月 17 日、2005 年 3 月 22 日、2005 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

6)、2004 年 8 月 12 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为参股股东广州新太新技术研究设计有限公司向金鹏集团 1700 万元借款提供担保，经法院判决，公司承担借款人不能清偿部分的 1/3 的担保责任，即 566.67 万元及相应利息，目前尚未执行。该事项已于 2005 年 2 月 23 日、2006 年 7 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

7)、2004 年 8 月 12 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为参股股东广州新太新技术研究设计有限公司向工行 950 万元贷款提供担保，经法院判决，公司对借款人无法偿还部分的 1/2 承担担保责任，即 475 万元及相应利息，目前尚未执行。该事项已于 2005 年 1 月 29 日、2005 年 11 月 17 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

8)、2004 年 5 月 9 日，公司原董事长未经董事会审议，私自使用本公司名义为股东控股子公司浙江

通普无线网络股份有限公司向华夏银行贷款提供担保，目前贷款余额为 1,340 万元，担保期限为 2004 年 5 月 9 日至 2005 年 5 月 9 日。已逾期，逾期金额为 1,340 万元。该事项已于 2005 年 1 月 29 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任大连华连会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共 40 万元。大连华连会计师事务所按有关规定很好地完成了 2007 年度审计工作，因大连华连会计师事务所对公司的审计工作已有 12 年，经过双方友好协商，决定不再续聘大连华连会计师事务所作为公司 2008 年度审计机构，公司董事会对大连华连会计师事务所对公司多年的服务表示衷心感谢，公司 2008 年将聘任深圳大华天诚会计师事务所作为公司审计机构。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

2005 年 2 月 6 日公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查，公司于 2007 年 3 月 26 日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书（证监罚字[2006]36 号），主要内容如下：

一、2003 年至 2004 年期间，公司未按规定披露与大股东广州新太新技术研究设计有限公司及其他关联企业之间的资金往来事项。

二、公司 2004 年中报披露的财务报告不实，多计银行存款，少计被关联方占用资金。

三、2003 年年报和 2004 年中报未按规定披露固定资产抵押事项。

四、2003 年、2004 年未按规定披露为大股东及其他关联方提供担保的事项。

证监会认为，公司的上述行为违反了原《证券法》第五十九条、第六十条、第六十一条的相关规定，构成了原《证券法》第一百七十七条第一款所述“未按照有关规定披露信息，或者所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者有重大遗漏”的行为。

公司时任董事长邓龙龙、时任董事兼总裁翟才忠为上述年度报告和中期报告中存在虚假记载和重大遗漏行为的直接负责的主管人员。在同意通过相关年度报告、中期报告的董事会决议上签字或委托他人签字的时任董事（包括独立董事）梁平、张毅、胡广雄、许兆滨、余志、冯邦彦、贾华章为其签字通过的年度报告、中期报告中存在虚假记载和重大遗漏行为的其他直接责任人员。时任财务总监兼

董事会秘书潘福久、时任会计机构负责人王斌也为其他直接责任人员。

根据公司的上述违法行为及相关当事人的违法事实、性质、情节与社会危害程度，依据原《证券法》第一百七十七条之规定，证监会决定如下：

- 一、对公司处以 40 万元罚款；
- 二、对邓龙龙给予警告，并处以 20 万元罚款；
- 三、对翟才忠给予警告，并处以 10 万元罚款；
- 四、对其它直接责任人员给予警告。

2005 年以来公司董事会修改《信息披露制度》加强公司信息披露的进一步规范，加强公司高管层和相关部门对上市公司信息披露的责任意识，通过落实培训、学习相关规定、由董事会办公室加强信息沟通等方式，改进公司信息披露工作。同时公司严格落实《财务管理制度》《会计管理与会计核算方法》，严格规范借款、担保、资金使用，加强财务部门与信息披露部门的沟通，杜绝类似事件再发生的可能。

经过整改，目前公司治理规范，严格按照规定进行信息披露，公司生产经营基本已转正常，经营状况逐渐好转。

2007 年 1 月 16 日公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书，因公司大股东广州新太新技术研究设计有限公司涉嫌非法占用公司资金，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司进行立案调查。目前尚在调查过程中。

### (十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大连华连会计师事务所有限公司注册会计师刘璐、石笛侠审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

华连内审字[2008]122 号

新太科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新太科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2007 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注，贵公司由于以前年度违规向控股股东及其关联方提供巨额资金和担保，导致贵公司累计亏损巨大，并已资不抵债，逾期债务无法清偿，营运资金短缺，部分银行帐户及主要固定资产和子公司股权因涉诉而被法院依法冻结或查封，且对外担保被判承担赔偿责任。贵公司虽然已在财务报表附注第十三-1 项中披露了正在采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。

大连华连会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘璐、石笛侠

大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

二〇〇八年四月二十五日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：新太科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	129,788,807.73	125,841,544.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	2,072,990.15	914,729.18
应收票据			
应收账款	3	37,039,289.92	60,723,501.40
预付款项	5	196,794.10	4,998,963.85
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			
其他应收款	4	11,577,377.17	23,036,038.10
买入返售金融资产			
存货	6	14,710,786.76	30,444,430.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		195,386,045.83	245,959,207.52
<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	7		489,089.53

投资性房地产			
固定资产	8-9	130,731,829.58	136,390,030.76
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,731,829.58	136,879,120.29
资产总计		326,117,875.41	382,838,327.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款	10	280,003,924.61	280,743,260.57
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			
应付账款	11	17,308,930.87	24,544,633.55
预收款项	12	764,389.39	2,061,426.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13	460,737.17	3,071,884.38
应交税费	14	1,138,838.85	-1,331,553.13
应付利息	15	49,622,647.10	24,344,324.92
应付股利			
其他应付款	16	12,286,178.02	12,166,901.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		361,585,646.01	345,600,878.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	17	131,761,831.67	148,320,615.45
递延所得税负债		235,948.52	62,209.38
其他非流动负债			3,050,000.00
非流动负债合计		131,997,780.19	151,432,824.83
负债合计		493,583,426.20	497,033,703.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	18	208,180,180.00	208,180,180.00
资本公积	19	483,196,107.34	483,196,107.34
减：库存股			
盈余公积	20	64,118,657.13	64,118,657.13
一般风险准备			
未分配利润	21	-923,513,532.42	-870,311,537.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-168,018,587.95	-114,816,592.76
少数股东权益		553,037.16	621,217.48
所有者权益合计		-167,465,550.79	-114,195,375.28
负债和所有者权益总计		326,117,875.41	382,838,327.81

公司法定代表人：刘伟      主管会计工作负责人：潘福久      会计机构负责人：许金卓

### 母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：新太科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	6,250,139.11	4,711,859.93
交易性金融资产	2	2,072,990.15	914,729.18

应收票据			
应收账款	3	35,187,208.80	56,133,085.68
预付款项	5	21,000.00	420,683.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	122,604,270.63	140,378,716.98
存货	6	14,211,250.71	29,703,962.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,346,859.40	232,263,038.57
<b>非流动资产：</b>			
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	7	9,000,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	8-9	130,569,127.19	136,093,996.56
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,569,127.19	145,093,996.56
资产总计		319,915,986.59	377,357,035.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		280,003,924.61	280,743,260.57
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	10	9,939,435.53	20,034,858.18
预收款项	11	73,945.94	328,876.34

应付职工薪酬		57,179.43	1,701,712.77
应交税费	12	1,010,324.37	-1,652,928.26
应付利息		49,622,647.10	24,344,324.92
应付股利			
其他应付款	13	10,809,341.97	10,757,001.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		351,516,798.95	336,257,106.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	14	131,761,831.67	148,320,615.45
递延所得税负债		235,948.52	62,209.38
其他非流动负债			3,050,000.00
非流动负债合计		131,997,780.19	151,432,824.83
负债合计		483,514,579.14	487,689,931.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	15	208,180,180.00	208,180,180.00
资本公积	16	483,196,107.34	483,196,107.34
减：库存股			
盈余公积	17	64,118,657.13	64,118,657.13
未分配利润	18	-919,093,537.02	-865,827,840.38
所有者权益（或股东权益）合计		-163,598,592.55	-110,332,895.91
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		319,915,986.59	377,357,035.13

公司法定代表人:刘伟      主管会计工作负责人:潘福久      会计机构负责人:许金卓

### 合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：新太科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	22	163,336,775.68	167,911,727.70
其中：营业收入	22	163,336,775.68	167,911,727.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	22	223,424,743.53	155,579,000.24
其中：营业成本	22	96,358,863.72	103,347,250.64
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	23	2,045,882.80	1,952,346.41
销售费用		50,621,150.30	41,902,768.15
管理费用		22,074,918.53	27,035,622.03
财务费用	25	24,164,542.57	22,438,524.08
资产减值损失	27	28,159,385.61	-41,097,511.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24	1,158,260.97	476,521.48
投资收益（损失以“-”号填列）	26	139,146.68	526,453.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			486,439.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-58,790,560.20	13,335,702.40
加：营业外收入	28	11,204,083.20	25,781,067.39
减：营业外支出	29	5,170,239.83	28,039,492.25
其中：非流动资产处置损失			323,956.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,756,716.83	11,077,277.54
减：所得税费用	30	513,458.68	161,666.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,270,175.51	10,915,611.42
归属于母公司所有者的净利润		-53,201,995.19	10,913,883.02
少数股东损益		-68,180.32	1,728.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	31	-0.256	0.052
（二）稀释每股收益		-0.256	0.052

公司法定代表人:刘伟 主管会计工作负责人:潘福久 会计机构负责人:许金卓

### 母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:新太科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	19	119,313,244.84	128,625,362.50
减:营业成本	19	56,520,876.42	65,909,061.56
营业税金及附加	20	1,928,479.66	1,760,107.64
销售费用		48,287,218.27	38,873,583.19
管理费用		21,840,094.66	22,122,890.63
财务费用		23,105,454.69	22,534,177.48
资产减值损失	22	26,417,506.29	-36,932,532.61
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,158,260.97	476,521.48
投资收益(损失以“-”号填列)	21	138,236.21	40,014.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-57,489,887.97	14,874,610.49
加:营业外收入		11,202,243.05	25,759,005.03
减:营业外支出		6,804,312.58	27,692,655.86
其中:非流动资产处置净损失			720.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-53,091,957.50	12,940,959.66
减:所得税费用	23	173,739.14	62,209.38
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-53,265,696.64	12,878,750.28

公司法定代表人:刘伟 主管会计工作负责人:潘福久 会计机构负责人:许金卓

### 合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:新太科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<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		197,991,283.88	214,014,818.19
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		5,090,292.17	2,366,458.42
收到其他与经营活动有关的现金	32	66,348,498.60	97,553,559.08
经营活动现金流入小计		269,430,074.65	313,934,835.69
购买商品、接受劳务支付的现金		100,644,760.39	112,415,939.76
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		23,542,067.55	21,179,604.76
支付的各项税费		14,706,874.21	11,861,767.96
支付其他与经营活动有关的现金	33	108,420,494.23	61,883,976.08
经营活动现金流出小计		247,314,196.38	207,341,288.56
经营活动产生的现金流量净额		22,115,878.27	106,593,547.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		490,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,236.21	40,014.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			119,493.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		628,236.21	159,507.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,564.00	2,750.00

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付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,564.00	2,750.00
投资活动产生的现金流量净额		622,672.21	156,757.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
偿还债务支付的现金		16,739,335.96	22,135,743.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,051,951.53	5,576,177.78
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			
筹资活动现金流出小计		18,791,287.49	27,711,921.31
筹资活动产生的现金流量净额		-18,791,287.49	-27,711,921.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,947,262.99	79,038,383.56
加：期初现金及现金等价物余额		125,841,544.74	46,803,161.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,788,807.73	125,841,544.74

公司法定代表人：刘伟 主管会计工作负责人：潘福久 会计机构负责人：许金卓

**母公司现金流量表**

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：新太科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		145,418,432.57	163,216,975.72
收到的税费返还		5,090,292.17	2,355,330.22
收到其他与经营活动有关的现金		196,956,292.40	144,005,467.57

经营活动现金流入小计		347,465,017.14	309,577,773.51
购买商品、接受劳务支付的现金		58,851,338.71	71,619,856.71
支付给职工以及为职工支付的现金		22,511,185.50	18,004,083.38
支付的各项税费		13,175,208.34	10,017,879.65
支付其他与经营活动有关的现金		232,730,390.13	214,394,285.44
经营活动现金流出小计		327,268,122.68	314,036,105.18
经营活动产生的现金流量净额		20,196,894.46	-4,458,331.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		138,236.21	40,014.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,773.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		138,236.21	54,787.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,564.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,564.00	
投资活动产生的现金流量净额		132,672.21	54,787.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		16,739,335.96	22,135,743.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,051,951.53	5,576,177.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,791,287.49	27,711,921.31
筹资活动产生的现金流量净额		-18,791,287.49	-27,711,921.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,538,279.18	-32,115,465.24
加: 期初现金及现金等价物余额		4,711,859.93	36,827,325.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,250,139.11	4,711,859.93

公司法定代表人:刘伟      主管会计工作负责人:潘福久      会计机构负责人:许金卓

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 新太科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13		-870,311,537.23	621,217.48	-114,195,375.28	
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13		-870,311,537.23	621,217.48	-114,195,375.28	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-53,201,995.19	-68,180.32	-53,270,175.51	
(一)净利润						-53,201,995.19	-68,180.32	-53,270,175.51	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述								
(一) 和(二) 小计						-53,201,995.19	-68,180.32	-53,270,175.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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								
四、本期期末余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13		-923,513,532.42	553,037.16	-167,465,550.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上	208,180,180.00	478,706,460.89		63,452,880.99		-868,598,761.79	-12,245,161.30	619,489.08	-129,884,912.13

年年末 余额									
加：会 计政策 变更		-563,257.00		665,776.14		-12,626,658.46	12,245,161.30		-278,978.02
前期差 错更正									
二、本 年年初 余额	208,180,180.00	478,143,203.89		64,118,657.13		-881,225,420.25		619,489.08	-130,163,890.15
三、本 年增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		5,052,903.45				10,913,883.02		1,728.40	15,968,514.87
（一） 净利润						10,913,883.02		1,728.40	10,915,611.42
（二） 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失		5,052,903.45							5,052,903.45
1.可供 出售金 融资产 公允价 值变动 净额									
2.权益 法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 响									
3.与计 入所有 者权益 项目相 关的所									

得税影响									
4. 其他		5,052,903.45							5,052,903.45
上述 (一) 和(二) 小计		5,052,903.45				10,913,883.02		1,728.40	15,968,514.87
(三) 所有者 投入和 减少资 本									
1. 所有 者投入 资本									
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								
四、本 期期末 余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13		-870,311,537.23		621,217.48 -114,195,375.28

公司法定代表人:刘伟 主管会计工作负责人:潘福久 会计机构负责人:许金卓

### 母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 新太科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年 末余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13	-865,827,840.38	-110,332,895.91
加: 会计政 策变更						
前期差错更 正						
二、本年年 初余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13	-865,827,840.38	-110,332,895.91
三、本年增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					-53,265,696.64	-53,265,696.64
(一) 净利 润					-53,265,696.64	-53,265,696.64

(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失						
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额						
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响						
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响						
4. 其他						
上述(一) 和(二)小 计					-53,265,696.64	-53,265,696.64
(三) 所有 者投入和减 少资本						
1. 所有者投 入资本						
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. 对所有 者(或股 东)的分配						

3. 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						
四、本期期末余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13	-919,093,537.02	-163,598,592.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,180,180.00	478,706,460.89		63,452,880.99	-877,953,331.13	-127,613,809.25
加:会计政策变更		-563,257.00		665,776.14	-753,259.53	-650,740.39
前期差错更正						
二、本年初余额	208,180,180.00	478,143,203.89		64,118,657.13	-878,706,590.66	-128,264,549.64
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		5,052,903.45			12,878,750.28	17,931,653.73
(一) 净利					12,878,750.28	12,878,750.28

润						
(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失		5,052,903.45				5,052,903.45
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额						
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响						
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响						
4. 其他		5,052,903.45				5,052,903.45
上述(一) 和(二)小 计		5,052,903.45			12,878,750.28	17,931,653.73
(三) 所有 者投入和减 少资本						
1. 所有者投 入资本						
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. 对所有 者(或股 东)						

的分配						
3. 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						
四、本期末余额	208,180,180.00	483,196,107.34		64,118,657.13	-865,827,840.38	-110,332,895.91

公司法定代表人:刘伟 主管会计工作负责人:潘福久 会计机构负责人:许金卓

#### 公司基本情况

新太科技股份有限公司(以下简称公司)原名辽宁新太科技股份有限公司(更名前为辽宁远洋渔业股份有限公司),是经辽宁省经济体制改革委员会辽体改发(1993)137号文件批准,由辽宁省大连海洋渔业集团公司(以下简称辽渔集团)以下属的全资子公司—辽宁远洋渔业公司独家发起设立的定向募集公司,公司于1993年12月28日登记注册成立,注册资本为6,550万元。经中国证监会批准,公司于1996年6月在上海证券交易所发行了面值1.00元的人民币普通股1,300万股,发行后总股本为7,850万股,由定向募集公司转变为社会公众公司;1996年9月,公司向全体股东每10股送3股转增7股,总股本变更为15,700万股;1999年8月经中国证监会证监上字(1998)88号文件批准,实施人民币普通股配股,以10:3的比例向全体股东配售,共配售3,262.018万股,总股本变更为18,964.018万股;2000年12月经中国证监会证监公司字(2000)182号文件核准,实施人民币普通股配股,以10:3的比例向全体股东配售,共配售1,872万股,总股本变更为20,818.018万股。

2000年4月,经辽宁省国资局辽国资产字(2000)41号文件及财政部(2000)128号文件批准,公司国有法人股股东辽宁省大连海洋渔业集团公司将其所持有的部分股份即5,664.8594万股转让给广州新太新技术研究设计有限公司(以下简称新太新公司)。2002年12月,经财政部财企(2002)557号文件批准,公司国有法人股股东辽渔集团再次将其所持有的部分股份即559.728万股转让给新太新公司。此次变更后,新太新公司持有公司6,224.5874万股,占总股本比例为29.9%;辽宁省大连海洋渔业集团公司持有公司5,581.4306万股,占总股本比例为26.81%;大连海洋渔业进出口公司(现更

名为大连远洋渔业国际贸易公司,以下简称远洋国际公司)持有公司 300 万股,占总股本比例为 1.44%;大连冷冻机股份有限公司持有公司 300 万股,占总股本比例为 1.44%;中国水产总公司(现更名为中国农业发展集团总公司)持有公司 300 万股,占总股本比例为 1.44%;流通股股东持股 8,112 万股,占总股本比例 38.97%。根据 2000 年度股东大会决议,公司于 2001 年 9 月 30 日将注册地由大连市甘井子区大连湾镇变更为广州天河高新技术产业开发区工业园建中路 51~53 号,公司经营范围变更为:计算机新产品开发、研制及相关技术的系统集成、技术引进以及技术服务;批发和零售贸易(国家专营专控项目除外)。2002 年 1 月 10 日公司名称变更为新太科技股份有限公司。

2007 年 12 月,广州市中级人民法院委托拍卖机构对原控股股东新太新公司所持有的本公司 5,664.8594 万股社会法人股股权进行拍卖,经过公开竞拍,广州佳都集团有限公司(以下简称佳都集团)以 7,140 万元竞得公司 5,664.8594 万股股权,2007 年 12 月 25 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以上证股转确字(2007)第 1704 号文件对上述股权变更事宜进行了确认,并据此将该项股权划转至佳都集团名下,完成了相应的股权过户手续。2008 年 1 月 18 日,公司第二大股东辽渔集团将其持有的本公司 4,781.4306 万股分别转让给广州市美好境界投资顾问有限公司(以下简称美好投资公司)1,732.5722 万股、广州市番禺通信管道建设投资有限公司(以下简称番禺通信公司)3,048.8584 万股,远洋国际公司将其持有的本公司 300 万股转让给美好投资公司,该等股权已于 2008 年 1 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了相应的股权过户手续。本次股权过户手续完成后,公司的主要股东情况如下:

佳都集团持有本公司 5,664.8594 万股社会法人股,占总股本的比例为 27.21%,成为公司第一大股东;番禺通信公司持有本公司 3,048.8584 万股国有法人股,占总股本的比例为 14.64%,为公司的第二大股东;美好投资公司持有本公司 2,032.5722 万股社会法人股,占总股本的比例为 9.76%,为公司的第三大股东;辽渔集团持有本公司 800 万股国有法人股,占公司总股本的 3.84%,为公司的第四大股东。公司的原母公司为新太新公司,新太新公司的实际控制人为邓龙龙先生;公司的现母公司为佳都集团,佳都集团的实际控制人为刘伟先生。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设董事会办公室、总裁办公室、开发中心、营销中心、行政中心、财物中心等职能部门。

本财务报表于 2008 年 4 月 25 日经本公司第五届董事会第六次会议批准报出。

### (三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

#### 遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1、会计准则和会计制度：

公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照财务报表各期间相应的企业会计准则或企业会计制度及其补充规定的有关要求，并遵循后述的会计政策，进行确认和计量。根据中国证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发〔2006〕136号）和《关于发布〈公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露〉的通知》（证监会计字〔2007〕10号）的有关要求，公司按照财政部2006年颁布的《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的规定，确认2007年1月1日资产负债表期初数，并以此为基础，分析第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，对可比期间2006年度的财务报表进行重编，同时按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》及其应用指南和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定（2007年修订）》对财务报表进行列报和信息披露。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内计量属性未发生变化。公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

6、现金等价物的确定标准：

公司将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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作为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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，计入当期损益或进行资本化。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月月初的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产和金融负债的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类；

金融负债分为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）、其他金融负债等两类。

#### （2）金融工具的确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### （3）金融工具的计量

A. 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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。期末，按照公允价值进行后续计量，并将其公允价值变动计入当期损益；但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，以及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，按照成本进行后续计量。

B. 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

C. 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D. 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息以及宣告发放的可供出售权益工具投资的现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值进行后续计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）；但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，以及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，按照成本进行后续计量。

E. 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入账金额，按摊余成本进行后续计量。

#### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

B. 不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情

况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产的减值

期末,公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。

对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项,单独进行减值测试;对于单项金额不重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项,按类似信用风险特征划分为若干组合,再对这些组合进行减值测试。持有至到期投资和应收款项发生减值时,以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备,并计入当期损益。

期末,如果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。可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,应当予以转出,计入当期损益。

#### (6) 金融资产的转移

公司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的,应当终止确认该项金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不应当终止确认该项金融资产。

金融资产发生整体转移,按所转移金融资产帐面价值与因转移而收到的对价和原已直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之间的差额,计入当期损益。

金融资产发生部分转移,应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之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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的差额计入当期损益。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,应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行了分摊后确定。

### 9、应收款项坏账准备的确认标准、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:

公司将应收账款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款。根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行合理的估计,对需要单独计提特别坏账准备的应收账款计提相应的坏账准备;对于单项金额重大经单独测试后未减值的应收款项,按帐龄分析法计提坏帐准备。

坏账准备的计提方法采用个别认定和账龄分析法相结合进行计提。对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额,

计提坏帐准备。

(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:

信用风险特征组合的确定依据: 对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按账龄分析法划分为若干组合, 再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏帐准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现实情况确定本期各项组合计提坏帐准备的比例, 据此计算本期应计提的坏帐准备。

坏账的核算方法: 公司的坏账核算采用备抵法, 期末公司对应收款项 (包括应收账款和其他应收款) 按账龄分析法计提坏帐准备, 对于某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别, 导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏帐准备, 将无法公允地反映其可收回金额的, 对该项应收款项采用个别认定法计提坏帐准备。

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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(1) 坏账的确认标准: 凡因债务人破产, 依据法律清偿后确实无法收回的应收款项; 债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回的应收款项; 债务人逾期三年未能履行偿债义务, 经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法: 采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准: 公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

10、存货核算方法:

(1) 本公司存货分为库存商品、发出商品、委托加工材料和低值易耗品等。

(2) 存货计量:

A. 存货按实际成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

B. 存货发出计价: 存货发出时加权平均法确定存货发出成本; 低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。对

于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### 11、投资性房地产的种类和计量模式：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

#### 12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

##### (1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3	2.425
电子设备	5	3	19.40
运输设备	6	3	16.67
专用设备	10	3	9.70

(1) 固定资产分为房屋及建筑物、专用设备、电子设备、运输设备等。

##### (2) 固定资产的计价方法：

固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值。但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

##### (3) 固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率为 3%。

(2) 其他说明

<1>固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- A. 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；
- B. 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。
- C. 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

<2>融资租入固定资产的核算方法

A. 公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；

在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

B. 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

C. 融资租入固定资产折旧方法：公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

13、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程按工程项目进行分类，具体核算内容包括：建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

(2) 在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

(3) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

14、无形资产计价方法：

(1) 无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

- A. 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。
- B. 自行开发的无形资产，按相关会计准则及公司相关会计政策的有关规定确定。
- C. 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。
- D. 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，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

(2) 无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期间对该无形资产的使用寿命重新进行复核，根据重新复核后的使用寿命进行摊销。

15、商誉

商誉是指公司在企业合并中购买方对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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

- (1) 公司筹建期间内发生的费用在开始生产经营的当月起一次计入当月的损益；
- (2) 公司发生的摊销年限在一年以上的其他长期待摊费用，在费用项目受益期内平均摊销。

17、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

公司除金融资产、应收款项和存货以外，其他主要类别资产按如下方法进行资产减值的确认和计量：

(1) 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产的减值

期末，公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。

当有迹象表明一项资产发生减值的，公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(2) 商誉的减值

期末，公司必须对商誉进行资产减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的

账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### (3) 可收回金额的计量

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，应当按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。

在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，应当以获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，应当以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产的预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额确定。

### (4) 资产组的认定

在认定资产组时，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。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

### (5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18、长期股权投资的核算方法：

### (1) 长期股权投资的初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B. 非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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证券的公允价值；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；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日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，购买方应当将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- A. 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。实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。
- B. 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。
- C. 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。
- D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。
- E. 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

(2) 长期股权投资的后续计量：

对子公司采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

(3) 长期股权投资收益确认方法：

- A. 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。
- B. 采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。
- C. 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

19、借款费用资本化的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、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。

企业发生的借款费用，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。符合资本化条件的

资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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。

(3) 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(5) 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，按照下列方法确定：

- A. 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。
- B. 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，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。

## 20、职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等各项社会保险；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供服务相关的支出。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系而给予的补偿外，根据职工提供服务的支出受益对象，分别下列情况处理：

- A. 应当由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- B. 应当由在建工程、无形资产负担的职工薪酬计入固定资产或无形资产成本；
- C. 上述 A 和 B 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的

建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- A. 公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- B. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 21、股份支付及权益工具的处理方法：

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

##### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，应当按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后可立即行权的，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

权益工具的公允价值按照《企业会计准则—第 22 号金融工具的确认和计量》及公司有关金融工具的会计政策的相关规定确定。

#### 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是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。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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帐面价值。

### 23、收入确认原则：

收入主要包括系统集成销售收入、电子产品销售收入和专业服务收入等。

收入是在经济利益能够流入公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

#### （1）系统集成销售收入的确认方法：

A. 对于不需要安装和检验的系统集成，已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与收入有关的成本能够可靠地计量时，确认为收入的实现。

B. 对于需要安装和检验的系统集成销售，在合同已签订，货物已交付并取得买方确认的安装验收报告时按货到、初验、终验和维护期或合同约定分阶段确认为收入。

#### （2）电子产品销售收入的确认方法：

销售商品在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

#### （3）专业服务收入的确认方法：

专业性服务收入包括技术开发、技术服务、培训和售后维护等。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- A. 收入的金额能够可靠地计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工程度能够可靠地确定；
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

### 24、政府补助

#### （1）政府补助确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- A. 能够满足政府补助所附条件；
- B. 能够收到政府补助。

（2）政府补助计量：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，按照名义金额计量。

#### （3）会计处理：

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。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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿企业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

B. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 25、确认递延所得税资产的依据：

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 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) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 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。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

#### 26、合并财务报表

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。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另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。本公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。

按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在合并过程中，母、子公司采用的会计政策不同，由此产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初

所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本公司母公司股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本公司母公司股东权益承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本公司母公司的股东权益。

## 27、企业合并

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方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，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。合并形成母子公司关系的，合并资产负债表中被合并方的各项资产负债，按其账面价值计量。

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）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在非同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而让渡的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额，以及为企业合并发生的各项直接相关费用。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占有份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

对于控股合并，合并资产负债表中被合并方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占已确认的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值的份额进行初始计量。

## 28、所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理由采用应付税款法核算变更为采用资产负债表债务法核算，按照新会计准则确认的资产和负债的账面价值与按照税法规定确认的

计税基础之间的暂时性差异确认递延所得税资产和递延所得税负债，当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### 29、确认递延所得税负债的依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

A、商誉的初始确认；

B、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认

①该项交易不是企业合并；

②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) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

#### 30、公司套期业务的处理方法：

公司的套期主要包括公允价值套期、现金流量套期等。

(1) 公司的套期业务必须同时满足下列条件，才能运用套期会计方法进行处理：

A. 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；

B. 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

C. 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

D. 套期有效性能够可靠计量；

E. 公司应当持续对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(2) 公司主要采用主要条款比较法、比率分析法等方法，对套期有效性进行评价。

#### (3) 公允价值套期

被指定和归类为公允价值套期的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的帐面价值。如果被套期项目为以摊余成本计量的金融工具，于公允价值调整后按照调整日重新计算的的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，摊销金额计入当期损益。

#### (4) 现金流量套期

被指定和归类为现金流量套期的衍生工具，其公允价值的变动计入资本公积，无效套期部分的损失和

利得计入当期损益。如果套期项目在损益内确认，则原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。如果对预期交易的套期形成了一项非金融资产或非金融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出，计入该项资产或负债的初始成本中。当公司撤销了套期关系、套期工具到期或出售、终止、行使或不再符合套期会计条件时，套期会计将被终止。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### 31、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 32、每股收益

#### (1) 基本每股收益

公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

#### (2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

#### (3) 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

### 33、外币财务报表的编制

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目，除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算，折算所产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

现金流量表采用现金流量发生时的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。

#### 34、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法:

##### 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

在运用附注二所描述的会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整。

##### <1>. 固定资产的使用寿命

公司对固定资产使用寿命的估计是根据对类似性质及功能的固定资产实际可使用年限的历史经验为基础。公司至少于每年年度终了对固定资产的预计使用寿命进行复核, 2007 年度公司管理层未发现使本公司固定资产预计使用寿命发生变化的情况。

##### <2>. 商誉减值

公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时, 公司需要估计未来来自资产组的现金流量, 同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### <3>. 开发支出

确定资本化的金额时, 管理层需做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

##### <4>. 递延所得税资产

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

##### <5>. 资产减值

公司定期对长期资产进行减值评估, 以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回, 有关资产便会视为已减值, 并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司难以获得资产 (或资产组) 的公开市价, 因此难以准确估计资产的公允价值。

在预计未来现金流量现值时, 需要对该资产 (或资产组) 的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有容易可供使用的资料, 包括根

据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### <6>. 无形资产的可使用寿命

无形资产的预计可使用寿命，以过去性质及功能相似的无形资产的实际使用寿命为基础，按照历史经验施行估计，并考虑该些无形资产适用的合同性权利或其他法定权利的期限。

如果该些无形资产的可使用寿命缩短或延长，则对于可使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于可使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

#### <7>. 应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由本公司管理层根据会影响应收款项回收的客观证据（如债务人破产或出现严重财政困难的可能性）确定。公司管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

#### <8>. 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。公司将于每年年末对存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### <9>. 所得税

随着 2008 年 1 月 1 日新企业所得税税法逐步实施，有关企业所得税的若干事项将进一步的明确。目前，公司只能以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

### 35、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

#### (1) 会计政策变更

1、执行新会计准则之前，长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的作为股权投资贷方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，计入资本公积。执行新会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后，于首次执行日，对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。该项目追溯调整减少以前年度资本公积 563,257.00 元，同时追溯调整增加以前年度未分配利润 563257.00 元。

2、执行新会计准则之前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新会计准则后，公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，按照公司的企业所得税税率 15% 计算，追溯调整减少年初未分配利润 62,209.38 元。

3、公司按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 621,217.48 元，新会计准则下应计入股东

权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 621,217.48 元。

4、根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及《关于印发〈企业会计准则解释第 1 号〉的通知》，根据公司对子公司长期股权投资按成本法进行追溯调整的情况及适用的计提盈余公积政策，对盈余公积项目进行了相应调整，同时调整减少年初未分配利润 665,776.14 元。

5、公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产在执行新会计准则后，该金融资产公允价值大于账面价值 414,729.18 元，该项追溯调整增加年初未分配利润 414729.18 元。

6、按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》以及《企业会计准则第 20 号—企业合并》，首次执行新会计准则日，公司帐面同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额 225,302.79 元，根据新会计准则的规定，将属于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资差额的借方余额调减留存收益，据此调减期初未分配利润 225,302.79 元。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入按 17%的税率缴纳增值税；其中软件产品销售收入享受增值税税负超 3%部分先征后返的优惠政策。	17%
营业税	服务收入的税率为 5%	5%
城建税	按当期应缴增值税及营业税的 7%计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按 33%缴纳	33%
教育费附加	按当期应缴增值税及营业税的 3%计缴	3%
市区堤围防护费	按营业收入的 1.3%计提并缴纳	1.3%

2、优惠税负及批文

公司及公司的控股子公司广州新太通讯技术有限公司，根据国家税务总局关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定，本期按 15%征收企业所得税。

公司的控股子公司深圳新太科技有限公司根据国家现行税收政策的有关规定，其经营所得按 15%的税率缴纳企业所得税。

按照财税[2000]25 号文关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题》及德国发

[2001]595 号文《关于对软件产品实行“即征即退”税收政策的补充通知》等优惠政策规定，公司的软件产品销售收入享受增值税税负超 3% 部分先征后返的优惠政策。

### 3、其他说明

费用性税金：包括房产税、车船牌照使用税、印花税等，按有关规定上缴，计入当期损益。

### (五)企业合并及合并财务报表

单位:万元 币种:人民币

#### 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
深圳新太科技有限公司	控股子公司	深圳市华强北路科技园	计算机网络集成及销售	500	计算机网络集成及销售
广州新太通讯技术有限公司	控股子公司	广州市天河区建工路 4 号 7 楼	计算机软硬件技术服务	500	计算机软硬件技术服务
广州新太数据技术有限公司	控股子公司	广州市天河区建中路	计算机软硬件技术服务	500	计算机软硬件技术服务
广州新时讯宽带技术有限公司	控股子公司	广州市天河路 351 号	计算机网络产品及服务	1,000	计算机网络产品及服务
广州捷得通信技术有限公司	控股子公司	广州市天河区建工路 4 号 7 楼	计算机应用及网络工程设计维护及电话信息服务	300	计算机应用及网络工程设计维护及电话信息服务
广州新太电子科技有限公司	控股子公司	广州番禺区洛溪新城吉祥南街 155 号	计算机软硬件及系统集成的开发研究及技术服务	1,000	计算机软硬件及系统集成的开发研究及技术服务
广州新太信息安全技术开发有限公司	控股子公司	广州市天河区建工路 4 号 6 楼	计算机信息与安全技术系统集成	300	研究开发销售：计算机软硬件、电子产品、元器件。计算机信息与安全技术系统集成。计算机软硬件工程服务，技术咨询，技术转让，中介服务

广州新太技术有限公司	控股子公司的 控股子公司	广州市天河区 工业园区 建工路 4 号	计算机软 硬件及系 统集成的 开发研究 及技术服 务	1,000	研究, 开发, 销售: 计算机软硬件、 电子产品、元器件。计算机信息与安 全技术系统集成。计算机软硬件工程 服务, 技术咨询, 技术转让, 中介服 务。
------------	-----------------	---------------------------	---	-------	--

子公司全称	期末实际 投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资 不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表
深圳新太科技有限公 司	350	350	70	70	是
广州新太通讯技术有 限公司	255	255	51	51	是
广州新太数据技术有 限公司	255	255	51	51	是
广州新时讯宽带技术 有限公司	700	700	51	51	是
广州捷得通信技术有 限公司	234	234	78	78	是
广州新太电子科技有 限公司	900	900	90	90	是
广州新太信息安全技 术开发有限公司	183	183	61	61	是
广州新太技术有限公 司			89.88	100	是

(1) 报告期内, 公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	26, 173. 78	68, 198. 46
银行存款:	125, 673, 101. 79	121, 509, 825. 08
其他货币资金:	4, 089, 532. 16	4, 263, 521. 20
合计	129, 788, 807. 73	125, 841, 544. 74

A: 银行帐户冻结情况: 截止 2007 年 12 月 31 日, 公司银行存款中下列八个帐户已被人民法院依法冻结: (1) 东亚银行广州分行 (帐号 111000004139400), 存款余额 3,030.40 元; (2) 光大执信支行 (帐号 083867120100302006261), 存款余额 193.41 元; (3) 中行天河工业园支行 (帐号 8259-14810708091001), 存款余额 19,691.18 元; (4) 中行珠江支行 (帐号 3406221008093001) 存款余额 0 元; (5) 建行天河工业园支行 (帐号 44001470513050315588) 存款余额 11.51 元; (6) 招行广州分行营业部 (帐号 200882338810001) 存款余额 2,747.83 元; (7) 广东发展银行总行营业部 (帐号 167-101001516010008769) 存款余额为 11.53 元, (8) 广东发展银行总行营业部 (帐号 167-101001516010008752) 存款余额为 9.19 元。上述银行帐户存款余额合计 25,695.05 元, 因公司涉案多起, 已被广州市中级人民法院依法冻结, 其中, 中行天河工业园支行, 帐号为 8259-14810708091001 的帐户为公司的基本帐户;

B: 其他货币资金中除上述被冻结款项外, 其余系为公司客户出具的合同履约保函的保证金, 截止 2007 年 12 月 31 日, 逾期保证金余额为 2,062,333.90 元。

2、交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	2,072,990.15	914,729.18
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	2,072,990.15	914,729.18

(1) 公司所有的交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(2) 本期末交易性金融资产为光大银行开放式基金—光大保德信量化核心基金, 期末公允价值来源于光大保德信基金管理有限公司的市场报价。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大的应收账款	55,829,827.96	42.70	52,606,795.96	56.14	59,902,065.46	41.83	52,705,639.04	63.89
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	16,133,210.53	12.34	1,633,210.53	1.74	5,820,531.27	4.06	5,820,531.27	7.06
其他不重大应收账款	58,784,975.58	44.96	39,468,717.66	42.12	77,496,283.38	54.11	23,969,208.40	29.05
合计	130,748,014.07	--	93,708,724.15	--	143,218,880.11	--	82,495,378.71	--

A: 公司将应收账款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款。根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行了合理的估计，对需要单独计提特别坏账准备的应收账款计提了相应的坏账准备；对于单项金额重大经单独测试后未减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备；

B: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款，根据对该组合的风险估计，计提特别坏账准备；

C: 对于单项金额不重大的应收账款按账龄进行风险组合，并计提相应的坏账准备。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东金中华通讯有限公司	35,196,317.96	35,196,317.96	100	该公司资不抵债，无偿还能力
北京国创科技有限公司九州在线	6,024,000.00	6,024,000.00	100	恶意拖欠，已诉诸法律
广东新嵘信息产业有限公司	5,230,000.00	5,230,000.00	100	账龄超过 5 年
中国网通河南分公司	5,869,246.00	5,869,246.00	100	账龄超过 5 年
中国移动湖南分公司	3,510,264.00	287,232.00	8.18	按账龄计提
合计	55,829,827.96	52,606,795.96	—	—

按账龄列示:

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	32,652,520.07	24.97	1,632,626.00	37,565,708.04	26.23	1,878,285.40
一至二年	3,489,039.48	2.67	348,903.94	14,422,172.01	10.07	1,442,217.20
二至三年	2,419,494.65	1.85	725,848.40	10,986,244.60	7.67	3,295,873.38
三至四年	2,195,664.00	1.68	1,097,832.00	5,162,840.76	3.60	2,581,420.38
四至五年	438,910.30	0.34	351,128.24	8,921,661.76	6.23	7,137,329.41
五年以上	49,853,473.08	38.13	49,853,473.08	31,147,055.71	21.75	31,147,055.71
个别计提	39,698,912.49	30.36	39,698,912.49	35,013,197.23	24.45	35,013,197.23
合计	130,748,014.07	100	93,708,724.15	143,218,880.11	100	82,495,378.71

截止 2007 年 12 月 31 日, 公司经个别认定全额计提坏账准备的应收款项余额为 39,698,912.49 元, 其中: 以前年度计提 35,013,197.23 元, 本期计提 4,685,715.26 元, 主要为公司与客户因项目标准及质量等方面发生分歧, 导致相关款项无法收回。

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
广东金中华通讯有限公司	原控股股东子公司	35,196,317.96	4-5 年	26.92
北京国创科技有限公司九州在线	销售客户	6,024,000.00	3-4 年	4.61
广东新嵘信息产业有限公司	销售客户	5,230,000.00	5 年以上	4
中国网通河南分公司	销售客户	5,869,246.00	5 年以上	4.49
中国移动湖南分公司	销售客户	3,510,264.00	1-4 年	2.68
合计	—	55,829,827.96	—	42.70

(5) 应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
广东金中华通讯服务有限公司	原控股股东子公司	35,196,317.96	26.92
广州新美通信技术有限公司	原控股股东子公司	1,660,000.00	1.27
广东汇通卡服务有限公司	原控股股东子公司	1,350,000.00	1.03
合计	—	38,206,317.96	29.22

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	135,760,177.43	82.69	134,449,477.43	88.11	135,679,049.43	83.72	126,793,949.43	91.20
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项	15,227,003.78	9.28	15,227,003.78	9.98	8,460,729.32	5.22	8,460,729.32	6.09
其他不重大其他应收款项	13,184,589.86	8.03	2,917,912.69	1.91	17,923,932.97	11.06	3,772,994.87	2.71
合计	164,171,771.07	--	152,594,393.90	--	162,063,711.72	--	139,027,673.62	--

A: 公司将其他应收款前五名客户确定为单项金额重大的其他应收款。根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计，对需要单独计提特别坏账准备的其他应收款计提了相应的坏账准备；对于单项金额重大经单独测试后未减值的其他应收款，按帐龄分析法计提坏帐准备；

B: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款，根据对该组合的风险估计，计提特别坏账准备；

C: 对于单项金额不重大的其他应收款按账龄进行风险组合，并计提相应的坏账准备。

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州新太新技术研究设计有限公司	118,346,794.82	118,346,794.82	100	该公司财务状况恶化,无力偿还巨额债务,其主要资产已被依法冻结。
广东南方信息安全产业基地	8,000,000.00	8,000,000.00	100	该款项涉及大股东占用,对方拒绝承担还款义务,款项回收存在重大不确定性。
广州新太科技有限公司工会委员会	3,601,000.00	2,290,300.00	63.60	按账龄计提。
广东英卓越信息通讯有限公司	3,000,720.00	3,000,720.00	100	该公司财务状况恶化,资不抵债无力偿还到期债务,已涉诉多起。
广东金中华通讯服务有限公司	2,811,662.61	2,811,662.61	100	该公司财务状况恶化,资不抵债无力偿还到期债务,已涉诉多起。
合计	135,760,177.43	134,449,477.43	—	—

按账龄列示:

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	4,471,270.70	2.72	223,563.53	8,175,691.71	5.04	408,784.59
一至二年	6,971,596.58	4.25	697,159.66	12,084,826.72	7.46	1,208,482.67
二至三年	1,101,953.80	0.67	330,586.14	5,295,358.28	3.27	1,588,607.48
三至四年	233,306.86	0.14	116,653.43	1,280,272.26	0.79	640,136.13
四至五年	836,060.00	0.51	668,848.00	229,500.00	0.14	183,600.00
五年以上	3,171,401.92	1.93	3,171,401.93	2,459,284.00	1.52	2,459,284.00
个别计提	147,386,181.21	89.78	147,386,181.21	132,538,778.75	81.78	132,538,778.75
合计	164,171,771.07	100	152,594,393.90	162,063,711.72	100	139,027,673.62

截止 2007 年 12 月 31 日, 公司经个别认定全额计提坏账准备其他应收款余额为 147,386,181.21 元, 其中: 以前年度全额计提坏账准备 132,538,778.75 元; 本期全额计提坏账准备的其他应收款为 14,847,402.46 元, 其中:

①应收广东南方信息安全基地有限公司欠款 8,000,000.00 元。

2004 年 12 月，公司与广东南方信息安全基地有限公司（以下简称南方基地）签订了“委托收款协议书”，约定借用南方基地的账号代收合作项目款 8,000,000.00 元，南方基地亦于当月代收了该笔款项。根据其近期提供的相关情况说明及提交的相关银行结算凭证（含“领款单”）的资料显示，南方基地在收到该款项的当天就由时任本公司亦是南方基地的董事长邓龙龙签署了 11 份提款凭据将 800 万元以往来款项为事由分别转给了 7 家公司。律师在了解了上述最新资料后，表示依法收回的可能性很小，因此本期公司对该款项全额计提了坏账准备，该部分款项按相应的帐龄已提坏账准备 2,400,000.00 元，本期计提 5,600,000.00 元。

②由于 2005 年公司经营形式发生重大变化，部分人员非正常离职，其名下的应收款项虽多方设法追讨，但仍有部分款项未能得到清理。因欠款时间较长，追讨无果，故对该部分应收款项本期全额计提坏账准备，该部分款项金额为 6,847,402.46 元，已提坏账准备 2,319,219.87 元，本期计提 4,528,182.59 元。

(3) 本报告期其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
广州新太新技术研究设计有限公司	118,346,794.82	118,346,794.82	118,265,666.82	118,265,666.82
合计	118,346,794.82	118,346,794.82	118,265,666.82	118,265,666.82

原持有本公司 29.9%股份的股东广州新太新技术研究设计有限公司欠款 118,346,794.82 元，较年初增加 81,128.00 元，系经法院判决应由广州新太新技术研究设计有限公司承担而实际由贵公司支付的诉讼费，因其财务状况恶化，无力偿还到期债务，故在以前年度已对其欠款全额计提坏账准备的基础上，对其本期增加的欠款全额计提了坏账准备。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
广州新太新技术研究设计有限公司	原控股股东	118,346,794.82	2—4 年	72.09
广东南方信息安全产业基地	往来单位	8,000,000.00	2—3 年	4.87
广州新太科技有限公司工会委员会	往来单位	3,601,000.00	2—5 年	2.19
广东英卓越信息通讯有限公司	原控股股东子公司	3,000,720.00	3—4 年	1.83
广东金中华通讯服务有限公司	原控股股东子公司	2,811,662.61	2—4 年	1.71
合计	—	135,760,177.43	—	82.69

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
广州新太新技术研究设计有限公司	原控股股东	118,346,794.82	72.09
广东英卓越信息通讯有限公司	原控股股东子公司	3,000,720.00	1.83
广东金中华通讯服务有限公司	原控股股东子公司	2,811,662.61	1.71
合计	—	124,159,177.43	75.63

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	196,794.10	100	4,998,963.85	100
合计	196,794.10		4,998,963.85	

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款较报告期初减少 96.06%，主要由于子公司新太电子在 2007 年末经营业务停止，预付款项基本在年末已基本结算完毕。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	23,281,611.02	20,267,907.07	3,013,703.95	22,847,958.41	17,639,033.74	5,208,924.67
发出商品	11,697,082.81		11,697,082.81	25,235,505.58		25,235,505.58
合计	34,978,693.83	20,267,907.07	14,710,786.76	48,083,463.99	17,639,033.74	30,444,430.25

存货跌价准备本期增减变动情况如下：

(1) 本期计提存货跌价准备 3,379,319.89 元，主要原因为随着公司经营方式的转变及部分工程项目的后期维护工作本期已经终止，其专用备件及配件已无使用价值和转让价值或价值降低，本期对该部分存货的可变现净值低于账面价值的差额计提了存货跌价准备；

(2) 本期转出存货跌价准备 750,446.56 元，主要原因为本期公司处置了部分库存商品。

7、长期股权投资

(1) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
广州健新自动化科技有限公司	490,000.00	489,089.53	-489,089.53			

公司所属子公司广州新太通讯技术有限公司本期将其持有的广州健新自动化科技有限公司 49%的股权以 490,000.00 元的价格转让给北京时代明鹏电力设备有限公司及张振华等四位自然人。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	404,500,937.47	686,916.08	892.09	405,186,961.46
其中:房屋及建筑物	164,653,734.21			164,653,734.21
机器设备				
运输设备	1,966,895.50			1,966,895.50
电子设备	60,563,603.61	686,916.08	892.09	61,249,627.60
专用设备	177,316,704.15			177,316,704.15
二、累计折旧合计:	123,281,547.83	6,345,117.26	389.32	129,626,275.77
其中:房屋及建筑物	33,057,226.44	3,992,863.56		37,050,090.00
机器设备				
运输设备	1,465,263.61	270,814.67		1,736,078.28
电子设备	35,974,413.84	2,027,115.63	389.32	38,001,140.15
专用设备	52,784,643.94	54,323.40		52,838,967.34
三、固定资产净值合计	281,219,389.64			275,560,685.69
其中:房屋及建筑物	131,596,507.77			127,603,644.21
机器设备				
运输设备	501,631.89			230,817.22
电子设备	24,589,189.77			23,248,487.45
专用设备	124,532,060.21			124,477,736.81
四、减值准备合计	144,829,358.88		502.77	144,828,856.11
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备	20,645,089.64		502.77	20,644,586.87
专用设备	124,184,269.24			124,184,269.24
五、固定资产净额合计	136,390,030.76			130,731,829.58
其中:房屋及建筑物	131,596,507.77			127,603,644.21

机器设备				
运输设备	501,631.89			230,817.22
电子设备	3,944,100.13			2,603,900.58
专用设备	347,790.97			293,467.57

公司房屋建筑物原值为 164,653,734.21 元，累计折旧为 37,050,090.00 元，净值为 127,603,644.21 元，均已抵押。其中

①帐面原值为 90,798,661.64 元，累计折旧为 27,890,056.08 元，净值为 62,908,605.56 元的位于广州市天河区建中路 51-53 号，占地面积 1218.35 平方米的新太大厦 1 号综合楼，因原产权单位广州新太新技术研究设计有限公司的前身广州市新技术研究设计院一直以各种理由拖延未将该项房产权证进行变更，2004 年公司的控股股东广州新太新技术研究设计有限公司便将该房产作为其名下的资产抵押给工商银行开发区支行取得贷款 25,500,000.00 元。并且，因广州新技术研究设计有限公司不能到期偿还银行贷款等原因，该栋房屋已另案被广州市中级人民法院依法六次查封。详见本财务报表附注第十一（一）-5 项说明

②帐面原值为 73,855,072.57 元，累计折旧为 9,160,033.92 元，净值为 64,695,038.65 元的位于广州市天河高新技术产业开发区工业园建工路 4 号，占地面积 1210.38 平方米的新太大厦 2 号综合楼，已由公司于 2005 年抵押给光大银行广州执信支行取得借款 97,500,000.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日该项借款余额为 92,124,795.42 元。此外，经在广州市房地产档案馆查阅，上述新太大厦 2 号综合楼，已另案被广州市中级人民法院依法查封四次。详见本财务报表附注第十一（五）-4 项说明。

9、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	221,523,052.33	24,780,065.72				246,303,118.05
二、存货跌价准备	17,639,033.74	3,379,319.89		750,446.56	750,446.56	20,267,907.07
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						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减	144,829,358.88			502.77	502.77	144,828,856.11

值准备						
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						
其中：成熟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	383,991,444.95	28,159,385.61		750,949.33	750,949.33	411,399,881.23

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	280,003,924.61	280,743,260.57
合计	280,003,924.61	280,743,260.57

(2) 逾期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率(%)
交通银行广州分行黄埔支行	12,345,761.40	5.544
交通银行广州分行黄埔支行	34,998,754.00	7.256
工商银行广州高新支行	14,300,000.00	5.040
中国银行广州沿江支行	57,392,553.92	5.040
光大银行广州执信支行	9,650,000.00	5.760
光大银行广州执信支行	19,975,100.44	5.760

光大银行广州执信支行	15,000,000.00	5.760
光大银行广州执信支行	47,499,694.98	5.760
招商银行深圳东园支行	15,010,000.00	5.310
招商银行深圳东园支行	1,825,097.96	5.310
招商银行深圳东园支行	15,000,000.00	5.580
招商银行广州分行	1,706,961.91	6.336
广发行总行营业部	17,100,000.00	6.6960
兴业银行环市东支行	16,000,000.00	
招商银行北京分行*	2,200,000.00	0
合计	280,003,924.61	--

(1) 截止 2007 年 12 月 31 日, 公司的短期银行借款余额为 280,003,924.61 元, 均已逾期, 其中涉诉金额为 136,862,167.28 元。详见本财务报表附注第十一 (三) 项说明。

(2) 涉及以公司名义向兴业银行广州环市东支行借款 1,600 万元一案, 因涉嫌邓龙龙贷款诈骗犯罪, 公司根据当时已掌握的相关证据及律师出具的法律意见书, 未将其确认为公司的银行借款, 但已按相应的金额计提了预计负债。

兴业银行广州环市东支行因公司未能如期还款向法院起诉本公司, 2006 年 11 月, 法院一审判决公司向兴业银行归还借款本金 16,000,000.00 元及尚欠利息; 其后, 公司依法上诉至广东省高级人民法院。本期广东省高级人民法院终审判决, 维持一审判决结果, 由公司归还兴业银行归还借款本金 16,000,000.00 元及尚欠利息。

根据广东省高级人民法院终审判决结果, 本期公司将原作为预计负债计列的相关款项相应调整至“短期借款”及“应付利息”。详见本财务报表附注第十一 (三) -7 项说明。

#### 11、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 12、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 13、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	406,480.22	21,607,444.47	21,819,458.05	194,466.64
二、职工福利费	1,743,243.90	627,898.03	2,371,141.93	
三、社会保险费		1,928,765.08	1,928,765.08	
其中 1 医疗保险费		673,185.65	673,185.65	
2 基本养老保险费		1,011,081.13	1,011,081.13	
3 失业保险费		162,731.16	162,731.16	

4 工伤保险费		39,509.66	39,509.66	
5 生育保险费		42,257.48	42,257.48	
四、住房公积金		987,348.20	987,348.20	
五、其他	922,160.26	219,147.55	875,037.28	266,270.53
合计	3,071,884.38	25,370,603.33	27,981,750.54	460,737.17

(1) 报告期内公司无拖欠工资，也无工效挂钩工资。

(2) 应付职工薪酬期末较期初减少 2,611,147.22 元，降低比率为 85.00%，主要原因为公司按照企业会计准则的相关规定，将应付福利费结余款项冲回所致。

14、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	414,439.12	18,444.92	产品销售收入按 17% 的税率缴纳增值税；其中软件产品销售收入享受增值税税负超 3% 部分先征后返的优惠政策。
营业税	71,904.64	203,301.24	服务收入的税率为 5%
所得税	312,899.51	-1,950,935.81	企业所得税按 33% 缴纳
个人所得税	135,779.10	143,214.57	
城建税	49,226.92	32,019.03	按当期应缴增值税及营业税的 7% 计缴。
教育费附加	21,106.88	74,078.90	按当期应缴增值税及营业税的 3% 计缴。
堤围防护费	97,862.96	107,376.30	按营业收入的 0.13% 计缴。
房产税	35,619.72	40,947.72	
合计	1,138,838.85	-1,331,553.13	--

(1) 应交税费期末较期初增加 2,470,391.98 元，主要原因为公司本期收到税务机关退回的以前年度预缴所得税款所致。

(2) 公司及公司的控股子公司广州新太通讯技术有限公司，根据国家税务总局关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定，本期按 15% 征收企业所得税。

公司的控股子公司深圳新太科技有限公司根据国家现行税收政策的有关规定，其经营所得按 15% 的税率缴纳企业所得税。

按照财税[2000]25 号文关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题》及德国发[2001]595 号文《关于对软件产品实行“即征即退”税收政策的补充通知》等优惠政策规定，公司的软件产品销售收入享受增值税税负超 3% 部分先征后返的优惠政策。

15、应付利息

项目	期末数	期初数
交通银行广州分行黄埔支行	12,936,403.48	8,034,364.27
工商银行广州高新支行	3,030,249.73	1,808,091.73
中国银行广州沿江支行	11,299,144.87	6,834,746.80
光大银行广州执信支行	9,564,271.68	1,494,139.62
招商银行深圳东园支行	8,078,462.58	5,259,029.29
招商银行广州分行	553,222.77	213,565.35
广发行总行营业部	43,091.99	700,387.86
兴业银行环市东支行	4,117,800.00	
合计	49,622,647.10	24,344,324.92

应付利息的说明

应付利息期末较期初增加 25,278,322.18 元,增长了 1.04 倍,主要原因为公司所计贷款利息尚未支付所致。

16、其他应付款:

(1) 本报告期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或关联方的款项。

(2) 其他应付款账龄

账龄	期末数	期初数
1 年以内	209,420.54	1,426,379.36
1—2 年	1,326,583.53	2,120,241.87
2—3 年	2,066,478.42	8,570,280.25
3 年以上	8,683,695.53	50,000.00
合计	12,286,178.02	12,166,901.48

17、预计负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	68,853,226.11	83,210,132.65	
未决诉讼	62,908,605.56	65,110,482.80	
合计	131,761,831.67	148,320,615.45	--

预计负债期末余额为 131,761,831.67 元,期末较期初减少 16,558,783.78 元,本期预计负债增减变动情况如下:

A、本期预计负债增加 4,549,013.46 元,均为以前年度为原控股股东及其关联公司借款提供担保所应承担的本期担保借款利息。其中:

(1) 根据广东省高级人民法院(2006)粤高法民二终字第 259 号民事判决书,有关广东金中华通

讯服务有限公司未能如期偿还兴业银行广州环市东支行借款诉讼案，本期按照中国人民银行公布的一年期利率调增该案应承担的相关借款利息，预计担保损失及预计负债 1,021,612.50 元。详见本财务报表附注第十一（一）—1 项说明。

（2）根据广东省高级人民法院（2005）粤高法民二终字第 151 号民事判决书，有关广州新太新技术研究设计有限公司未能如期偿还广州金悦塑业有限公司借款诉讼案，本期按照中国人民银行公布的一年期利率调增该案应承担的相关借款利息，预计担保损失及预计负债 612,967.50 元。详见本财务报表附注第十一（一）—2—（1）项说明。

（3）根据广州市中级人民法院（2006）穗中法民二终字第 362 号民事裁定书，有关广州新太新技术研究设计有限公司未能如期偿还工商银行广州高新支行借款诉讼案，本期按照中国人民银行公布的一年期利率调增该案应承担的相关借款利息，预计担保损失及预计负债 485,265.96 元。详见本财务报表附注第十一（一）—2—（3）项说明。

（4）根据广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第 37 号民事判决书，有关广州市海天长信科技有限公司未能如期偿还兴业银行广州环市东支行借款诉讼案，本期按照中国人民银行公布的一年期利率调增该案相关借款利息，预计担保损失及预计负债 2,043,225.00 元。详见本财务报表附注第十一（一）—3 项说明。

（5）根据广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第 97 号民事判决书，有关广州新太新技术研究设计有限公司与广州金鹏集团有限公司就购销手机合同发生纠纷诉讼案，本期按照中国人民银行公布的一年期利率调增该案相关借款利息，预计担保损失及预计负债 385,942.50 元。详见本财务报表附注第十一（一）—2—（2）项说明。

B、本期预计负债减少 21,107,797.24 元，其中：

（1）涉及以公司名义向兴业银行广州环市东支行借款 1,600 万元一案，因涉嫌邓龙龙贷款诈骗罪，公司根据当时已掌握的相关证据及律师出具的法律意见书，公司未将其确认为公司的银行借款。2007 年 8 月公司收到广东省高级人民法院（2007）粤高法民二终字第 40 号民事判决书，终审判决公司向兴业银行归还借款本金 16,000,000.00 元及尚欠利息。

根据广东省高级人民法院终审判决结果，本期公司将原作为预计负债计列的相关款项共计 18,483,220.00 元，进行了调整，在调减“预计负债”的同时，调增“短期借款”及“应付利息”。详见本财务报表附注第十一（三）—7 项说明。

（2）有关广州市海天长信科技有限公司未能如期偿还兴业银行广州环市东支行借款诉讼案，根据广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第 37 号民事判决书，公司原已预计负债 26,119,100.00 元。2007 年 9 月至 2007 年 11 月，广州市中级人民法院依据（2007）穗中法执字第 194 号执行通知书分三次直接划扣公司银行存款共合计 422,700.00 元，因此，本期减少预计负债 422,700.00 元。详见本财务报表附注第十一（一）—3 项说明。

（3）截止 2006 年 12 月 31 日，新太大厦 1 号综合楼帐面原值为 90,798,661.64 元，累计折

旧为 27,890,056.08 元，净值为 62,908,605.56 元。因广州新太新技术研究设计有限公司将该房产作为其名下的资产抵押给中国工商银行广州高新技术开发区支行取得借贷款 25,500,000.00 元。并且，因广州新技术研究设计有限公司不能到期偿还银行借贷款等原因，该栋房屋已另案被广州市中级人民法院依法六次查封。因抵押借款及被法院查封事项涉案金额较大，参照律师就此房产权属及公司应承担的责任等相关事项所出具的法律意见书，截止 2006 年 12 月 31 日，公司对此预计损失及预计负债 65,110,482.80 元。因本期该栋房屋未被执行，公司仍在继续使用，故将本期该房产已计折旧 2,201,877.24 元，相应调减预计损失及预计负债。详见本财务报表附注第十一（一）—5 项说明。

18、股本

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(%)
股份总数	208,180,180	100						208,180,180	100

2007 年 12 月 10 日，广州市中级人民法院委托拍卖机构对控股股东广州新太新技术研究设计有限公司所持有的本公司 5,664.8594 万股社会法人股股权进行拍卖，经过公开竞拍，佳都集团以 7,140 万元竞得公司 5,664.8594 万股股权。2007 年 12 月 25 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以上证股转确字（2007）第 1704 号文件对上述股权变更事宜进行了确认，并据此将该项股权划转至佳都集团名下，完成了相应的股权过户手续。

19、资本公积：

单位:元币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	478,706,460.89			478,706,460.89
其他资本公积	4,489,646.45			4,489,646.45
合计	483,196,107.34			483,196,107.34

20、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,026,283.95			56,026,283.95
任意盈余公积	8,092,373.18			8,092,373.18
合计	64,118,657.13			64,118,657.13

21、未分配利润：

单位:元币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润 (2006 年期末数)	-870,311,537.23	-
调整后 年初未分配利润	-870,311,537.23	-
加: 本期净利润	-53,201,995.19	-
期末未分配利润	-923,513,532.42	-

调整年初未分配利润明细:

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整,影响年初未分配利润合计 18,809,941.89 元。

(1)首次执行会计准则对年初未分配利润进行追溯调整的事项和影响金额详见本财务报表附注第十四—3“执行新准则的影响”。

(2)“原未确认投资损失转入”系公司根据 2007 年 4 月 30 日的企业会计准则实施问题专家工作组意见的规定,将原合并财务报表中单独列示的“未确认的投资损失”项目金额,按照企业会计准则的列报要求,调整转入“未分配利润”进行列示。

## 22、营业收入

### (1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	163,336,775.68	167,718,759.80
其他业务收入		192,967.90
合计	163,336,775.68	167,911,727.70

### (2) 主营业务 (分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电信行业	96,417,291.97	48,252,431.99	112,983,069.85	58,708,432.58
金融行业	6,963,329.43	3,547,152.33	505,000.00	206,742.03
其他行业	59,956,154.28	44,559,279.40	54,230,689.95	44,171,591.58
合计	163,336,775.68	96,358,863.72	167,718,759.80	103,086,766.19

### (3) 主营业务 (分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合增值类	71,856,809.55	39,746,116.96	87,837,164.80	51,296,202.62
呼叫中心类	24,831,017.01	11,027,354.79	20,062,984.23	9,030,110.11
测试类	12,616,790.04	7,026,573.55	12,758,826.73	6,213,668.33
服务类	7,956,190.00	1,001,403.25	6,555,530.71	1,257,850.36
其他类	46,075,969.08	37,557,415.17	40,504,253.33	35,288,934.77
合计	163,336,775.68	96,358,863.72	167,718,759.80	103,086,766.19

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	35,841,251.14	18,565,510.50	40,767,373.92	20,848,417.22
南方	127,495,524.54	77,793,353.22	126,951,385.88	82,238,348.97
合计	163,336,775.68	96,358,863.72	167,718,759.80	103,086,766.19

23、营业税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	971,019.92	1,056,223.29	服务收入的税率为 5%
城建税	752,403.99	619,750.02	按当期应缴增值税及营业税的 7%计缴。
教育费附加	322,458.89	276,373.10	按应纳增值税及营业税 3%计缴
合计	2,045,882.80	1,952,346.41	--

24、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,158,260.97	476,521.48
合计	1,158,260.97	476,521.48

交易性金融资产为光大银行开放式基金—光大保德信量化核心基金，本期公允价值变动收益来源于光大保德信基金管理有限公司该基金净值的市场报价。

25、财务费用

项目	本期数	上年数
利息支出	24,647,158.71	22,655,331.07
减：利息收入	638,426.98	274,108.42
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	155,810.84	57,301.43
合计	24,164,542.57	22,438,524.08

26、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
光大保德信量化核心基金	40,014.40	138,236.21	基金市值变化
广州健新自动化科技有限公司	486,439.06	910.47	本期股权转让
合计	526,453.46	139,146.68	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	910.47	
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	138,236.21	40,014.40
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		486,439.06
合计	139,146.68	526,453.46

(1) 公司持有的交易性金融资产光大银行开放式基金—光大保德信量化核心基金本期分得现金红利 138,236.21 元。

(2) 公司所属子公司广州新太通讯技术有限公司本期将其持有的广州健新自动化科技有限公司 49%的股权以 490,000.00 元的价格转让给北京时代明鹏电力设备有限公司及张振华等四位自然人，产生股权转让收益 910.47 元。

27、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,780,065.72	-39,321,442.62
二、存货跌价损失	3,379,319.89	-1,776,068.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,159,385.61	-41,097,511.07

## 28、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		10,000.56
其中:固定资产处置利得		10,000.56
无形资产处置利得		
转回预计担保损失	2,201,877.24	23,275,460.71
政府补助利得	8,993,951.57	2,366,458.42
其他	8,254.39	129,147.70
合计	11,204,083.20	25,781,067.39

A 预计担保损失转回 2,201,877.24 元。详见本财务报表附注第六—17—B—(3)项说明。

B 本期计列政府补助 8,993,951.57 元，其中：

(1) 增值税返还 3,518,951.57 元，系根据财政部财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，对其增值税实际税负超 3%部分实行即征即退优惠政策所实现的退税额；

(2) 信息产业部拨入 112 信息测试卡发展基金 1,500,000.00 元、广州市科技局拨入“新太增值通信重点工程技术研究开发中心”款项 1,000,000.00 元、广州市天河区经济贸易局拨入“新太电信增值业

务信息化综合平台改造”款 550,000.00 元、广州市科技局拨入“新太软件开发质量提升系统”款项 2,425,000.00 元，共计 5,475,000.00 元，因本期与项目开发相关支出均已经发生，并经验收，故将上述补助计入当期损益。

29、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		323,956.13
其中：固定资产处置损失		323,956.13
无形资产处置损失		
担保损失	4,549,013.46	9,135,376.81
罚款违约金支出	410,507.25	41,875.11
其他	210,719.12	18,538,284.20
合计	5,170,239.83	28,039,492.25

本期营业外支出较上期减少 22,869,252.42 元，降低比率 81.56%，减少的原因主要为公司上期计提预计担保损失的数额较大，本期大幅降低。本期预计担保损失为 4,549,013.46 元，均为以前年度为原控股股东及其关联公司借款提供担保本期所应承担的担保借款利息。详见本财务报表附注第七—18—A 项相关说明。

30、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	339,719.54	99,456.74
递延所得税	173,739.14	62,209.38
合计	513,458.68	161,666.12

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{稀释每股收益} = (P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})) \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 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。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到烟台海平退回的预付款	58,000,000.00
收到政府项目补助性拨款	6,000,000.00
银行存款利息收入	638,028.52
合同投标保证金退回	790,000.00
其他	920,470.08
合计	66,348,498.60

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
公司银行存款及利息被划扣	422,700.00
支付烟台海平公司预付款	60,000,000.00
法律顾问诉讼费用	6,675,525.50
差旅交通费	7,533,993.10
咨询协作费	9,472,951.23
业务招待费	5,563,339.55
办公费	2,318,342.64
租赁及物业费	1,806,866.20
通讯费	818,486.05
水电费	1,712,095.31
付中大、赛怡等公司项目协作款	3,851,312.23
会务费	1,368,002.3
培训及宣传费	1,103,064.00
其他	5,773,816.12
合计	108,420,494.23

34、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

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	-53,270,175.51	10,915,611.42
加: 资产减值准备	28,159,385.61	-41,097,511.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,345,117.26	7,138,306.43
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		314,535.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,158,260.97	-476,521.48
财务费用(收益以“-”号填列)	24,647,158.71	22,655,331.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-139,146.68	-526,453.46
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)	173,739.14	62,209.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,104,770.16	8,693,620.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,164,971.44	115,933,273.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,911,680.89	-17,018,854.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,115,878.27	106,593,547.13
<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	129,788,807.73	125,841,544.74
减: 现金的期初余额	125,841,544.74	46,803,161.18
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	3,947,262.99	79,038,383.56

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	12,377.25	8,383.35
银行存款：	2,173,924.75	439,955.38
其他货币资金：	4,063,837.11	4,263,521.20
合计	6,250,139.11	4,711,859.93

母公司使用受限制的货币资金为 4,089,532.16 元，其中：

- (1) 为公司客户出具的合同履约保函的保证金 4,063,837.11 元；
- (2) 因公司涉案多起，被广州市中级人民法院依法冻结的八个银行账户存款余额 25,695.05 元。

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	2,072,990.15	914,729.18
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	2,072,990.15	914,729.18

交易性金融资产为光大保德信量化核心开放式基金。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	52,673,126.00	43.37	49,450,094.00	57.32	56,745,363.50	42.83	49,548,937.08	64.88
单项金额不重大但按	13,566,780.94	11.17	13,566,780.94	15.72	4,306,165.81	3.25	4,306,165.81	5.64

信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	55,223,142.56	45.46	23,258,965.76	26.96	71,451,868.16	53.92	22,515,208.90	29.48
合计	121,463,049.50	--	86,275,840.70	--	132,503,397.47	--	76,370,311.79	--

A: 公司将应收账款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款。根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计,对需要单独计提特别坏账准备的应收账款计提了相应的坏账准备;对于单项金额重大经单独测试后未减值的应收款项,按账龄分析法计提坏账准备;

B: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款,根据对该组合的风险估计,计提特别坏账准备;

C: 对于单项金额不重大的应收账款按账龄进行风险组合,并计提相应的坏账准备。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东金中华通讯有限公司	32,039,616.00	32,039,616.00	100	该公司资不抵债,无偿还能力
北京国创科技有限公司九州在线	6,024,000.00	6,024,000.00	100	恶意拖欠,已诉诸法律
广东新嵘信息产业有限公司	5,230,000.00	5,230,000.00	100	账龄超过5年
中国网通河南分公司	5,869,246.00	5,869,246.00	100	账龄超过5年
中国移动湖南分公司	3,510,264.00	287,232.00	8.18	按账龄计提
合计	52,673,126.00	49,450,094.00	—	—

按账龄列示:

单位:元 币种:人民币

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(%)	
一年以内	30,814,206.20	25.37	1,540,710.30	33,402,736.56	25.21	1,670,136.82

一至二年	3,283,139.48	2.70	328,313.95	14,521,204.56	10.96	1,452,120.46
二至三年	2,419,494.65	1.99	725,848.40	10,496,641.59	7.92	3,148,992.48
三至四年	2,354,918.13	1.94	1,177,459.07	4,938,840.76	3.73	2,469,420.38
四至五年	438,910.30	0.36	351,128.24	7,571,661.76	5.71	6,057,329.41
五年以上	47,766,599.80	39.33	47,766,599.80	30,820,182.43	23.26	30,820,182.43
个别计提	34,385,780.94	28.31	34,385,780.94	30,752,129.81	23.21	30,752,129.81
合计	121,463,049.50	100	86,275,840.70	132,503,397.47	100	76,370,311.79

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

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	130,760,177.43	46.53	129,449,477.43	81.70	130,679,049.43	45.84	121,793,949.43	84.19
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项	7,988,751.23	2.84	7,988,751.23	5.04	1,540,463.74	0.54	1,540,463.74	1.06
其他不重大其他应收款项	142,299,189.10	50.63	21,005,618.47	13.26	152,829,814.94	53.62	21,336,197.96	14.75
合计	281,048,117.76	--	158,443,847.13	--	285,049,328.11	--	144,670,611.13	--

A: 公司将其他应收款前五名客户确定为单项金额重大的应收账款。根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计，对需要单独计提特别坏账准备的其他应收款计提了相应的坏账准备；对于单项金额重大经单独测试后未减值的其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备；

B: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款，根据对该组合的风险估计，计提特别坏账准备；

C: 对于单项金额不重大的应收账款按账龄进行风险组合，并计提相应的坏账准备。

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州新太新技术研究设计有限公司	113,346,794.82	113,346,794.82	100	该公司财务状况恶化，无力偿还巨额债务，其主要资产已被依法冻结。
广东南方信息安全产业基地	8,000,000.00	8,000,000.00	100	该款项涉及大股东占用，对方拒绝承担还款义务，款项回收存在重大不确定性。
广州新太科技有限公司工会委员会	3,601,000.00	2,290,300.00	63.60	按账龄计提。
广东英卓越信息通讯有限公司	3,000,720.00	3,000,720.00	100	该公司财务状况恶化，资不抵债无力偿还到期债务，已涉诉多起。
广东金中华通讯服务有限公司	2,811,662.61	2,811,662.61	100	该公司财务状况恶化，资不抵债无力偿还到期债务，已涉诉多起。
合计	130,760,177.43	129,449,477.43	—	—

按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
一年以内	105,052,063.93	37.38	5,324,630.79	127,500,874.90	44.75	6,375,043.74
一至二年	20,520,173.43	7.30	2,372,017.34	17,715,676.41	6.21	3,751,907.23
二至三年	6,147,119.36	2.19	1,844,135.81	5,572,515.22	1.95	1,671,754.57
三至四年	500,292.05	0.18	250,833.80	1,325,024.01	0.46	662,512.01
四至五年	881,198.01	0.31	704,958.41	3,629,219.95	1.27	2,903,375.96

五年以上	12,799,342.32	4.55	12,799,342.32	8,687,504.45	3.05	8,687,504.45
个别计提	135,147,928.66	48.09	135,147,928.66	120,618,513.17	42.31	120,618,513.17
合计	281,048,117.76	100	158,443,847.13	285,049,328.11	100	144,670,611.13

A: 持有本公司 29.9%股份的原控股股东广州新太新技术研究设计有限公司欠款 113,346,794.82 元;

B: 无以前年度已全额计提坏账准备或计提坏账准备金额较大而在本报告期全额或部分收回或通过债务重组等其他方式收回的其他应收款;

C: 公司对其控股子公司深圳新太科技有限公司、广州新太数据技术有限公司和广州新太信息安全技术开发有限公司的往来款共计 2,466,513.54 元,实际帐龄较长,实质上已经构成公司对其的权益性投资。由于上述子公司均已资不抵债,按照企业会计准则的要求,应先冲减长期股权投资的账面价值,不足冲减的部分冲抵长期应收款项的账面价值,因此,对该部分应收款项采取单项计提坏账准备 2,466,513.54 元的形式进行调减应收款项的账面价值。

(3) 本报告期其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
广州新太新技术研究设计有限公司	113,346,794.82	113,346,794.82	113,265,666.82	113,265,666.82
合计	113,346,794.82	113,346,794.82	113,265,666.82	113,265,666.82

## 5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	21,000.00	100	420,683.85	100
合计	21,000.00	100	420,683.85	100

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,452,433.51	16,938,265.61	2,514,167.90	19,572,118.24	14,949,970.79	4,622,147.45

发出商品	11,697,082.81		11,697,082.81	25,081,815.50		25,081,815.50
合计	31,149,516.32	16,938,265.61	14,211,250.71	44,653,933.74	14,949,970.79	29,703,962.95

## 7、长期股权投资

### (1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
深圳新太科技有限公司	70		
广州新太通讯技术有限公司	51		
广州新太数据技术有限公司	51		
广州新时讯宽带技术有限公司	70		
广州捷得通信技术有限公司	78		
广州新太电子科技有限公司	90		
广州新太信息安全技术开发有限公司	61		

### (2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
深圳新太科技有限公司	2,936,743.00	2,936,743.00		2,936,743.00	2,936,743.00
广州新太通讯技术有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00
广州新太数据技术有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00
广州新时讯宽带技术有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00
广州捷得通信技术有限公司	2,340,000.00	2,340,000.00		2,340,000.00	2,340,000.00
广州新太电子科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	
广州新太信息安全技术开发有限公司	3,330,000.00	3,330,000.00		3,330,000.00	3,330,000.00

上述公司除广州新太电子科技有限公司外均已资不抵债，因此，公司对上述公司的长期股权投资全额计提了减值准备。亏损超过长期股权投资投资成本的部分，通过对公司对上述单位的实质形成净投资的应收款项计提坏账准备的形式减记了相关应收款项的账面价值，具体情况详见本财务报表附注第七—4—（2）—C 项说明。

根据财政部发布的《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）的有关规定，公司在 2007 年 1 月 1 日对已经持有的对子公司长期股权投资，将权益法核算追溯调整为视同该子公司自最初即采用成本法核算。此追溯调整导致母公司 2007 年期初长期股权投资增加 3,183,739.89 元、对实质形成净投资的应收款项增加计提坏账准备 1,980,339.59 元、期初未分配利润增加 1,100,881.16 元、期初资本公积减少 563,257.00 元，期初盈余公积增加 665,776.14 元。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	402,668,321.30	686,916.08	892.09	403,354,345.29
其中:房屋及建筑物	164,653,734.21			164,653,734.21
机器设备				
运输设备	1,966,895.50			1,966,895.50
电子设备	58,730,987.44	686,916.08	892.09	59,417,011.43
专用设备	177,316,704.15			177,316,704.15
二、累计折旧合计:	121,860,773.21	6,211,785.45	389.32	128,072,169.34
其中:房屋及建筑物	33,057,226.44	3,992,863.56		37,050,090.00
机器设备				
运输设备	1,465,263.61	270,814.67		1,736,078.28
电子设备	34,553,639.22	1,893,783.82	389.32	36,447,033.72
专用设备	52,784,643.94	54,323.40		52,838,967.34
三、固定资产净值合计	280,807,548.09			275,282,175.95
其中:房屋及建筑物	131,596,507.77			127,603,644.21
机器设备				
运输设备	501,631.89			230,817.22
电子设备	24,177,348.22			22,969,977.71
专用设备	124,532,060.21			124,477,736.81
四、减值准备合计	144,713,551.53		502.77	144,713,048.76
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备	20,529,282.29		502.77	20,528,779.52
专用设备	124,184,269.24			124,184,269.24
五、固定资产净额合计	136,093,996.56			130,569,127.19
其中:房屋及建筑物	131,596,507.77			127,603,644.21
机器设备				
运输设备	501,631.89			230,817.22
电子设备	3,648,065.93			2,441,198.19
专用设备	347,790.97			293,467.57

9、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	221,040,922.92	23,678,764.91				244,719,687.83
二、存货跌价准备	14,949,970.79	2,738,741.38		750,446.56	750,446.56	16,938,265.61
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	20,706,743.00					20,706,743.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	144,713,551.53			502.77	502.77	144,713,048.76
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						
其中：成熟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	401,411,188.24	26,417,506.29		750,949.33	750,949.33	427,077,745.20

10、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

11、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

12、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	642,578.85	1,721.43	17%
营业税	65,894.99	164,981.12	5%
所得税		-2,050,241.38	
个人所得税	123,562.28	100,223.34	
城建税	53,027.85	5,363.2	7%
教育费附加	22,735.86	2,298.5	3%
堤围防护费	66,904.82	81,777.81	0.13%
房产税	35,619.72	40,947.72	
合计	1,010,324.37	-1,652,928.26	--

13、其他应付款：

(1) 本报告期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或关联方的款项。

14、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	68,853,226.11	83,210,132.65	
未决诉讼	62,908,605.56	65,110,482.80	
合计	131,761,831.67	148,320,615.45	--

15、股本

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（%）
股份总数	208,180,180	100						208,180,180	100

2007 年 12 月，广州市中级人民法院委托拍卖机构对控股股东广州新太新技术研究设计有限公司所持有的本公司 5,664.8594 万股社会法人股股权进行拍卖，经过公开竞拍，佳都集团以 7,140 万元竞得公司 5,664.8594 万股股权。2007 年 12 月 25 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以上证

股转确字（2007）第 1704 号文件对上述股权变更事宜进行了确认，并据此将该项股权划转至佳都集团名下，完成了相应的股权过户手续。

16、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	478,706,460.89			478,706,460.89
其他资本公积	4,489,646.45			4,489,646.45
合计	483,196,107.34			483,196,107.34

17、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,026,283.95			56,026,283.95
任意盈余公积	8,092,373.18			8,092,373.18
合计	64,118,657.13			64,118,657.13

18、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-865,827,840.38	-
调整后 年初未分配利润	-865,827,840.38	-
加：本期净利润	-53,265,696.64	-
期末未分配利润	-919,093,537.02	-

调整年初未分配利润明细：

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计 1,453,400.96 元。

19、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	119,313,244.84	128,625,362.50
其他业务收入		
合计	119,313,244.84	128,625,362.50

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电信行业	96,417,291.97	48,252,431.99	112,983,069.85	58,608,432.58
金融行业	6,963,329.43	3,547,152.33	505,000.00	206,742.03
其他行业	15,932,623.44	4,721,292.10	15,137,292.65	7,093,886.95
合计	119,313,244.84	56,520,876.42	128,625,362.50	65,909,061.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合增值类	71,856,809.55	39,746,116.96	84,782,632.80	47,220,559.62
呼叫中心类	24,831,017.01	11,027,354.79	20,062,984.23	9,030,110.11
测试类	3,512,687.35	1,801,853.24	6,977,367.54	3,369,984.70
服务类	7,956,190.00	1,001,403.25	6,555,530.71	1,257,850.36
其他类	11,156,540.93	2,944,148.18	10,246,847.22	5,030,556.77
合计	119,313,244.84	56,520,876.42	128,625,362.50	65,909,061.56

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	35,841,251.14	18,565,510.50	40,767,373.92	20,848,417.22
南方	83,471,993.70	37,955,365.92	87,857,988.58	45,060,644.34
合计	119,313,244.84	56,520,876.42	128,625,362.50	65,909,061.56

20、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	963,505.87	959,986.77	5%
城建税	675,481.64	560,019.98	7%
教育费附加	289,492.15	240,100.89	3%
合计	1,928,479.66	1,760,107.64	--

## 21、投资收益

### (1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
光大保德信量化核心基金	40,014.40	138,236.21	基金市值变动
合计	40,014.40	138,236.21	—

### (2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	138,236.21	40,014.40
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	138,236.21	40,014.40

## 22、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,678,764.91	-37,841,216.66
二、存货跌价损失	2,738,741.38	908,684.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	26,417,506.29	-36,932,532.61

23、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税		
递延所得税	173,739.14	62,209.38
合计	173,739.14	62,209.38

24、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-53,265,696.64	12,878,750.28
加：资产减值准备	26,417,506.29	-36,932,532.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,211,785.45	6,859,620.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		-8,551.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,158,260.97	-476,521.48
财务费用（收益以“-”号填列）	24,647,158.71	22,655,331.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,236.21	-40,014.40
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）	173,739.14	62,209.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,504,417.42	2,200,840.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,441,237.17	10,579,905.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,636,755.90	-22,237,369.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,196,894.46	-4,458,331.67
<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	6,250,139.11	4,711,859.93
减：现金的期初余额	4,711,859.93	36,827,325.17
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	1,538,279.18	-32,115,465.24

(八)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	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
广州佳都集团有限公司	广州市天河区建中路	计算机软硬件及网络集成的技术咨询及技术服务。房地产信息咨询。利用自有资金投资。投资咨询。企业管理咨询	8,000	27.71	27.71	刘伟	71818063-7

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳新太科技有限公司	深圳市华强北路科技园	计算机网络集成及销售	500	70	70	71522780-7
广州新太通讯技术有限公司	广州市天河区建工路4号7楼	计算机软硬件技术服务	500	51	51	73157141-3
广州新太数据技术有限公司	广州市天河区建中路	计算机软硬件技术服务	500	51	51	72562231-7
广州新时讯宽带技术有限公司	广州市天河路351号	计算机网络产品及服务	1,000	51	51	72819088-X
广州捷得通信技术有限公司	广州市天河区建工路4号7楼	计算机应用及网络工程设计维护及电话信息服务	300	78	78	73489896-4

广州新太电子科技有限公司	广州番禺区洛溪新城吉祥南街 155 号	计算机软硬件及系统集成的开发研究及技术服务	1,000	90	90	74759998-X
广州新太信息安全技术开发有限公司	广州市天河区建工路 4 号 6 楼	计算机信息与安全技术系统集成	300	61	61	75775458-4
广州新太技术有限公司	广州市天河区工业园区建工路 4 号	计算机软硬件及系统集成的开发研究及技术服务	1,000	89.88	100	79550654-9

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
广州新太新技术研究设计有限公司	参股股东	19090390-4
辽宁省大连海洋渔业集团公司	参股股东	11756117-8
广州新美通信技术有限公司	其他	-----
广东新瑞税务信息网络有限公司	其他	-----
广东讯特通信有限公司	其他	-----
广东金中华通讯服务有限公司	其他	-----
广东英卓越信息通讯有限公司	其他	-----
广州市新太科技发展公司	其他	-----
广州市海天长信科技有限公司	其他	-----
浙江通普无线网络股份有限公司	其他	-----
广州新太实业有限公司	其他	-----
广东汇通卡服务有限公司	其他	-----
广东信用风险管理有限公司	其他	-----

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
新太科技股份有限公司	广东金中华通讯服务有限公司	2,000	2004 年 5 月 10 日—2005 年 5 月 9 日	否
新太科技股份有限公司	广州市海天长信科技有限公司	2,000	2004 年 5 月 20 日—2005 年 5 月 20 日	否
广州新太科技有限公司	广州新太新技术研究设计有限公司	2,000	2004 年 3 月 19 日—2005 年 3 月 16 日	否
广州新太科技有限公司	广州新太新技术研究设计有限公司	550	2004 年 6 月 9 日—2005 年 6 月 8 日	否
新太科技股份有限公司	广州新太新技术研究设计有限公司	3,000	2004 年 8 月 12 日—2004 年 9 月 10 日	否
新太科技股份有限公司	广州新太新技术研究设计有限公司	1,800	2004 年 8 月 12 日—2004 年 12 月 16 日	否
新太科技股份有限公司	广州新太新技术研究设计有限公司	950	2004 年 9 月 7 日—2004 年 12 月 6 日	否

新太科技股份有限公司	浙江通普无线网络股份有限公司	1,000	2004 年 11 月 15 日—2006 年 5 月 15 日	否
新太科技股份有限公司	浙江通普无线网络股份有限公司	2,000	2004 年 5 月 9 日—2006 年 5 月 9 日	否
广州新太新技术研究设计有限公司	新太科技股份有限公司	3,500	2004 年 12 月 20 日—2005 年 1 月 11 日	否
广东讯特通信有限公司	新太科技股份有限公司	1,860	2005 年 9 月 9 日—2006 年 9 月 9 日	否

(1) 截止 2007 年 12 月 31 日，以公司名义为关联方提供担保所应承担的赔偿或连带赔偿责任的余额为 68,853,226.11 元，其中：

①以公司名义为广东金中华通讯服务有限公司借款提供担保余额为 20,000,000.00 元，经终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担赔偿责任的金额为 12,654,762.00 元。详见本附注第十一（一）—1 项相关说明。

②以公司的名义为公司控股股东广州新太新技术研究设计有限公司借款提供担保余额为 53,500,000.00 元，经终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担赔偿或连带赔偿责任的金额为 23,802,064.11 元。详见本附注第十一（一）—2 项相关说明。

③以公司的名义为广州市海天长信科技有限公司借款提供担保余额为 20,000,000.00 元，经终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担连带责任的赔偿金额为 25,696,400.00 元。详见本附注第十一（一）—3 项相关说明。

④以公司的名义为浙江通普无线网络股份有限公司借款提供担保余额为 13,400,000.00 元，结合该公司无力还款的实际情况，经咨询律师意见，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计将承担赔偿责任的金额为 6,700,000.00 元。详见本附注第十一（一）—4 项相关说明。

(2) 关联方为本公司借款提供担保情况

①广州新太新技术研究设计有限公司在以前年度为公司向交通银行黄埔支行借款 35,000,000.00 元提供担保，期末余额为 34,998,754.00 元。该项借款现已逾期，并已涉诉，一审判决公司向交通银行广州黄埔支行归还本金合计 35,000,000.00 及尚欠利息；广州新太新技术研究设计有限公司承担连带清偿责任。详见本附注第十一（三）—4 项、第十一（三）—5 项相关说明。

②以前年度广东讯特通信有限公司为公司向广发银行借款 18,600,000.00 元提供担保，现已逾期，尚未涉诉。详见本附注第十一（五）—5 项。

(2) 其他关联交易

广州新太新技术研究设计有限公司在以前年度将本公司位于广州市天河区建中路 51-53 号，占地面积 1218.35 平方米的新太大厦 1 号综合楼房产抵押借款 25,500,000.00 元，现已逾期。该房产已因广州新太新技术研究设计有限公司被另案查封六次。详见本附注第十一（一）—5 项相关说明

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	广东金中华通讯服务有限公司	35,196,317.96	35,196,317.96
应收账款	广州新美通信技术有限公司	1,660,000.00	1,660,000.00
应收账款	广东汇通卡服务有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应收款	广州新太新技术研究设计有限公司	118,346,794.82	118,265,666.82
其他应收款	广东英卓越信息通讯有限公司	3,000,720.00	3,000,720.00
其他应收款	广东金中华通讯服务有限公司	2,811,662.61	2,811,662.61
其他应收款	广东新瑞税务信息网络有限公司	351,839.44	351,839.44
其他应收款	广东信用风险管理有限公司	13,271.89	13,271.89
应付账款	广州新太实业有限公司	600.00	600.00
应付账款	广东讯特通信有限公司	190.00	190.00
其他应付款	广州讯特通信有限公司	133,067.50	133,067.50
其他应付款	广州新美通信技术有限公司	50,000.00	50,000.00

(九)股份支付:

无

(十)或有事项:

(一)涉及以公司名义对外提供担保,并由此产生的预计负债、担保损失以及相应的涉诉情况

1、以公司名义为广东金中华通讯服务有限公司借款提供担保余额为 20,000,000.00 元,经终审判决,截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担赔偿责任的金额为 12,654,762.00 元。

因广东金中华通讯服务有限公司未能如期偿还兴业银行广州环市东支行借款,兴业银行广州环市东支行对此提起诉讼,因涉及以公司名义为该项借款提供担保,公司亦被列为共同被告。2006 年 12 月公司收到广东省高级人民法院(2006)粤高法民二终字第 259 号民事判决书,终审判定广东金中华通讯服务有限公司自判决生效之日起十五日内偿还兴业银行广州环市东支行借款本金 20,000,000.00 元及利息(利息截至 2005 年 7 月 8 日为 710,974.01 元;从 2005 年 7 月 19 日至该判决确定的清偿日止,按年利率 5.8%上浮 50%计罚息);本公司对广东金中华通讯服务有限公司不能清偿上述债务的部分承担 50%的赔偿责任。该判决为终审判决。

依据法院终审判决,截止 2007 年 12 月 31 日,该案已预计担保损失及预计负债 12,654,762.00 元。

2、以公司的名义为公司控股股东新太新公司借款提供担保余额为 53,500,000.00 元,经终审判决,截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担赔偿或连带赔偿责任的金额为 23,802,064.11 元,其中:

(1)因新太新公司未能如期偿还广州金悦塑业有限公司借款余额 27,000,000.00 元,广州金悦塑业有限公司对此提起诉讼,因涉及以公司名义为该项借款提供担保,公司亦被列为共同被告。根据广东省

高级人民法院（2005）粤高法民二终字第 151 号《民事判决书》，判定公司对被告新太新公司不能清偿上述债务部分的三分之一承担赔偿责任。该判决为终审判决。

依据法院终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日，该案已预计担保损失及预计负债 10,849,995.00 元。

（2）因公司控股股东新太新公司与广州金鹏集团有限公司就购销手机合同发生纠纷，广州金鹏集团有限公司对此提起上诉，因涉及以公司名义为其所签定的手机销售合同提供连带担保，公司亦被列为共同被告。根据广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第 97 号民事判决书，对一审判决做部分改判，判定新太新公司向广州金鹏集团有限公司清偿欠款 17,000,000.00 元及利息（从 2004 年 8 月 12 日开始至还清款项之日止按中国人民银行规定的同期贷款利率计付），公司对依上列判项所负债务不能清偿部分，承担三分之一的赔偿责任。该判决为终审判决。

依据法院终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日该案已预计担保损失及预计负债 6,831,478.34 元。

（3）2005 年 3 月公司向广州市天河区人民法院提起诉讼，申请法院判决确认涉及新太科技股份有限公司名义的《人民币借款合同》（编号：高新支行 2004 年保字第 0097 号）无效。该合同为以公司名义为本公司控股股东新太新公司在工行高新支行的 9,500,000.00 元借款提供担保。

2005 年 11 月公司收到广州市天河区人民法院（2005）天法民二初字第 708 号民事判决书，判决公司在被告新太新公司的债务（本金 950 万元及自 2005 年 2 月 22 日计至付清款日止，按中国人民银行同期同类逾期贷款利率计算的利息）不能清偿部分的二分之一范围内承担连带赔偿责任。

公司提起上诉，后于 2006 年撤诉。根据广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二终字第 362 号民事裁定书，上述判决即为终审裁定。根据法院裁定，截止 2007 年 12 月 31 日，该案已预计担保损失及预计负债 6,120,590.77 元。

3、以公司的名义为广州市海天长信科技有限公司借款提供担保余额为 20,000,000.00 元，经终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计应承担连带责任的赔偿金额为 25,696,400.00 元。

因广州市海天长信科技有限公司未能如期偿还兴业银行广州环市东支行借款，兴业银行广州环市东支行对此提起诉讼，因涉及以公司名义为该项借款提供担保，公司亦被列为共同被告。2006 年 8 月公司收到广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第 37 号民事判决书，终审判定广州市海天长信科技有限公司清偿债务（本金 20,000,000.00 元及自 2005 年 2 月 22 日计至付清款日止，按年利率 5.58%计算的利息），本公司承担连带赔偿责任。

依据法院终审判决，截止 2007 年 12 月 31 日，该案原已预计担保损失及预计负债 26,119,100.00 元，扣除本期法院执行划款 422,700.00 元，尚余 25,696,400.00 元。

4、以公司的名义为浙江通普无线网络股份有限公司借款提供担保余额为 13,400,000.00 元，结合该公司无力还款的实际情况，经咨询律师意见，截止 2007 年 12 月 31 日公司预计将承担赔偿责任的金额为 6,700,000.00 元。

根据已获取的相关证据，以公司的名义为浙江通普无线网络股份有限公司借款提供的担保余额为 13,400,000.00 元，该借款现已逾期。由于该公司为新太新公司借款提供担保引发诉讼【广州市中级

人民法院（2005）穗中法民二初字第 28 号案，浙江通普无线网络股份有限公司涉及的担保债务约计 3,383 万元】，致使该公司的银行帐户及主要固定资产因涉诉而被法院依法冻结或查封，公司已无法进行正常的经营，致使为其借款提供担保的新太新公司的股权资产被轮候冻结【案号（2006）深宝法民二初字第 3869 号；（2006）深宝法民二初字第 3287-2 号、3284-2 号、3283-2 号】。

结合该公司无力还款的实际情况，经咨询律师意见，由于银行存在过失，本公司预计将承担二分之一的赔偿责任。截止 2007 年 12 月 31 日，该案已预计担保损失及预计负债 6,700,000.00 元。

#### 5、公司控股股东新太新公司以公司房产抵押借款及涉诉情况

截止 2007 年 12 月 31 日，帐面原值为 90,798,661.64 元，累计折旧为 27,890,056.08 元，净值为 62,908,605.56 元的位于广州市天河区建中路 51-53 号，占地面积 1218.35 平方米的新太大厦 1 号综合楼，其原产权单位为新太新公司的前身广州市新太新技术研究设计院，1999 年新太新公司将其下属广州新太科技有限公司重组进入新太科技股份有限公司时，已作为出资注入广州新太科技有限公司，并办理了企业法人财产移交证明书，但该房产权证书一直以各种理由拖延未办理过户手续，产权证所登记的所有人仍为广州市新太新技术研究设计院。

2004 年公司的控股股东新太新公司将该房产作为其名下的资产抵押给工商银行开发区支行取得借款 25,500,000.00 元。

此外，经在广州市房地产档案馆查阅，上述新太大厦 1 号综合楼被作为新太新公司名下的资产，另被法院依法查封六次，其中：

(1) 2005 年 3 月 8 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 28 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2005 年 3 月 7 日至 2007 年 3 月 6 日。

(2) 2005 年 3 月 30 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 48 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2005 年 3 月 30 日至 2007 年 3 月 29 日。

(3) 2005 年 4 月 25 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 94 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2005 年 4 月 25 日至 2007 年 4 月 24 日。

(4) 2005 年 7 月 5 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 153-155 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2005 年 7 月 5 日至 2007 年 7 月 4 日。

(5) 2007 年 10 月 12 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法执字第 1955 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2007 年 10 月 12 日至 2009 年 10 月 11 日。

(6) 2007 年 10 月 22 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法执字第 2341 号协助执行通知书及民事裁定书，轮候查封该业。查封期限从 2007 年 10 月 22 日至 2009 年 10 月 21 日。

截止本期期末，新太大厦 1 号综合楼帐面净值为 62,908,605.56 元。因新太新公司将该房产作为其名下的资产抵押给中国工商银行广州高新技术开发区支行借款 25,500,000.00 元及上述被法院查封事项涉案金额较大，参照律师就此房产权属及公司承担责任等所出具的法律意见书，截止 2007 年 12 月 31 日，公司对此已预计损失和预计负债 62,908,605.56 元。

(二) 以公司控股子公司大额存单为公司控股股东质押借款的涉诉情况

涉及公司控股子公司广州新太科技有限公司以大额存单为公司原控股股东新太新公司的全资子公司广州市新太科技发展公司、新太新公司质押借款的涉诉情况如下:

1、公司原第一大股东新太新公司的全资子公司广州市新太科技发展公司于 2004 年 8 月 14 日、2004 年 8 月 20 日向中国银行股份有限公司广州珠江支行(原中国银行广州市沿江支行、中国银行股份有限公司广州沿江支行)分别借款 50,000,000.00 元,合计 100,000,000.00 元,公司控股子公司广州新太科技有限公司以共计 100,000,000.00 元的定期存单分别为上述两笔借款质押担保,由于广州市新太科技发展公司不能偿还到期借款,中国银行股份有限公司广州珠江支行于 2005 年 1 月 6 日从 100,000,000.00 元定期存款兑现后款项中划扣 100,000,000.00 元本金和 2,170,155.74 元利息。

2005 年 9 月公司控股子公司广州新太科技有限公司向广东省高级人民法院提起诉讼,案号:(2005)粤高法民二初字第 18 号,请求判定相关《人民币短期借款合同》及《银行存单质押合同》无效,同时请求判令中国银行股份有限公司广州珠江支行返还 10000 万元存款及占有期间利息、广州新太科技发展有限公司对此承担连带责任。

2008 年 1 月公司控股子公司广州新太科技有限公司收到广东省高级人民法院(2005)粤高法民二初字第 18 号民事判决书,一审判决驳回广州新太科技有限公司的诉讼请求。公司对上述判决不服,已向最高人民法院提起上诉。

2、公司原第一大股东新太新公司的全资子公司广州市新太科技发展公司于 2004 年 3 月 22 日向中信银行广州花园支行借款 60,000,000.00 元,公司控股子公司广州新太科技有限公司以 60,000,000.00 元定期存单为其质押担保,由于广州市新太科技发展公司不能归还中信银行广州花园支行要求其提前偿还的借款,中信银行于 2005 年 3 月 7 日提前兑现了广州新太科技有限公司的 60,000,000.00 元定期存款,并从兑现后的款项中划扣了 60,000,000.00 元本金和 610,985.45 元利息。

2005 年 12 月广州新太科技有限公司向广东省广州市中级人民法院提起诉讼,案号:(2006)穗中法民二初字第 128 号,请求判令相关《人民币借款合同》及《权利质押合同》无效。

2007 年 12 月公司控股子公司广州新太科技有限公司收到广州市中级人民法院(2006)穗中法民二初字第 128 号民事判决书,一审判决驳回广州新太科技有限公司的诉讼请求。公司对以上判决不服,已向广东省高级人民法院提起上诉。

3、公司原第一大股东广州市新太新技术研究设计有限公司于 2003 年 11 月 9 日向工商银行广州高新技术开发区支行借款 54,000,000.00 元,公司控股子公司广州新太科技有限公司以 60,000,000.00 元定期存单为其质押担保,由于广州市新太新技术研究设计有限公司不能归还工商银行广州高新技术开发区支行的到期借款,工商银行广州高新技术开发区支行于 2004 年 11 月 30 日从广州新太科技有限公司 60,000,000.00 元定期存款兑现后款项中划扣了 54,000,000.00 元本金和 256,822.15 元利息。

2006 年 11 月公司控股子公司广州新太科技有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼,案号:(2006)穗中法民二初字第 243 号,请求判定相关《人民币借款权利质押合同》无效,同时请求判令中国工商

银行股份有限公司广州高新技术开发区支行返还其扣划的相应存单款项及资金占用期间的利息、新太新公司对此承担连带赔偿责任。

2007 年 10 月公司控股子公司广州新太科技有限公司收到广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 243 号民事判决书，一审判决驳回广州新太科技有限公司的诉讼请求。公司对以上判决不服，已向广东省高级人民法院提起上诉。

4、公司原第一大股东新太新公司的全资子公司广州市新太科技发展有限公司于 2004 年 8 月 25 日向工商银行广州高新技术开发区支行借款 18,000,000.00 元，公司控股子公司广州新太科技有限公司以 20,000,000.00 元定期存单为其质押担保，由于广州市新太科技发展有限公司不能归还工商银行广州高新技术开发区支行要求其提前偿还的借款，工商银行广州高新技术开发区支行于 2005 年 1 月 27 日从广州新太科技有限公司 20,000,000.00 元定期存款兑现后款项中划扣了 18,000,000.00 元本金和 97,771.27 元利息。

2006 年 11 月公司控股子公司广州新太科技有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼，案号：（2006）穗中法民二初字第 244 号，请求判定相关《人民币借款合同》无效，同时请求判令中国工商银行股份有限公司广州高新技术开发区支行返还其扣划的相应存单款项及资金占用期间的利息、新太新公司对此承担连带赔偿责任。

2007 年 10 月公司控股子公司广州新太科技有限公司收到广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 244 号民事判决书，一审判决驳回广州新太科技有限公司的诉讼请求。公司对以上判决不服，已向广东省高级人民法院提起上诉。

### （三）逾期银行借款涉诉情况

截止 2007 年 12 月 31 日，公司的短期银行借款余额为 280,003,924.61 元，均已逾期，其中涉诉金额为 136,862,167.28 元。涉诉情况如下：

1、因公司子公司广州新太科技有限公司未能如期归还中国银行股份有限公司广州分行珠江支行（原中国银行广州市沿江支行）余额为 59,983,000.00 元的借款，中国银行股份有限公司广州分行珠江支行提起诉讼，2005 年 9 月广州市中级人民法院以（2005）穗中法民二初字第 67 号民事判决书作出一审判决，判定广州新太科技有限公司立即归还借款及相应利息、复息和罚息，本公司承担连带清偿责任。公司对此曾向广东省高级人民法院提起上诉，并于 2006 年 4 月 24 日撤回上诉请求，广东省高级人民法院 2006 年 4 月作出（2006）粤高法民二终字第 4 号民事裁定书，裁定准许公司撤回上诉，广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 67 号民事判决书自本裁定书送达之日起发生法律效力。该判决为终审判决。

截止 2007 年 12 月 31 日该项借款本金余额为 57,392,553.92 元，其中，本期还款 2,589,635.00 元。

2、因公司子公司广州新太科技有限公司未能如期归还工商银行广州高新技术开发区支行（天河）余额为 18,000,000.00 元的借款，工商银行广州高新技术开发区支行提起诉讼，2006 年 9 月广东省高级人民法院作出（2006）粤高法民二终字第 11 号民事判决书，判定广州新太科技有限公司立即归还贷款及

相应利息；本公司对广州新太科技有限公司应清偿的前项债务不能清偿部分承担 50%的赔偿责任。该判决为终审判决。

截止 2007 年 12 月 31 日该项借款本金余额为 14,300,000.00 元，其中，本期还款 3,700,000.00 元。

3、因公司控股子公司广州新太科技有限公司未能如期归还交通银行广州黄埔支行的借款

13,000,000.00 元，交通银行广州黄埔支行提起诉讼，2006 年 4 月广东省高级人民法院作出（2006）粤高法民二终字第 5 号民事判决书，判定广州新太科技有限公司立即归还借款及相应利息，本公司承担连带清偿责任。该判决为终审判决。截止 2007 年 12 月 31 日该项借款余额为 12,345,761.40 元。

4、因公司未能如期归还交通银行广州黄埔支行的借款 14,000,000.00 元，交通银行广州黄埔支行向广州市中级人民法院提起诉讼。2006 年 12 月，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 2 号民事判决书，一审判决公司在该判决发生法律效力之日起 10 日内，向交通银行广州黄埔支行归还本金合计 14,000,000.00 元及尚欠利息；新太新公司、广东国讯电信股份有限公司对上项所列判决承担连带清偿责任。

广东国讯电信股份有限公司对上述判决不服，已提起上诉。

此外，广州市中级人民法院依法冻结了公司及为公司提供担保的新太新公司、广东国讯电信股份有限公司价值 14,427,381.50 元的银行存款或查封、扣押其他等值的财产。

5、因公司未能如期归还交通银行广州黄埔支行的借款 21,000,000.00 元，交通银行广州黄埔支行向广州市中级人民法院提起诉讼。2006 年 12 月，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 3 号民事判决书，一审判决公司在该判决发生法律效力之日起 10 日内，向交通银行广州黄埔支行归还本金合计 21,000,000.00 元及尚欠利息；新太新公司、广东国讯电信股份有限公司对上项所列判决承担连带清偿责任。

广东国讯电信股份有限公司对上述判决不服，已提起上诉。

此外，广州市中级人民法院依法冻结了公司及为公司提供担保的新太新公司、广东国讯电信股份有限公司价值 21,641,072.25 元的银行存款或查封、扣押其他等值的财产。

上述 4-5 项借款，截止 2007 年 12 月 31 日借款余额为 34,998,754.00 元。

6、因公司未能如期归还招商银行股份有限公司深圳东园支行余额为 3,970,000.00 元的借款，招商银行股份有限公司深圳东园支行向深圳市福田区人民法院提起诉讼。2006 年 12 月公司接到深圳市福田区人民法院（2006）深福法民二初字第 2556 号民事判决书，一审判决公司应在该判决发生法律效力之日起 10 日内向招商银行股份有限公司深圳东园支行偿还借款本金 3,970,000.00 元和利息；公司控股子公司广州新太科技有限公司对此承担连带责任。公司本期已还款 2,000,000.00 元，因涉诉冻结帐户已被划款 144,902.04 元，截止 2007 年 12 月 31 日，该项借款本金余额为 1,825,097.96 元，。

此外，招商银行股份有限公司深圳东园支行提出诉前财产保全申请，查封了公司及公司控股子公司广州新太科技有限公司的部分专利申请和专利。

7、涉及以公司名义向兴业银行广州环市东支行借款 1,600 万元一案，根据广州市检查机关 2007 年 1

月签发的立案建议文件显示：广州市检察机关认为邓龙龙涉嫌贷款诈骗犯罪，建议广州市公安局以邓龙龙涉嫌贷款诈骗罪立案，其中第一项犯罪事实就是：邓龙龙伪造上市公司的印章后，于 2004 年 9 月 21 日盗用公司的名义，用伪造的公司印章和财务专用章向兴业银行广州环市东支行借款 1,600 万元，并存入其私自申请开立的的公司银行帐户，之后将该款项转给邓龙龙担任股东、法定代表人的广州新太新技术研究设计有限公司使用，最后转给广东金中华通讯服务有限公司，造成公司被银行追偿 1,600 万元的借款。广州市公安机关对邓龙龙涉嫌诈骗犯罪一案正在进行侦查。公司根据已掌握的相关证据及律师出具的法律意见书，认为上述借款不是公司向兴业银行申请的真实借款，故未将其确认为公司的银行借款。但由于兴业银行广州环市东支行因公司未能如期偿还该项借款向法院起诉本公司，公司于 2006 年 11 月收到广东省广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 343 号民事判决书，一审判决公司向兴业银行归还借款本金 16,000,000.00 元及尚欠利息，公司在提起上诉的同时从稳健性原则出发，在上期根据一审判决将截止 2006 年 12 月 31 日的涉案款项 16,000,000.00 元及由此计算的利息 2,483,220.00 元，共计 18,483,220.00 元作为预计损失及预计负债入帐。

本期，公司收到了广东省高级人民法院（2007）粤高法民二终字第 40 号民事判决书，终审判决驳回上诉，维持原判。

根据广东省高级人民法院终审判决结果，本期公司将原作为预计负债计列的相关款项相应调整至“短期借款”及“应付利息”。

#### （四）应收帐款的涉诉情况

1、因广东广业通信有限公司拖欠公司合同余款 730,000.00 元，公司为此向广州仲裁委员会提出买卖合同纠纷仲裁申请。

根据广州仲裁委员会 2005 年 12 月 31 日签发的(2005)穗仲案字第 1182 号裁决书，裁决广东广业通信有限公司向本公司支付货款 730,000.00 元、违约金 205,000.00 元，并承担本案仲裁费 23,025.00 元。2006 年 1 月，公司向广州市越秀区人民法院申请强制执行，受理案号为 2006 越法执字第 1493 号。2006 年 10 月，广州市越秀区人民法院出具 2006 越法执字第 1493-2 号民事裁定书裁定拍卖广东广业通信有限公司的网络设备，该批设备评估值为 131,280.00 元。该批设备多次拍卖均因无人竞买而流拍，现存放于本公司。该案因暂时未能找到广东广业通信有限公司的其他财产而无法执行。

2、北京星魅彩色信息技术有限公司拖欠公司 465,480.00 元货款，公司为此向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请。

根据中国国际贸易仲裁委员会 2005 年 12 月 30 日签发的(2005)中国贸仲京裁字第 0470 号裁决书，裁决北京星魅彩色信息技术有限公司向公司支付全部剩余货款 465,480.00 元，并从付款延误第一周起每迟一周罚合同总价的 5%；不够一周的时间计为一周。

2006 年公司向北京市昌平区人民法院申请强制执行，受理案号为 2006 昌法执字第 1502 号。但现已无法查找到北京星魅彩色信息技术有限公司的办公地址和联系人，亦无法查找到该公司可供执行的财产，法院口头已通知该案中止执行。

3、广州和通实业有限公司拖欠公司子公司广州新太科技有限公司货款 1,602,500.00 元，广州新太科技有限公司为此向广州市天河区人民法院提起诉讼。

根据广州市天河区人民法院 2005 年 12 月 21 日签发的(2005)天法民二初字第 2119 号民事判决书,判决广州和通实业有限公司向广州新太科技有限公司支付合同款 1,602,500.00 元及其违约金 585,000.00 元、(2004)天法民二初字第 1606 号案件诉讼费 14,641.50 元,本案件受理费 29,480.00 元由广州和通实业有限公司负担。

2005 年 12 月公司向广州市天河区人民法院申请强制执行,因始终无法查找到可供执行的财产,广州市天河区人民法院做出了 2006 天法执字第 566 号民事裁定书中止该案的执行。

4、公司与北京国创科技有限公司(以下简称国创科技公司)于 2003 年签订了设备及软件服务采购合同,公司实施合同并取得初验证书后,国创科技公司无故拖延应付的初验款,并导致后续终验无法进行,公司对此提起上诉,要求国创科技公司支付拖欠本公司货款 9,912,000.00 元、违约金 1,998,000.00 元;国创科技公司在此期间也提出了反诉,请求判定本公司支付违约金 6,278,000.00 元,赔偿经济损失 8,258,300.00 元。

2006 年 11 月公司收到北京市第一中级人民法院(2005)一中民初字第 11255 号民事判决书,一审判决国创科技公司于本判决生效后十日内给付本公司合同款 9,912,000.00 元及违约金 1,998,000.00 元;驳回国创科技公司的反诉请求。

国创科技公司对此判决不服,提起上诉。

2007 年 7 月公司收到北京市高级人民法院(2007)高民终字第 128 号民事判决书,判决撤销北京市第一中级人民法院(2005)一中民初字第 11255 号民事判决、国创科技公司于本判决生效之日起十日内给付本公司初验款 6,684,000.00 元;本公司于本判决生效之日起十日内给付国创科技公司违约金 1,998,000.00 元;

驳回本公司的其他诉讼请求;驳回国创科技公司的其他反诉请求。

本公司在以上合同终验完成后,仍享有向国创科技公司请求支付终验款及尾款的权利。

5、2003 年 10 月,公司与中国移动通信集团青海有限公司签订了《青海省移动通信公司统一信息展示平台系统合同书》,公司按合同约定条款履行义务并通过验收后,中国移动通信集团青海有限公司未按合同约定全额付款,拖欠款项共计 1,955,241.00 元。2007 年 5 月,公司向西宁市中级人民法院提起诉讼,请求判令中国移动通信集团青海有限公司支付欠款 1,955,241.00 元并承担违约金 58,659.00 元。目前该案正在审理之中。

与该项业务相关,公司已入帐尚未收取的应收帐款为 734,557.00 元。

6、北京金筑网通信有限公司拖欠本公司货款 3,790,000.00 元,公司为此向北京仲裁委员会提出仲裁申请。

根据北京仲裁委员会 2006 年 8 月 8 日签发的(2006)京仲裁字第 0725 号裁决书,裁决北京金筑网通信有限公司自本仲裁书送达之日起十五日内向公司支付合同款 2,274,000.00 元,向公司支付违约金

37,000.00 元并承担仲裁费用 9,713.10 元；逾期未付，比照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条有关加倍支付迟延履行期间的债务利息的规定办理。

2006 年公司向北京市朝阳区人民法院申请强制执行，受理案号为 2006 朝执字第 12119 号，已执行回款 234,000.00 元，并查封了对方的部分设备，2007 年 8 月 3 日北京龙源智博资产评估有限责任公司对被查封的设备做出了无法评估的说明。该被查封的设备一直未能处理，目前尚未找到其他可供执行的财产。

（五）其他或有事项及其财务影响

1、截止 2007 年 12 月 31 日母公司和控股子公司互相提供担保余额合计为 115,873,413.28 元，均为以前年度所提供的担保，且已逾期。

2、因担保和逾期不能偿还借款等原因，本期期末公司共有 8 个银行帐户共计 25,695.05 元的存款已被法院依法冻结。

3、因担保和逾期不能偿还借款等原因，公司所持有的深圳市新太科技有限公司、广州新太通讯技术有限公司、广州新太数据技术有限公司、广州新太科技有限公司、广州新时讯宽带技术有限公司、广州新太信息安全技术开发有限公司和广州捷得通信技术有限公司、广州新太电子科技有限公司的全部股权已被法院依法查封。截止 2007 年 12 月 31 日，上述股权按公司在其所有者权益中所占的份额合计为 4,977,334.45 元。

4、截止 2007 年 12 月 31 日，帐面原值为 73,855,072.57 元，累计折旧为 9,160,033.92 元，净值为 64,695,038.65 元的位于广州市天河高新技术产业开发区工业园建工路 4 号，占地面积 1,210.38 平方米的新太大厦 2 号综合楼已由公司在 2005 年抵押给光大银行广州执信支行取得借款 97,500,000.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日借款余额为 92,124,795.42 元。

另外，经在广州市房地产档案馆查阅，上述新太大厦 2 号综合楼，已被法院依法查封四次，其中：

(1)2005 年 4 月 12 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 67 号协助执行通知书及民事裁定书，查封该业。查封期限从 2005 年 4 月 12 日至 2007 年 4 月 11 日。

(2) 2005 年 6 月 29 日，依据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第 149 号、150 号民事裁定书及（2006）穗中法执字第 1590 号协助执行通知书，查封该业。查封期限从 2005 年 6 月 29 日至 2007 年 6 月 28 日，继续查封期限从 2007 年 6 月 26 日至 2008 年 6 月 25 日。

(3) 2007 年 10 月 22 日，依据广州市中级人民法院（2006）穗中法执字第 1725 号协助执行通知书及民事裁定书，轮候查封该业，查封期限从 2007 年 10 月 22 日至 2009 年 10 月 21 日。

(4) 2007 年 11 月 14 日，依据广州市中级人民法院（2007）穗中法执字第 1544-1 号协助执行通知书及民事裁定书，轮候查封该业。

5、公司 2005 年向广发银行借款 18,600,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日借款余额为 17,100,000.00 元，该项借款由广东讯特通信有限公司提供担保，同时公司将总值为 20,444,311.70 元应收帐款之债权质押给广发银行。该项借款现已逾期。

6、因公司与上海合通网络系统工程有限公司之间因履行《上海合通增值业务接入平台工程》合同及补充合同发生纠纷，2007 年 8 月，上海合通网络系统工程有限公司向上海市黄浦区人民法院起诉本公司，请求判令本公司继续履行合同（按合同及附件要求完成电话会议 2.0 模块，完成呼叫中心功能软件，提供正确的流程操作手册，提供正确的技术说明文档、用户手册、二次开发工具及说明文档），并赔偿因无法提供上述功能给其造成的损失 25 万元。该案现在审理之中。

7、因公司与佛山市顺德区科学技术局之间因履行《佛山市顺德区数据中心建设项目合同书》发生纠纷，2007 年 7 月，佛山市顺德区科学技术局向佛山市顺德区人民法院起诉本公司，请求判令公司返还佛山市顺德区科学技术局所支付的人民币 30 万元项目款，并支付违约金人民币 20.25 万元。该案现在审理之中。

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、公司原第二大股东股权变更情况：

2007 年 11 月 6 日，公司收到公司原第二大股东辽渔集团转来的辽宁省国有资产监督管理委员会《关于辽宁省大连海洋渔业集团公司转让其所持新太科技部分国有股股权的意见》，原则同意可将辽渔集团持有的本公司的部分国有股和辽渔集团全资子公司远洋国际公司（持有本公司 1.44% 的股份）持有的本公司的全部法人股采取协议方式对外转让，由辽渔集团公开征集受让人，确定受让方，并按国家有关规定履行相关程序。根据上述意见，辽渔集团于 2007 年 11 月 7 日在《中国证券报》上刊登公开征集拟受让方公告，并于 2007 年 11 月 16 日与番禺通信公司和美好投资公司签署了《股份转让协议》，辽渔集团拟将其持有的 47,814,306 股（占本公司总股本 22.97%）国有法人股、远洋国际公司拟将其持有的 3,000,000 股（占本公司总股本 1.44%）社会法人股，合计 50,814,306 股，以 9,800 万元人民币的价格转让给番禺通信公司和美好投资公司，其中，番禺通信公司受让辽渔集团持有的 30,488,584 股；美好投资公司受让辽渔集团持有的 17,325,722 股以及远洋国际公司持有的 3,000,000 股，合计 20,325,722 股。

上述股权转让事宜，业经辽宁省人民政府以辽政（2007）220 号文、国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2007]1597 号文、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会国资委以辽国资产权[2008]3 号文批准，并于 2008 年 1 月 18 日根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的过户登记确认书，分别将原辽渔集团持有的 30,488,584 股过户至番禺通信公司、将原辽渔集团持有的 17,325,722 股以及远洋国际公司持有的 3,000,000 股过户至美好投资公司，完成了股权过户手续。

本次股权过户手续完成后，公司前四名股东情况如下：

佳都集团持有本公司 56,648,594 股社会法人股，占公司总股本的 27.21%，为公司的第一大股东；番禺通信公司持有本公司 30,488,584 股国有法人股，占公司总股本的 14.64%，为公司的第二大股东；

美好投资公司持有本公司 20,325,722 股社会法人股，占公司总股本的 9.76%，为公司的第三大股东；辽渔集团持有本公司 8,000,000 股国有法人股，占公司总股本的 3.84%，为公司的第四大股东。远洋国际公司不再持有本公司股份。

2、2008 年 1 月 14 日，公司召开了临时董事会，审议通过张毅先生、杜刚先生、许兆滨先生、贾华章先生、张民智先生辞去董事长、董事职务，其中后两位为独立董事，增补刘伟先生、黄刚先生、郑尔城先生、张凌女士、郑永和先生、李定安先生为第五届董事会董事候选人，其中后两位为独立董事候选人。2008 年 2 月 1 日，召开了公司 2008 年第一次临时股东大会，股东大会审议通过了上述议案。公司董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人。同日，公司召开了第五届董事会第五次会议，推选刘伟先生为董事长。

### (十三)其他重要事项:

#### 1、持续经营能力

公司由于以前年度违规向控股股东及其关联方提供巨额担保，并被判决承担赔偿责任；同时由于以前年度控股股东及其关联方违规占用公司大量资金且至今无法收回，导致公司累计亏损巨大，已资不抵债，营运资金短缺，逾期债务无法清偿，部分银行帐户及主要固定资产和子公司股权因涉诉而被法院依法冻结或查封，这些事项的存在对公司的持续经营能力将产生重大的影响；而持续经营所存在的重大不确定性，可能导致公司无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本期公司通过各方努力，保持了正常经营活动，主营业务持续稳定地开展，并成功地完成了股东重组，为彻底解决公司存在的问题打下了基础。目前公司正在通过采取以下措施，保持公司的持续经营和发展：

(1)抓住中国 ICT 增值服务市场仍将不断发展的机遇，提高核心技术和产品竞争力，扩大公司的产品线和销售规模，开源节流，提高经营水平和业务盈利能力；

(2)在政府的支持和股东的配合下，与银行债权人达成和解，彻底解决债务包袱；

(3)加大力度解决公司资金与担保纠纷涉及的刑事与民事法律问题，争取能一定程度上挽回或减少损失，尽最大能力保护公司和股东利益；

(4)在新股东的支持配合下，加紧推进和实施完成公司的资产重组与股权分置改革，优化资产结构，为公司长足发展打下基础；

(5)不断提高内部控制和公司治理水平，创造良好规范的内部经营环境；

#### 2、公司原第一大股东股权变更、质押及冻结情况：

中国银行广州市沿江支行（以下简称中行沿江支行）诉公司原第一大股东新太新公司借款纠纷一案，广东省广州市中级人民法院于 2005 年 9 月 29 日作出的（2005）穗中法民二初字第 65 号民事判决书发生法律效力，中行沿江支行于 2006 年 1 月 12 日申请强制执行，广东省广州市中级人民法院已向新太新公司发出限期执行通知书，但新太新公司未在规定的期限内履行还款义务，广东省广州市中级人民

法院依法查封了新太新公司持有的本公司 56,648,594 股社会法人股股权。经摇珠选定广州东方国际拍卖有限公司、广东博晟拍卖行有限公司对上述查封的股权进行公开竞价拍卖。

2007 年 12 月 10 日，公司原第一大股法人股拍卖会在广州市越秀北路 222 号越良大厦 1106 室正式举行，经过公开竞拍，广州佳都集团有限公司（以下简称佳都集团）以 7,140 万元竞得公司 56,648,594 股股权。根据竞买规则，买受人应在成交日第二天起 10 天内，将拍卖价款全额直接划入委托方广州市中级人民法院指定账户。买受人向委托方付清全部成交价款和向拍卖人付清拍卖佣金后，由委托方广州市中级人民法院出具相关法律文书，拍卖人出具《拍卖成交确认书》。

2007 年 12 月 21 日，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法执字第 377 号恢字 1 号民事裁定书，裁定将被执行人新太新公司所持有的新太科技股份有限公司社会法人股股权（证券代码：600728）56,648,594 股过户到买受人佳都集团（注册号 4401012023011）名下，过户手续按有关规定办理。

2007 年 12 月 26 日，公司获悉公司原第一大股新太新公司持有的本公司 56,648,594 股社会法人股已于 2007 年 12 月 24 日根据广州市中级人民法院（2006）穗中法执字第 377 号恢字 1 号协助执行通知书强制解除质押，并于 2007 年 12 月 25 日根据上证股转确字（2007）第 1704 号文件划转至佳都集团名下，完成股权过户手续。

本次股权过户手续完成后，佳都集团持有本公司 56,648,594 股社会法人股，占公司总股本的 27.21%，成为公司第一大股东。新太新公司仍持有本公司 5,597,280 股社会法人股，该部分股权仍在质押及冻结中，其质押及冻结情况如下：

（1）兴业银行广州环市东支行诉广州市海天长信科技有限公司、新太新公司、广东金中华通讯服务有限公司、本公司借款合同纠纷一案【案号：（2005）穗中法民二初字第 81、82 号、2006 粤高法民二终字第 37 号】，因民事判决书发生法律效力，于 2005 年 4 月 5 日至 2006 年 4 月 4 日轮候冻结新太新公司持有本公司 62,245,874 股社会法人股，并于 2006 年 4 月 4 日至 2006 年 10 月 3 日、2006 年 9 月 27 日至 2007 年 3 月 26 日、2007 年 2 月 28 日至 2007 年 8 月 27 日、2007 年 11 月 19 日至 2008 年 11 月 18 日续冻。

（2）中国建设银行广州市天河支行与、新太新公司因借款合同纠纷一案，广州市中级人民法院依据广州市公证处（2005）穗证内经字第 1166 号执行证书，于 2005 年 3 月 21 日至 2006 年 3 月 20 日依法轮候冻结新太新公司持有本公司 62,245,874 股社会法人股，并于 2006 年 3 月 15 日至 2006 年 9 月 14 日、2006 年 9 月 12 日至 2007 年 3 月 11 日、2007 年 2 月 28 日至 2007 年 8 月 27 日续冻。

（3）深圳发展银行深圳龙华支行诉浙江通普无线网络股份有限公司、新太新公司、邓龙龙、中国联通有限公司佛山分公司借款合同纠纷三案【案号：（2006）深宝法民二初字第 3287-2、3284-2、3283-2 号】，因民事裁定书发生法律效力，分别轮候冻结新太新公司持有本公司 62,245,800 股社会法人股，冻结期限均为 2007 年 1 月 22 日至 2008 年 1 月 21 日，并于 2008 年 1 月 22 日至 2008 年 7 月 21 日续冻。

(4) 深圳发展银行深圳龙华支行诉浙江通普无线网络股份有限公司、新太新公司、邓龙龙借款合同纠纷一案，因民事裁定书发生法律效力，根据深圳市宝安区人民法院致中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的(2006)深宝法民二初字第3869号协助执行通知书，轮候冻结新太新公司持有的本公司法人股40,000,000股，冻结期限2006年12月27日至2007年12月26日，并于2007年12月26日至2008年6月26日续冻。

(5) 辽宁省大连海洋渔业集团公司(本公司原第二大股东，现第五大股东，以下简称辽渔集团)诉新太新公司欠款纠纷案【案号(2005)大民初字第15号】，因民事裁定书发生法律效力，依法轮候冻结新太新公司持有的本公司社会法人股，冻结期限2005年8月30日至2006年8月29日，并于2006年10月12日至2007年10月11日、2007年9月20日至2008年3月19日续冻。

(6) 根据公司收到的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司致本公司的2007司冻444号《股权司法冻结及司法划转通知》及所附的《广东省广州市中级人民法院协助执行通知书》，因广州市公证处作出的(2005)穗证内经字57495号执行证书已经发生法律效力，根据广州市中级人民法院(2005)穗中法执字第1955号协助执行通知书，轮候冻结新太新公司持有本公司的62,245,874股社会法人股，冻结期限2007年10月11日至2008年10月10日。

综上，新太新公司原持有本公司股权共计62,245,874股，其中56,648,594股股权已如前所述被依法拍卖给佳都集团，因此以上轮候冻结只能冻结目前新太新公司名下的5,597,280股社会法人股。

3、公司于2005年向公安机关举报公司原董事长邓龙龙挪用公司资金一案，经公安机关侦查，2007年1月广州市天河区人民检察院提起公诉，2007年5月广州市天河区人民法院开庭审理。2007年10月，公司收到广州市天河区人民法院(2007)天法刑初字第292号刑事判决书，一审判决被告人邓龙龙犯挪用资金罪，判处有期徒刑六年；被告人邓龙龙挪用资金人民币12,104万元应予追缴，退赔新太科技股份有限公司、广州新太科技有限公司(由广州市公安局执行)。2008年4月，公司收到广州市中级人民法院(2007)穗中法刑二终字第739号刑事裁定书，终审裁定，驳回上诉，维持原判。

4、2005年2月6日公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查，公司于2007年3月26日收到中国证券监督管理委员会证监罚字【2006】36号行政处罚决定书，主要内容如下：

(1) 2003年至2004年期间，公司未按规定披露与大股东新太新公司及其他关联企业之间的资金往来事项。

(2) 公司2004年中报披露的财务报告不实，多计银行存款，少计被关联方占用资金。

(3) 2003年年报和2004年中报未按规定披露固定资产抵押事项。

(4) 2003年、2004年未按规定披露为大股东及其他关联方提供担保的事项。

中国证券监督管理委员会认为，公司的上述行为违反了原《证券法》的相关规定，构成了原《证券法》第一百七十七条第一款所述“未按照有关规定披露信息，或者所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者有重大遗漏”的行为。

根据公司的上述违法行为及相关当事人的违法事实、性质、情节与社会危害程度，依据原《证券法》

第一百七十七条之规定，证监会决定如下：

- (1) 对公司处以 40 万元罚款；
- (2) 对邓龙龙给予警告，并处以 20 万元罚款；
- (3) 对翟才忠给予警告，并处以 10 万元罚款；
- (4) 对其它直接责任人员给予警告。

当事人如对本处罚决定不服，可在收到本处罚决定之日起 60 日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议；也可以在收到本处罚决定之日起 3 个月内直接向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议和诉讼期间，上述决定不停止执行。

2007 年 5 月，公司向中国证券监督管理委员会提出了行政复议申请。2007 年 8 月，公司收到了中国证券监督管理委员会《行政复议决定书》，内容如下：维持证监罚字【2006】36 号《行政处罚决定书》的处罚决定。

(十四) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

新太科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

2007 年 1 月 1 号

单位：元 币种：人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	-114,943,809.77	-114,943,809.77	
1	长期股权投资差额	-225,302.79	-225,302.79	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-225,302.79	-225,302.79	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	414,729.18	414,729.18	

9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	-62,209.38	-62,209.38	
13	少数股东权益	621,217.48	621,217.48	
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他			
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	-114,195,375.28	-114,195,375.28	

(十五) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《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及每股收益:

报告期利润	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	不适用	不适用	-0.256	-0.256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	不适用	-0.276	-0.276

2、2006 年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	10,506,765.92
追溯调整项目影响合计数	408,845.50
其中:	
按原准则摊销的股权投资差额	56,325.70
递延所得税	-62,209.38
交易性金融资产采用公允价值计量	414,729.18
2006 年度净利润（新会计准则）	10,915,611.42
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	-283,650.76
其中:	
2006 年度提取但未全部使用的福利费	-283,650.76
2006 年度模拟净利润	10,631,960.66

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿

董事长：刘伟  
新太科技股份有限公司  
2008 年 4 月 25 日