

国脉科技股份有限公司

Guomai Technologies, Inc.

2008 年年度报告

证券代码：002093

证券简称：国脉科技

披露日期：2008 年 3 月 21 日

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

3、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、福建华兴会计师事务所有限公司为本公司2008年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人陈国鹰先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人程伟熙先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节	公司治理结构	13
第六节	股东大会情况简介	21
第七节	董事会工作报告	22
第八节	监事会工作报告	47
第九节	重要事项	50
第十节	财务报告	54
第十一节	备查文件目录	111

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：国脉科技股份有限公司

英文名称：**Guomai Technologies, Inc.**

中文简称：国脉科技

二、公司法定代表人：陈国鹰先生

三、公司董事会秘书：冯静女士

联系地址：福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号

电话：0591-87307399

传真：0591-87307308

电子信箱：janny@guomaitech.com

四、公司注册地址：福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号

公司办公地址：福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号

邮政编码：350015

网址：<http://www.guomaitech.com>

电子邮箱：zq@guomaitech.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定信息披露网站：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

国脉科技股份有限公司证券法律部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：国脉科技

股票代码：002093

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 29 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 5 月 29 日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000100002879

公司税务登记证号码： 350105158173905

公司聘请的会计师事务所：福建华兴会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七至九楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	516,454,097.77
利润总额	106,972,280.31
归属于母公司所有者的净利润	77,476,395.95
归属于母公司所有者的净利润扣除非经常性损益后的净利润	73,533,917.65
经营活动产生的现金流量净额	93,424,856.17

注：非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补贴	2,150,000.00	主要是科技扶持资金 200 万元
非流动资产处置损益	280,440.92	
短期投资收益	25,896.51	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,429,036.79	合并海峡学院
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-623,259.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,222,796.18	主要是汶川地震捐款 102 万元
所得税影响数	167,768.65	
少数股东当期权益影响数额	-264,609.33	
合计	3,942,478.30	-

二、 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年增减 (%)	2006 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	516,454,097.77	268,953,296.64	286,494,056.64	80.27	202,147,924.12	213,659,627.45
利润总额	106,972,280.31	65,474,088.35	66,874,423.10	59.96	45,331,997.08	47,818,707.49
归属于上市公司股东的净利润	77,476,395.95	55,488,672.31	56,889,007.06	36.19	31,602,944.36	34,089,654.77

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,533,917.65	48,546,360.44	47,897,289.40	53.52	30,096,419.21	29,504,105.47
经营活动产生的现金流量净额	93,424,856.17	10,498,589.58	42,866,802.68	117.94	66,772,995.05	73,068,097.00
	2008年末	2007年末		本年末比上年末增减(%)	2006年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	775,585,735.94	542,835,635.11	595,014,641.66	30.35	386,695,605.55	431,541,941.82
所有者权益(或股东权益)	419,409,227.14	358,300,540.33	375,553,248.35	11.68	303,302,505.84	319,154,879.11
股本	267,000,000.00	133,500,000.00	133,500,000.00	100.00	66,750,000.00	66,750,000.00

2. 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008年	2007年		本年比上年增减(%)	2006年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.2902	0.4156	0.2131	36.18	0.6314	0.1703
稀释每股收益(元/股)	0.2902	0.4156	0.2131	36.18	0.6314	0.1703
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2754	0.3636	0.1794	53.51	0.6013	0.1474
全面摊薄净资产收益率(%)	18.47%	15.49%	15.15%	3.32	10.42%	10.68%
加权平均净资产收益率(%)	19.28%	16.76%	16.37%	2.91	20.39%	20.10%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	17.53%	13.55%	12.75%	4.78	9.92%	9.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.30%	14.67%	13.78%	4.52	19.42%	17.40%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.3499	0.0786	0.3211	8.97	1.0003	1.0947
	2008年末	2007年末		本年末比上年末增减(%)	2006年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.57	2.68	2.81	-44.13	4.54	4.78

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,148,048	73.52%		48,388,964	48,388,965	-1,370,119	95,407,810	193,555,858	72.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,148,048	73.52%		48,388,964	48,388,965	-1,370,119	95,407,810	193,555,858	72.49%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	98,148,048	73.52%		48,388,964	48,388,965	-1,370,119	95,407,810	193,555,858	72.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	35,351,952	26.48%		18,361,036	18,361,035	1,370,119	38,092,190	73,444,142	27.51%
1、人民币普通股	35,351,952	26.48%		18,361,036	18,361,035	1,370,119	38,092,190	73,444,142	27.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	133,500,000	100.00%		66,750,000	66,750,000	0	133,500,000	267,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
隋榕华	5,480,474	1,370,119	4,110,355	8,220,710	高管持股	2008年1月1日
合计	5,480,474	1,370,119	4,110,355	8,220,710	—	—

备注：由于公司实施2007年度送股、资本公积金转增股本方案，在方案实施后解除限售股东的“年末限售股数”多于其“年初限售股数”。

（二）股份变动原因

1、公司于2008年4月14日实施“每10股送5股转增5股红股并派发现金股利1元”的分配方案，分配后，公司总股本由13350万股增至26700万股。

2、2008年12月隋榕华先生减持公司股份253.65万股。

二、 股票发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2006]130号文批准，公司于2006年12月4日成功发行人民币普通股（A股）1670万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.10元。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]151号文批准，公司首次上网定价公开发行的1336万股人民币普通股股票自2006年12月15日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

3、2008年2月19日，公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配方案》，决定以2007年12月31日本公司总股本13350万股为基数，向公司全体股东每10股送5股转增5股红股并派发现金股利1元，分配后，公司总股本为：26700万股。新增无限售条件流通股份上市日：2008年4月14日。

4、公司无内部职工股。

三、 股东情况

（一） 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		23,487			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陈国鹰	境内自然人	29.24%	78,078,000	78,078,000	0
林惠榕	境内自然人	27.74%	74,074,000	74,074,000	0
林金全	境内自然人	12.37%	33,033,000	33,033,000	0
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.44%	9,180,000	0	未知
隋榕华	境内自然人	3.16%	8,424,448	8,220,710	0
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,146,642	0	未知
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,130,637	0	未知

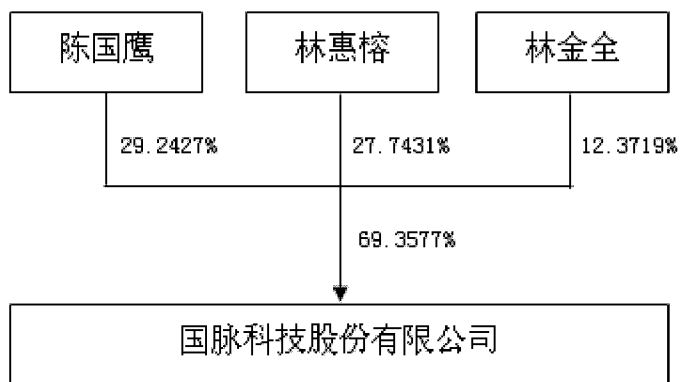
交通银行—泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	1,796,132	0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	1,706,207	0	未知
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.37%	976,078	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金		9,180,000		人民币普通股	
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金		2,146,642		人民币普通股	
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金		2,130,637		人民币普通股	
交通银行—泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基金		1,796,132		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		1,706,207		人民币普通股	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金		976,078		人民币普通股	
交通银行—中海优质成长证券投资基金		799,930		人民币普通股	
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金		701,000		人民币普通股	
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金		678,454		人民币普通股	
中国工商银行—南方优选价值股票型证券投资基金		500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司股东中，林惠榕女士系陈国鹰先生之妻、林金全先生系陈国鹰先生之岳父，陈国鹰先生、林惠榕女士及林金全先生合计持有本公司 69.36%的股份，为本公司的实际控制人。</p> <p>前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>				

（二） 公司控股股东情况

1、 控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为陈国鹰先生、林惠榕女士、林金全先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈国鹰	董事长	男	45	2006年12月29日	2009年12月28日	39,039,000	78,078,000	资本公积金转增本及送红股	21.00	否
于基洌	副董事长	男	63	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	21.00	否
毕振东	独立董事	男	70	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	3.60	否
黄晓榕	独立董事	女	61	2008年02月19日	2009年12月28日	0	0	未变动	3.30	否
陈国龙	独立董事	男	43	2008年06月05日	2009年12月28日	0	0	未变动	2.10	否
隋榕华	董事、总裁	男	35	2006年12月29日	2009年12月28日	5,480,474	8,424,448	资本公积金转增本及送红股	36.00	否
冯静	董事、董事会秘书	女	43	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	21.60	否
金大明	监事会主席	男	30	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	20.49	否
谢红云	监事	男	33	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	5.70	否
孙红	监事	男	36	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	7.18	否
姚锦标	副总裁	男	39	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	32.40	否
成炯	副总裁	男	46	2007年04月16日	2009年12月28日	0	0	未变动	101.39	否
谈建中	副总裁	男	54	2007年08月31日	2009年12月28日	0	0	未变动	113.40	否
陈学华	副总裁	男	33	2006年12月29日	2009年12月28日	100,100	200,200	资本公积金转增本及送红股	22.50	否
程伟熙	财务总监	男	37	2006年12月29日	2009年12月28日	0	0	未变动	21.60	否
合计	-	-	-	-	-	44,619,574	86,702,648	-	433.26	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

陈国鹰先生，曾先后历任北京邮电部邮电科学研究院助理工程师、福建省邮电规划设计院主任工程师，1996年创建福建国脉通信技术有限公司任总经理，2000年任由国脉通信等公司发起设立的福建国脉科技股份有限公司总裁，2003年至今任本公司董事长。

于基浏先生，曾先后历任福建八闽通信股份有限公司总工、福建省数据局局长、福建省电信公司数据部主任，2006年加盟本公司任副董事长。

毕振东先生，1998年1月至2003年2月任福建省人大常委会法制工作委员会主任；2003年3月退休；2006年12月当选为公司第三届董事会独立董事。

黄晓榕女士，2002年至2007年6月任福建商业高等专科学校会计系主任；现任福建商业高等专科学校会计系教授；2008年2月至今任本公司独立董事。

陈国龙先生，2000年9月至2005年5月任福州大学数学与计算机学院/科技开发部副教授、硕士生导师；2005年5月至今任福州大学数学与计算机学院/科技处教授、博士生导师；2008年6月至今任本公司独立董事。

隋榕华先生，自1995年曾先后历任福建省邮电规划设计院工程师、福建省邮电管理局宽带组组长。2001年加盟本公司任技术总监，2005年担任常务副总裁及董事，2006年至今任本公司总裁。

冯静女士，1997年以来先后历任福建华福信息资源有限公司副总经理，华福证券有限公司投行部总经理助理、投行部负责人。2003年至今任本公司董事会秘书，2008年起任本公司董事。

金大明先生，2001年7月至今工作于本公司网络维护部，现任网络维护部总经理；2005年9月至今任公司职工代表监事；2006年12月当选为公司第三届监事会主席。

谢红云先生，1999年3月至今任本公司工程师。2006年12月当选为公司第三届监事会监事。

孙红先生，2000年2月至今任本公司工程师。2006年12月当选为公司第三届监事会监事。

姚锦标先生，自1989年曾先后历任福建省邮电规划设计院有线传输室副主任、中国网通福建分公司网络技术部经理，2001年加盟本公司迄今任副总裁。

成炯先生，自1990年曾先后历任 Control Data Corp.销售总监、Digital

Equipment China Incorporated.网络综合服务业务部销售总经理、3Com Asia Ltd.华东区总监、爱立信中国有限公司数据骨干及光网络部销售总监，2002 年始任本公司董事，2007 年至今任本公司副总裁。

谈建中先生，自 1990 年曾先后历任美国控制数据中国公司业务总监、美国 DEC 中国公司华东/华中区总经理、美国 3COM 公司网络系统中国区总经理、Chinaquest.com 总裁、美国 EMC 公司中国区副总裁、阿尔卡特-朗讯公司亚太区企业事业部副总裁，2007 年至今任本公司副总裁。未在其他单位任职。

陈学华先生，自 2000 年先后历任本公司部门经理及监事、总裁助理及监事会召集人，2006 年至今任本公司副总裁。

程伟熙先生，曾任福建供销大厦财务部副经理。2001 年加盟本公司任财务部总经理，2005 年至今任本公司财务总监。

公司现任董事（非独立董事）、监事、高级管理人员除公司全资、控股公司外均未在其他单位任职。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会审批。

2、根据公司股东大会审议通过的《独立董事工作制度》关于公司独立董事年度津贴的规定，独立董事津贴标准为每人每月 3000 元（税前），个人所得税由公司代扣代缴。公司负责独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

（四）公司董事、监事、高级管理人员的变化情况

1、公司董事、监事、高级管理人员的新聘情况

（1）2008 年 2 月 19 日，经公司 2007 年年度股东大会批准，黄晓榕女士当选公司独立董事。

（2）2008 年 6 月 5 日，经公司 2008 年第三次临时股东大会批准，陈国龙先生当选公司独立董事，冯静女士当选公司董事。

报告期内公司新聘的独立董事均已取得上市公司独立董事任职资格证书。

2、公司董事、监事、高级管理人员的离职情况

（1）独立董事聂星先生于 2008 年 1 月 28 日向公司董事会提交书面辞职报告，但因其辞职导致公司独立董事少于董事会成员三分之一，因此聂星先生继续

履行其独立董事职责直至 2008 年 2 月 19 日止。

(2) 张志清先生因其个人原因于 2008 年 5 月 19 日向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司董事职务。

(3) 独立董事方晓彤先生因个人原因于 2008 年 6 月 5 日向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司独立董事职务。

二、公司员工情况

截至 2008 年 12 月 31 日，公司没有需要承担费用的离退休职工，员工总数为 1530 人，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

专业构成	人数	占员工总数的比例
研发及技术人员	1270	83%
管理人员	150	10%
行政人员	110	7%
合计	1530	100%
教育程度	人数	占员工总数的比例
中专及以下	62	4%
大专	229	15%
本科及以上	1239	81%
合计	1530	100%
年龄分布	人数	占员工总数的比例
20—30 岁	1193	78%
30—40 岁	243	16%
40 岁或以上	94	6%
合计	1530	100%

目前公司已经建立了超过 1200 人的技术团队，其中 711 人次获得了各类专业资格认证。

第五节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金管理办法》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理情况符合法律、法规及有关主管部门对上市公司治理的规范要求。

（一）股东大会制度的建立、健全及运行情况

报告期内公司共召开 8 次股东大会，各次股东大会均严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开，公司对投资计划、《公司章程》修订、董事任免、利润分配、重大投资、公司其他重要规章制度的建立等事项作出相关决议，确保所有股东、特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。

（二）董事会制度的建立、健全及运行情况

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。报告期内公司共召开 13 次董事会，均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事除执行股东大会决议外，依法行使职权，董事会成员勤勉尽职。

董事会下设薪酬与考核委员会、发展战略委员会、提名委员会和审计委员会，提高了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。

（三）监事会制度的建立、健全及运行情况

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中股东代表两名，职工代表一名。报告期内公司共召开 9 次监事会，均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

（四）独立董事制度的建立、健全及运行情况

公司2003年5月建立了《独立董事工作制度》，几经修改日趋完善。公司独立董事的专业涵盖了法律、财务管理、计算机通信领域。公司独立董事尽职尽责，充分发挥其专业特长，对公司重大事项发表独立意见。

（五）信息披露制度的建立、健全及运行情况

公司制定了《信息披露管理制度》，董事会秘书负责信息披露工作，指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站，公司严格按照相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。

二、公司独立董事、董事长及其他董事履行职责的情况

（一）独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《独立董事工作制度》的规定，通过董事会及各个专门委员会勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况、重大事项进展情况以及公司年报编制和披露情况，做好审阅和督促工作，对公司的重大事项发表了独立意见。同时从各自专业角度为公司的经营、发展提出合理的意见和建议。

1、报告期内发表的独立意见

报告期内，公司独立董事在9次董事会上，先后对利用部分募集资金补充流动资金、对外担保、董事、高级管理人员薪酬制度及任免、关联交易等事项发表了11项独立董事意见，对本年度董事会各项议案或有关事项没有提出异议。

2、在年度报告中的作用

独立董事在公司2008年年报编制过程中，严格按照《中国证监会公告[2008]48号》要求认真履行独立董事职责，勤勉尽责。

（1）2008年12月29日独立董事召开年报工作第一次会议

独立董事与年审注册会计师就公司年度报告审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断及舞弊的测试和评价方法以及2008年度审计重点进行了充分的沟通，达成了一致意见；审阅了《公司2009年审计工作计划》，同意审计工作计划；对公司募集资金投资项目进行了实地考察。

（2）2009年2月16日独立董事召开年报工作第二次会议

独立董事听取公司总裁《公司2008年度总裁工作报告》、《募集资金投资项目的进展情况》、财务总监《关于公司2008年度财务状况和经营成果》的汇报。

并对公司情况进行实地考察。

(3) 2009年3月16日独立董事召开年报工作第三次会议

独立董事与年审注册会计师沟通《审计报告》初审意见,同意会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见;对公司2009年3月20日拟召开的第三届董事会第二十五次会议审议年度报告的召开程序、会议必备的文件资料进行了认真的审查。独立董事一致认为,公司审议年度报告的董事会会议通知,召开程序符合相关法律、法规的规定;公司提供的年度报告、审计报告、财务报表及各项议案资料齐全,符合相关法律、法规的规定的要求。

(二) 公司董事长履行职责情况

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善,加强董事会建设,依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议,严格在其职责范围(包括授权)内行使权力,同时积极督促董事会决议的执行,及时将有关情况告知其他董事。董事长保证了独立董事和董事会秘书的知情权,为其履行职责创造了良好的工作条件;作为公司董事会发展战略委员会主任委员,在公司战略发展与布局、重大战略合作等均作出杰出贡献。

(三) 董事出席董事会会议情况

1、董事会召开次数与方式

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、现任董事出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈国鹰	董事长	13	9	4	0	0	否
于基浏	副董事长	13	9	4	0	0	否
毕振东	独立董事	13	9	4	0	0	否
黄晓榕	独立董事	11	6	5	0	0	否
陈国龙	独立董事	8	4	4	0	0	否
隋榕华	董事	13	9	4	0	0	否
冯静	董事	8	4	4	0	0	否

二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司控股股东及实际控制人为自然人股东，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东。

（一）业务独立情况

公司独立从事电信网络技术支撑服务业务，根据电信运营商和通信市场发展需要，公司市场业务部人员与客户部门接触，了解客户方对现有电信网络的整改要求，并向技术部门反馈，技术部门分析客户现有网络，发现存在的问题，并向其提供有效解决方案。公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立情况

公司拥有独立的土地使用权、办公楼及全部生产设备，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

（三）人员独立情况

除股东在公司任职的情况外，公司的科研、生产、采购、销售和行政管理人員均完全独立。公司员工均与公司签订了劳动聘用合同。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。股东除可根据《公司章程》提名董事、监事人选外，不能干预公司股东大会、董事会和总经理作出的人事任免决定。公司高级管理人员、财务人员也不存在双重任职的情况。

（四）机构独立情况

公司目前建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，并根据公司生产经营需要设置了业务及行政管理部门，每个部门都按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

（五）财务独立情况

公司一直设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并按国家有关会计制度进行核算。公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情况。

三、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘评估体系、培训体系、薪酬

福利体系、绩效评估体系、晋升开发体系和团队管理体系。公司高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案在《董事、高级管理人员薪酬制度》规定的范围内，报公司董事会薪酬委员会审批。今后，公司将建立长期的利益分享计划，通过各种可能的方式建立与核心员工分享公司长期的利益计划。

四、 公司内部审计制度的建立和执行情况

（一）内部审计制度的建立和执行情况

报告期内，公司《内部审计制度》几经修改，并经公司董事会批准实施，制度建设规范且符合公司实际情况。

公司设独立的审计部，在公司董事会审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。公司审计部配置三名专职人员，其中审计部负责人一名，具有注册会计师资格，由公司董事会审计委员会提名，董事会任免，全面负责审计部的工作。

审计部的主要职责是：对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，包括但不限于财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性财务信息等；协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；至少每季度向审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。

在工作成效方面，公司审计部每季度定期对公司募集资金存放及使用、证券投资、控股股东及其关联方占用资金等情况进行内部审计；对定期报告及业绩快报进行内部审计；对董事（包括独立董事）辞职进行离任审计；还针对2007年1月1日至2008年6月30日期间大股东非经营性占用公司资金情况进行专项审计，并出具《关于防范大股东占用公司资金专项活动自查和整改意见》；对2008年1-8月大额固定资产采购及对子公司财务收支情况进行审计，并出具内部审计意见等。对公司登记固定资产卡片时应注意的问题、项目验收流程与管理提出提

出改进或处理建议。

(二) 2008年内部控制相关情况披露表

	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会,公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门,内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职,由审计委员会提名,董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料,对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施;(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用);(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施;(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用);(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	公司董事会、监事会已针对鉴证结论涉及事项做出专项说明
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		报告期内,审计委员会共召开了6次会议审议公司审计部提交的工作报告。其中包括:每季度审计部对公司募集资金的存放情况、证券投资情况、控股股东及其关联方占用资金情况的内部审计报告;董事、独立董事

	离任审计报告等。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况, 以及专项审计的结果。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露 (如适用)	不适用
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程, 做好 2007 年年报审计的相关工作, 对财务报表出具审核意见, 对审计机构的审计工作进行总结评价, 并建议续聘, 提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	2008 年审计部对公司及其各子公司进行 2007 年度内部审计, 董事的离任审计, 分季度对募集资金存放和使用、证券投资、控股股东及其关联方占用资金等情况进行内部审计, 并向审计委员会做了详细报告。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	公司每季度对募集资金使用情况进行审计。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告 (如适用)	不适用
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	公司审计部分别于 2008 年 12 月 20 日与 2009 年 3 月 15 日向审计委员会提交了《公司 2009 年度审计计划》及《公司 2008 年度内部审计工作报告》。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	公司审计部还分别对 2008 年 1-8 月大额固定资产采购、公司控股福州海峡职业技术学院 2004-2008 年的财务收支情况进行专项审计, 并出具内部审计报告。
四、公司认为需要说明的其他情况 (如有)	无

五、公司治理专项活动情况

(一) 加强公司治理专项活动有关事项。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会公告【2008】27号的要求，在巩固2007年公司治理专项活动成果的基础上，重点抓好规范公司控股股东及实际控制人行为，建立防止大股东占用公司资金的长效机制；建立公司敏感信息内部排查、归集、披露机制，进一步规范公司信息披露行为等工作。

（二）大股东占用公司资金治理情况。

公司根据中国证监会福建监管局《关于开展防范大股东非经营性占用上市公司资金自查自纠工作的通知》（闽证监公司字【2008】221号）（以下简称“通知”）的要求，开展防范大股东非经营性占用上市公司资金自查自纠工作，对公司内部控制制度建设、公司及其全资、控股子公司在2007年1月1日至2008年6月30日期间与公司实际控制人、大股东及其关联方资金往来等情况进行全面核查。

核查结果如下：公司已建立较为健全的内控制度，防范大股东占用公司资金执行情况良好。2007年1月1日至2008年6月30日期间，未发现公司大股东占用公司及其全资、控股子公司资金的情况。

以上自查及整改情况参见2008年4月2日及2008年7月18日公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及2008年4月3日及2008年7月19日《证券时报》上的相关公告。

公司针对存在的问题提出了整改措施并已落实，且截止至本报告期末，公司对上述整改内容持续监督，巩固整改措施。

六、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

第六节 股东大会情况简介

一、股东大会召开次数与方式

报告期内股东大会会议次数	8
其中：现场投票与网络投票相结合次数	5

二、股东大会召开情况

报告期内，各次股东大会的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

（一）2008年1月18日，公司召开2008年第一次临时股东大会，会议决议刊登在2008年1月19日《证券时报》。

（二）2008年2月19日，公司召开2007年年度股东大会，会议决议刊登在2008年2月20日《证券时报》。

（三）2008年5月12日，公司召开2008年第二次临时股东大会，会议决议刊登在2008年5月13日《证券时报》。

（四）2008年6月5日，公司召开2008年第三次临时股东大会，会议决议刊登在2008年6月6日《证券时报》。

（五）2008年8月21日，公司召开2008年第四次临时股东大会，会议决议刊登在2008年8月22日《证券时报》。

（六）2008年9月12日，公司召开2008年第五次临时股东大会，会议决议刊登在2008年9月16日《证券时报》。

（七）2008年11月12日，公司召开2008年第六次临时股东大会，会议决议刊登在2008年11月13日《证券时报》。

（八）2008年12月22日，公司召开2008年第七次临时股东大会，会议决议刊登在2008年12月23日《证券时报》。

上述各次会议决议公告还分别披露在公司指定信息披露网站

（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营业绩分析

2008年，随着电信行业重组的完成，3G牌照的发放，作为与电信行业发展密切相关的电信服务外包行业面临着新的机遇。电信运营商正在从原有的单一业务运营商向全业务的综合信息服务提供商方向转型，行业的竞争更加激烈，运营商正在为加强成本控制、提高效率、提高服务水平、拓展产品业务种类而努力，而将越来越多的非核心业务外包出来，以集中精力于市场层面及3G建设，从而扩大了电信服务外包市场的需求空间，使电信服务外包市场保持持续增长态势。在行业景气度不断上升的背景下，2008年公司实施精细化管理，优化流程规范，提升组织效率，加强技术储备，抓住通信行业新技术、新业务发展机遇，加快业务规模的扩张，扩大在国内高端电信外包服务领域的领先优势。

(一) 主要财务数据变动及其原因

1、过去三年主要财务数据

单位：（人民币）万元

	2008年	2007年	2006年	本年比上年增减幅度(%)
营业收入	51,645.41	28,649.41	21,365.96	80.27
营业利润	10,576.46	6,202.58	4,765.95	70.52
利润总额	10,697.23	6,687.44	4,781.87	59.96
归属于上市公司股东的净利润	7,747.64	5,688.90	3,408.97	36.19
经营活动产生的现金流量净额	9,342.49	4,286.68	7,306.81	117.94
每股收益	0.2902	0.2131	0.1703	36.18
净资产收益率(%)	18.47	15.15	10.68	3.32
	2008年末	2007年末	2006年末	本年比上年增减幅度(%)
总资产	77,558.57	59,501.46	43,154.19	30.35
归属于上市公司股东权益	41,940.92	37,555.32	31,915.49	11.68
每股净资产(元/股)	1.57	2.81	4.78	-44.13

2、变动原因分析

(1) 2008年公司实现营业收入51,645.41万元，同比增长80.27%；实现营业利润10,576.46万元，利润总额10,697.23万元，归属于上市公司净利润7,747.64万元，分别较上年同期增长70.52%、59.96%和36.19%；每股收益0.29元，同比

增长 36.18%。主要原因是公司加大了对全国重点业务区域的投入和市场开拓力度，市场规模增大，销售收入增加；同时也受益于公司处于电信外包服务行业，受金融危机等因素影响较小；电信重组及 3G 网络建设，电信服务外包市场空间持续增大。

(2) 公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 117.94%，主要原因是公司市场区域扩大，销售增长，积极回笼货款所致。

(3) 公司总资产同比增加 30.35%，主要原因是由于公司业务规模的扩大负债增加所致。

(4) 公司每股净资产较上年同期下降 44.13%的主要原因是公司实施了分红及资本公积金转增股本，公司股本由去年同期 13350 万股增加至 26700 万股。

(二) 主要产品、原材料等价格变动情况

公司主营业务为电信外包服务，其中主要服务内容是电信网络技术服务和系统集成。

公司在从事电信网络技术服务的外包业务时，主要提供的是服务，较少涉及原材料的采购问题。但公司从事系统集成业务时，则需要采购相应的设备。报告期内，公司主要电信服务、设备原材料等价格变动幅度不大。

(三) 毛利率变动情况

	2008 年	2007 年	同比增减	2006 年
销售毛利率	49.93%	47.38%	2.55%	44.00%

公司销售毛利率维持在较高的水平，略有增长。

(四) 主营业务按行业、产品和地区分布情况

1、主营业务按行业和产品分布情况

公司专注从事电信外包服务业务，不涉及其他行业。

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电信服务业	51,395.60	25,815.08	49.77	80.84	71.70	2.67
主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增	主营业务利润率比上年增减

			率(%)	(%)	减(%)	(%)
电信网络集成	23,510.84	20,456.56	12.99	64.39	60.66	2.02
电信网络技术服务	27,884.76	5,358.52	80.78	97.51	132.83	-2.92

说明：电信网络集成业务收入、成本分别较上年同期增长 64.39%、60.66%；主要原因是该项业务规模扩大所致。

电信网络技术服务业务收入、成本分别较上年大幅增长，但成本因素增长快于收入增长的原因是公司根据客户需要提供一揽子综合服务的同时，将部分业务外包出去导致成本增加。

2、主营业务分地区构成情况

单位：（人民币）万元

主营业务分地区情况				
地区	营业收入	营业成本	主营业务毛利	占营业收入或营业利润 10%以上的情况说明
东北	4,603.80	15.51	4,588.29	
华北	2,947.81	2,276.17	671.64	
华东	31,716.94	14,128.33	17,588.61	浙江、上海等地市场的成功拓展。
华南	10,944.00	8,284.08	2,659.92	广东、广西等地市场的成功拓展。
其它	1,183.04	1,110.99	72.05	
合计	51,395.60	25,815.08	25,580.52	

公司业务迅速在全国扩张，逐步成为全国性的电信外包服务。

（五）主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前5名供应商合计的采购金额为31,543.25万元，占年度采购总额的88.38%；向前5名客户合计的销售金额为20,158.94万元，占公司销售总额的39.22%。公司主要供应商和客户情况如下：

单位：（人民币）万元

主要供应商名称	2008年采购额	占总采购额比例	预付账款余额	占公司预付账款总余额比例	是否存在关联交易
Juniper NetWorks(Hong Kong)Ltd	26,591.11	74.50%	0	0%	否
Teradata NetWorks(Hong Kong)Ltd	4,057.17	11.37%	0	0%	否
福建工程学院	327.50	0.92%	0	0%	否
瞻博网络研发（北京）	295.77	0.83%	0	0%	否

有限公司					
ASIA NEW LIMITED	271.70	0.76%	0	0%	否
合计	31,543.25	88.38%	0	0%	-
客户名称	2008 年度销售金额	占全部销售收入的比例	应收账款余额	占公司应收账款总余额比例	
广东中捷通信有限公司	7,351.47	14.30%	258.80	3.58%	否
华信邮电咨询设计研究院有限公司	4,898.39	9.53%	11.88	0.16%	否
香港华迪国际有限公司	3,483.46	6.78%	0	0%	否
中国邮电器材集团公司	2,392.45	4.65%	113.18	1.56%	否
广东中机国际招标股份有限公司	2,033.17	3.96%	225.94	3.12%	否
合计	20,158.94	39.22%	609.80	8.42	-

报告期内，抓住 3G 建设和通信网络 IP 化的机遇，加大在 IP 网络集成与服务，通过与国际知名的电信设备厂商 Juniper 的战略合作，以系统集成业务为切入点，在为电信运营商提供电信设备系统集成服务的基础上，同时从事原由电信设备厂商控制的电信网络高端设备的运行维护服务。

随着公司逐步与其他设备厂商建立业务合作关系并开始实际运作，未来公司的业务规模和采购总量将呈上升趋势，与 Juniper 产品相关的采购在总采购量中的比例将会在一定程度上被稀释。

（六）非经常性损益情况

单位：（人民币）万元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补贴	215.00	主要是科技扶持资金 200 万元
非流动资产处置损益	28.04	
短期投资收益	2.59	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	342.90	合并海峡学院
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-62.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122.28	主要是汶川地震捐款 102 万元
所得税影响数	16.78	
少数股东当期权益影响数额	-26.46	
合计	394.25	-

（七）主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2008年	2007年	2006年	本年比上年 增减幅度	占2008年营业收入 比例
销售费用	3,422.94	731.39	1,039.88	368.00%	6.63%
管理费用	9,708.26	6,055.00	3,252.17	60.33%	18.80%
财务费用	607.04	-202.89	-27.22	399.20%	1.18%
所得税费用	1,370.15	434.91	798.86	215.04%	2.65%
合计	15,108.39	7,018.41	5,063.69	115.27%	29.25%

变动原因分析：

1、销售费用本期比上年同期增加 368.00%，主要是随业务规模扩张，引起人员的增加及业务拓展费用等增加所致。

2、管理费用本期比上年同期增加 60.33%，主要是公司业务规模扩大，增加人员、研发费、办公、差旅、车辆使用费等增加所致。

3、财务费用本期比上年同期增加 399.20%，主要是由于公司业务规模扩大，利用银行贷款金额增加以及银行贷款利率上升共同导致利息支出增加所致。

4、所得税费用本期比上年同期增加215.04%，主要是由于公司利润总额大幅增加所致。

（八）经营环境分析

2008年，上半年国内自然灾害、宏观调控、原材料价格上涨、人民币持续升值；下半年美国次贷危机引发的全球金融危机，向实体经济加速蔓延，导致许多企业陷入困境。但公司所处行业的特点使得公司受外部环境不良影响较小，反而在此环境下可以以相对低的成本储备人员，同时3G加快建设也可直接使公司电信服务收入增加。

（九）困难与优势分析

1、公司面临的困难

公司经营中存在的问题与困难主要包括：人力资源储备不足、资金不足和管理风险。

2、优势分析

公司的主要竞争优势在于具备多厂商多设备的应用技术的综合优势，运营模式独特，业务流程规范，而且已有全网维护的成功案例，同时建立排障后备支持库。另外，作为第三方独立的电信外包服务提供商，利益中立的优势，服务性价比高，服务响应快。

（十）行业比较分析

1、行业的发展趋势

电信运营商的重组和 3G 的部署，使运营商之间的市场竞争更加激烈，将进一步推动电信服务外包市场的发展和成熟。一方面，随着市场竞争的加剧，以及新技术、新业务对传统网络维护带来的冲击，电信运营商普遍意识到网络运行和维护层面实施专业化、低成本外包发展模式，将有利于建立网络及业务的竞争优势。为了有效地控制网络运维成本，提高企业运营效率，集中精力进行品牌建设和业务拓展，电信运营商将越来越倾向于将电信服务进行外包。另一方面，随着竞争的加剧，运营商为提高运营和管理效率，对服务供应商的综合服务能力、管理水平、企业品牌和规模都提出了更高的要求。

2、公司面临的市场竞争格局

从目前电信外包服务行业的现状来看，电信服务外包的两大主体：电信设备厂商和电信运营商背景衍生的公司（如：中通服），在各自的服务领域均发展良好，但与公司的市场领域重叠较小，合作多于竞争。国内第三方服务供应商的竞争能力也在不断提高，但由于服务资质、企业规模、品牌建设等众多因素的制约，绝大多数第三方服务供应商的业务区域和服务领域较为狭窄、客户相对单一。

随着电信外包服务市场的扩大和成熟，市场竞争将渐趋激烈，可将能对公司的业务的发展形成挑战，但另一方面，服务供应商的壮大有利于市场的成熟和总体规模的扩大。

（十一）现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2008 年度	2007 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	9,342.49	4,286.68	117.94
经营活动现金流入量	65,065.87	32,422.83	100.68
经营活动现金流出量	55,723.39	28,136.15	98.05
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,093.01	-12,982.44	-6.85
投资活动现金流入量	96.66	1,451.95	-93.34
投资活动现金流出量	12,189.66	14,434.40	-15.55
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,940.04	5,603.12	-65.38
筹资活动现金流入量	43,578.21	14,161.43	207.72
筹资活动现金流出量	41,638.16	8,558.30	386.52
四、现金及现金等价物增加额	-1,002.70	-3,096.54	67.62
现金流入总计	108,740.73	48,036.21	126.37
现金流出总计	109,551.21	51,128.85	114.26

1、报告期内经营活动现金流入量较上年同期增长 100.68%，主要原因是公司业务扩张，市场份额增大，销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期大幅增加所致；

2、经营活动现金流出量较上年同期增长 98.05%，主要原因是公司支付给职工以及为职工支付的现金和各项税费增加所致；

3、投资活动产生的现金流入量较上年同期降低 93.34%，主要是收回投资收到的现金大幅减少所致；

4、筹资活动现金流入量较上年同期增长 207.72%，主要原因是子公司吸收少数股东投资收到的现金与银行借款增加所致；

5、筹资活动现金流出量较上年同期增长 386.52%，主要原因是偿还债务支付的现金及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

（十二）董事、监事、高级管理人员薪酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2008年度从公司 领取的报酬总额	2007年度从公司 领取的报酬总额	薪酬总额同比增 减	公司净利润同比 增减
陈国鹰	董事长	21.00	30.00	-30.00%	36.19%
于基浏	副董事长	21.00	30.00	-30.00%	36.19%
毕振东	独立董事	3.60	3.60	0.00%	36.19%
黄晓榕	独立董事	3.30	-	-	36.19%
陈国龙	独立董事	2.10	-	-	36.19%
隋榕华	董事、总裁	36.00	30.00	20.00%	36.19%
冯 静	董事、董事会秘书	21.60	20.00	8.00%	36.19%
金大明	监事会主席	20.49	20.00	2.45%	36.19%
谢红云	监事	5.70	3.96	43.94%	36.19%
孙 红	监事	7.18	4.68	53.42%	36.19%
姚锦标	副总裁	32.40	30.00	8.00%	36.19%
成 炯	副总裁	101.39	66.44	52.60%	36.19%
谈建中	副总裁	113.40	25.13	351.25%	36.19%
陈学华	副总裁	22.50	20.00	12.50%	36.19%
程伟熙	财务总监	21.60	20.00	8.00%	36.19%
合计		433.26	303.81	-	-

2009年1月9日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过《公司2008年度董事、监事及高级管理人员的薪酬的议案》，认为：公司2008年度董事、监事及高级管理人员薪酬能够严格按照《公司董事、高级管理人员薪酬

制度》执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》、《公司董事、高级管理人员薪酬制度》等的有关规定。

（十三）经营计划或盈利预测完成情况

报告期内，公司已按照经营计划完成经营目标，实现预期收益。

（十四）会计制度实施情况

报告期内，公司无其他会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错。

二、公司资产、负债情况

（一）重要资产情况

公司的主要办公综合楼、主要实验室设备座落在福州市马尾开发区，全部为自建或自购，资产状况良好，不存在资产减值情况及担保、诉讼、仲裁事项。

（二）资产构成变动情况

截至2008年12月31日，公司资产总额77,558.57万元，负债总额29,189.37万元，归属于上市公司股东权益为41,940.92万元，少数股东权益为6,428.28万元，资产构成变动情况如下：

单位：（人民币）万元

资产项目	2008年末 占总资产 的%	2007年末 占总资产 的%	同比增减 (%)	同比增减(%)达到20%的说明
货币资金	25.88	35.42	-4.76	
应收票据	0.15	0.00	—	
应收账款	8.73	10.30	10.57	
预付账款	6.15	3.43	133.45	启动国际外包服务基地项目，预付土地款增加
应收利息	0	0.07	-100.00	收到应收利息
其他应收款	2.69	3.76	-6.65	
存货	16.34	4.71	352.73	公司业务规模扩大，部分项目未完工尚未结转成本
投资性房地产	15.51	17.50	15.55	
固定资产	10.25	12.96	3.08	
在建工程	8.74	4.79	137.96	实施IPO募集资金项目工程支出增加
无形资产	1.22	1.46	9.09	
商誉	3.80	4.96	0	
长期待摊费用	0.00	0.22	100.00	摊销及转入其他相关科目核算
递延所得税资产	0.53	0.44	58.17	已开票未确认收入和应收款项账面价值与计税基础差异
短期借款	15.30	17.08	16.77	
应付账款	3.38	2.85	54.90	业务规模扩张，采购增加

预收款项	13.18	3.10	453.26	部分项目未达到收入确认条件尚未确认收入
应付职工薪酬	1.38	1.15	56.26	员工人数增加
应交税费	1.30	1.09	56.30	业务增加, 相关税费相应增加
应付利息	0.05	0.09	-30.35	支付所欠利息
其他应付款	1.35	5.43	-67.69	支付期初欠款
长期借款	1.57	0.00	增加1215万元	子公司购买投资性房产
递延所得税负债	0.13	0.05	229.14	投资性房地产账面价值与计税基础差异

(三) 核心资产盈情况

公司主要从事电信服务外包业务, 核心资产主要为实验室设备、维护后台支持系统, 其技术水平在国内处于领先地位。公司营业收入和净利润连年保持增长趋势。公司的核心资产使用情况良好, 盈利能力强, 未出现闲置及替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低等情形。

报告期末, 公司对存在减值迹象的相关资产进行了减值测试, 根据减值测试的结果, 公司资产不存在减值情形, 无需计提资产减值准备。

(四) 存货变动情况

单位: (人民币) 万元

项目	2008年末余额	占2008年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
库存商品及工程成本	12,675.35	16.34	基本平衡	变动较小	变动较小	0
合计	12,675.35	16.34	—	—	—	0

(五) 投资情况

1、募集资金投资情况

(1) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]130号文核准, 公司通过向社会投资者首次公开发行1670万股人民币普通股, 每股面值1元, 发行价10.10元, 共募集资金16867万元, 扣除发行费用1721.11万元后, 实际募集资金净额为15145.89万元。募集资金已经福建华兴会计师事务所有限公司(原名“福建华

兴有限责任会计师事务所”) 闽华兴所(2006)验字 E-016 号验资报告审验。

(2) 募集资金使用情况

截止至 2008 年 12 月 31 日, 募集资金使用情况如下:

(单位: 人民币万元)

募集资金总额		15,145.89					本年度投入募集资金总额			3,470.21			
变更用途的募集资金总额		0					已累计投入募集资金总额			10,719.75			
变更用途的募集资金总额比例		0%											
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
电信网络技术 服务基地	否	9,008.00	9,008.00	8,220.84	2,461.53	7,500.35	-720.49	91.24%	2009年12月15日	3,036.48	是	否	
无线网络优化	否	6,037.00	6,037.00	3,888.37	1,008.68	3,219.40	-668.97	82.80%	2009年12月15日	1,613.84	是	否	
合计	-	15,045.00	15,045.00	12,109.21	3,470.21	10,719.75	-1,389.46	-	-	4,650.32	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>报告期内, 募集资金项目基本达到计划进度或预计收益。</p> <p>但无线网络优化项目由于电信运营商重组, 3G 无线通信网络设备、系统技术尚存一定的不确定性。为避免不确定因素造成项目风险, 报告期内, 公司适当放缓无线网络优化项目实施进度。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内未发生重大变化												
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内募集资金实施地点未变更												
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内募集资金投资项目实施方式未调整												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2008年1月18日2008年公司第一次临时股东大会批准公司使用部分闲置募集资金补充流动资金, 使用金额为4000万元, 使用期限为同年1月30日至4月30日。截至2008年4月23日, 公司全额归还该募集资金。</p> <p>2008年5月12日2008年公司第二次临时股东大会批准公司使用部分闲置募集资金补充流动资金, 使用金额不超过4000万元, 使用期限为同年5月12日至8月11日。截至2008年8月8日公司全额归还该募集资金。</p> <p>2008年9月12日2008年公司第五次临时股东大会批准公司使用部分闲置募集资金补充流动资金, 使用金额为2000万元, 使用期限为同年9月13日至12月12日。截至2008年12月4日公司已全额归还该募集资金。</p> <p>2008年12月22日2008年公司第七次临时股东大会批准公司使用部分闲置募集资金补充流动资金, 使用金额不超过2500万元, 使用期限为2008年12月23日至2009年6月22日。截至2008年12月31日, 公司实际利用1500万元募集资金补充流动资金。</p>												
项目实施出现募集资金结余	报告期内项目实施未出现募集资金结余												

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续投入募集资金项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金管理情况

①募集资金专户存储制度的执行情况

公司对募集资金的使用严格履行《募集资金管理制度》规定的申请和审批程序，确保专款专用。所有募集资金项目投资的支出，均首先由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由财务负责人、董事会秘书及总裁签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，必须报董事会审批。公司对募集资金的使用严格遵守公司内部控制制度的规定，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核。公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。

公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。恒泰证券股份有限公司作为公司的保荐机构，采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权；公司授权其指定的保荐代表人可以随时到商业银行查询、复印公司专户的资料，公司和商业银行积极配合；三方监管协议的履行情况正常。

②会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，福建华兴会计师事务所有限公司出具了《募集资金年度专项审核报告》，认为：公司董事会2008年度《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

③2009年度募集资金年度使用计划

2009年，募集资金使用计划投入总额4,325万元，上半年募集资金使用计划投入1,300万元，下半年募集资金使用计划投入3,025万元。2009年将完成募集资金项目。

2、报告期内公司无PE投资情况，也未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

3、金融资产投资情况

(1) 证券投资

2008年2月公司控股子公司——福建泰讯通信技术有限公司利用自有闲置资金1600万元对“中国铁建”进行新股申购，实际使用资金9.99万元，该股上市当日即卖出，盈利2.59万元。该事项经公司2007年度股东大会批准。公司《证券投资管理办法》对公司及其控股子公司从事证券投资、对外投资范围、原则、资金划拨程序、内部报告程序、风险控制措施、责任部门及责任人、审计、披露等事项进行了明确规定。

鉴于公司业务扩大、发展速度加快，为集中资金做好主营业务，公司及控股子公司于2008年4月3日起停止所有证券投资业务，自2008年4月3日至本报告出具日，公司及公司全资或控股子公司均未发生证券投资的情况。

(2) 公司持有外币金融资产、金融负债情况：

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	0.00				6,138,958.01
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	6,138,958.01
金融负债	49,990,860.12				91,339,976.12

公司持有的境外金融资产是根据客户订单，在境外以美元采购设备，不存在公允价值的变动、计提减值的情况，不存在风险或潜在的风险，对公司当期或未来业绩不产生不良影响。

(六) 主要资产的计量

公司投资性房地产是采用公允价值计量的方式，根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》的规定，公司董事会参照活跃市场上同类或类似房地产的市场价格、参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格以及其他相关的信息，综合考虑各种影响因素，采用市场比较法并结合交易情况修正参数、交易日期修正

参数、区域因素修正参数、个别因素修正参数，对公司投资性房地产的公允价值做出如下合理判断：

2008年12月31日公司的投资性房地产公允价值总额为120,296,836.00元。其中：福州环球广场的写字楼、车位、店面公允价值为43,208,144.00元；厦门市同安区城南大街大唐世家三期A区营业厅公允价值为13,061,867.00元；厦门市思明区演武路普达大厦营业厅公允价值为14,269,790.00元；厦门市莲前东路瑞景商业广场营业厅公允价值为9,578,739.00元；厦门市莲花北路丰联达大厦营业厅公允价值为23,579,366.00元。厦门市思明区松柏湖花园营业厅公允价值为16,598,930.00元。

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债					
投资性房地产	104,111,991.00	-623,259.06	-5,757,243.21	0.00	120,296,836.00
生产性生物资产					
其他					
合计	104,111,991.00	-623,259.06	-5,757,243.21	0.00	120,296,836.00

（七）主要控股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2008年净利润	2007年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
国脉中讯网络科技有限公司	65%	是	963.96	587.47	64.09%	10.34%
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	51%	是	2,524.26	-405.09	723.14%	27.06%
厦门泰讯信息科技有限公司	100%	是	2,884.35	2,649.62	8.86%	30.92%

（八）债务变动情况

公司最近三年主要债务情况如下：

单位：（人民币）万元

项目	2008年12月31日		2007年12月31日		2006年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	27,871.06	95.48%	18,319.94	99.83%	11,200.30	96.49%
其中：短期借款	11,866.92	40.65%	10,162.94	55.38%	3,000.00	25.85%
应付票据	—	0.00%	—	0.00%	—	0.00%
应付账款	2,622.64	8.98%	1,693.11	9.23%	2,519.79	21.71%
非流动负债合计	1,318.31	4.52%	31.39	0.17%	—	0.00%
负债合计	29,189.37	100.00%	18,351.32	100.00%	11,200.30	96.49%

（九）偿债能力分析

资产运营状况指标	2008年末	2007年末	对比情况	2006年末
资产负债率	37.64	30.84	6.79	25.95
流动比率	1.67	1.87	-0.21	2.90
速动比率	1.21	1.72	-0.51	2.72

（十）资产营运能力分析

资产运营状况指标	2008年度	2007年度	对比情况	2006年度
应收账款周转率（次）	7.53	6.66	0.87	10.22
存货周转率（次）	3.34	6.27	-2.93	3.86
流动资产周转率（次）	1.28	0.86	0.42	0.80
总资产周转率（次）	0.75	0.56	0.20	0.60

（十一）研发情况

单位：（人民币）万元

项目	2008年度	2007年度	同比增减（%）	2006年度
研发费用	4,201.99	2,553.36	64.57	1,416.84
营业收入	51,645.41	28,649.41	80.27	21,365.96
研发费用占营业收入比重（%）	8.14	8.91	-0.77	6.63

研发费用同比增加 64.57%，主要原因是随着电信网络技术的更新换代，公司加大了技术研发投入，以保持行业领先的技术优势。

三、 公司未来发展规划及重大风险情况

（一）发展规划

公司的发展战略是贴近电信运营商，以服务为核心，以客户需求为导向，加强企业的综合实力积累和品牌建设，拓展服务领域，打造国内领先的电信外包服务供应商。

随着 2009 年 3G 的大规模启动，公司的工作重点是扩大市场规模和打造核心竞争力：

(1) 抓住 3G 建设和通信网络 IP 化的机遇，加大在 IP 网络集成与服务、咨询与规划领域的市场拓展力度，迅速扩大业务规模。

(2) 加强服务产品的整合与创新，不断完善服务产品链，打造中国领先的综合电信外包服务能力。

(3) 加强在 3G 移动通信技术、IP 网络技术、存储安全技术等领域的服务产品研发与技术储备，保持在国内通信服务领域的技术领先地位。

(4) 引进国际化的管理团队，同时加大在后备人才培养上的投入，加强培训基地的投入和培训体系的建设，形成良好的人才梯队，为公司的长期稳定发展提供保障。

(二) 公司盈利预测完成情况

公司在 2008 年第三季度报告中预测 2008 年年度经营业绩为：归属于母公司所有者的净利润比上年增长 30-50%。经审计，公司 2008 年全年归属于母公司所有者的净利润为 7,747.64 万元，同比增长 36.19%，达到了三季度报告中的盈利预测。

(三) 年度重大投资计划

2009 年，公司继续巩固、扩大市场范围，吸引优秀的团队加盟公司，计划以新设、增资或并购方式对外投资，投资总额不超过 1 亿元人民币。

(四) 发展规划资金来源及计划

随着公司规模扩大会增加对流动资金等的需求，因公司银行资信较好、偿债能力较强，公司将根据具体情况采用自有资金、银行贷款或发行短期融资券等方式解决。未来，公司将根据资金市场情况，选择合适时机，通过增发来加速公司业务规模的扩大。

(五) 风险分析

1、公司在经营活动中存在以下风险：

(1) 人力资源储备不足

尽管公司历来十分注重人才的培养与引进，并通过公司校企合作、建立和完善和谐的工作环境及有效的激励机制等措施加强人才的储备，但由于公司经营规模扩张较快，人才储备跟不上业务拓展速度，公司可能面临人力资源短缺的风险。

（2）管理风险

公司自成立以来一直以较快的速度发展，经营规模和业务范围不断扩大，组织结构和管理体系日益复杂；公司上市后，公司的资产规模、业务水平和员工数量更是在原有基础上有了一个较大的飞跃。这些均对公司的管理层提出了新的和更高的要求，虽然在过去的经营实践中公司的管理层在管理快速成长的企业方面已经积累了一定的经验，但是如果不能及时调整原有的运营管理体系和经营模式，迅速建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的新的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。

（3）公司快速发展所需资金不足的风险

随着公司各项业务进一步拓展，与国际电信设备厂商合作的深入，公司收入规模显著增长，新增的存货和应收款项资金占用较大的流动资金；国际电信外包服务基地项目建设需要一定的资金；同时公司并购也需要资金。目前，公司融资方式以银行贷款为主，负债融资额度有限。

2、解决方案

（1）拓宽人才引进渠道，加大人才储备力度

公司将继续引进国际化、专业化的技术和管理人才，并通过与高校的合作，利用校企合作的契机，有针对性地培养公司业务开展急需的通信网络技术人才和项目管理人才，以保障公司未来业务的人力资源需求。同时，把握 3G 带来的良好机遇，适度超前进行人力资源储备。

（2）加强培训体系的建设

以福州海峡职业技术学院为依托，打造培训、教育服务基地，通过对公司技术专家和实验室设备的复用，整合培训资源，形成具有扎实的理论基础和丰富的实践经验的培训团队，建立系统化、规范化的培训和考核体系，加快技术人员的成长速度，培养一专多能的技术服务人才。

（3）拓展多渠道融资方式，加快资金周转速度

针对公司资金不足问题，公司将进一步拓宽融资渠道，利用上市后的融资平台以及公司良好的资信条件，加强直接融资与间接融资力度。同时，通过多种手

段加快资金周转速度。

(4) 提升公司的管理水平

公司将引进高端管理和技术人才，在现有服务体系的基础上，引进国际先进的管理理念，进一步完善服务的产品化和流程化，建立标准化的服务产品线；规范化的流程管理、人力资源管理、财务管理、项目管理、知识管理体系，提高公司的管理水平，打造综合服务能力。

(六) 政策法规变化

近年来，国内外重要的法律法规、政策变动对公司主营业务的影响较小。

(七) 报告期内公司不存在重大并购重组事项。

(八) 董事、监事、高级管理人员变动情况

1、独立董事聂星先生于 2008 年 2 月 19 日离职，由黄晓榕女士接替独立董事职务。

2、张志清先生 2008 年 5 月 19 日离职，冯静女士 2008 年 6 月 5 日接替董事职务。

3、方晓彤先生 2008 年 6 月 5 日离职，陈国龙先生同日接替独立董事职务。

上述董事变动不会对公司的经营管理造成影响。变动详细情况详见本报告第四节相关内容。

(九) 报告期内，公司持股5%以上的股东未发生变动。

(十) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也未发生破产重整等相关事项。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 13 次董事会会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
1	三届十二次	2008年1月2日	《证券时报》	2008年1月3日
2	三届十三次	2008年1月28日	《证券时报》	2008年1月29日
3	三届十四次	2008年4月2日	《证券时报》	2008年4月3日
4	三届十五次	2008年4月24日	《证券时报》	2008年4月25日
5	三届十六次	2008年5月20日	《证券时报》	2008年5月21日
6	三届十七次	2008年7月14日		
7	三届十八次	2008年7月18日	《证券时报》	2008年7月19日
8	三届十九次	2008年8月5日	《证券时报》	2008年8月6日

9	三届二十次	2008年8月25日	《证券时报》	2008年8月26日
10	三届二十一次	2008年8月27日	《证券时报》	2008年8月28日
11	三届二十二次	2008年10月24日	《证券时报》	2008年10月27日
12	三届二十三次	2008年10月31日	《证券时报》	2008年11月1日
13	三届二十四次	2008年12月5日	《证券时报》	2008年12月6日

上述各次董事会决议公告还分别披露在公司指定信息披露网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会忠实地执行了各次股东大会的决议,完成了2007年度利润分配方案、公开增发股票事宜等有关事项。

1、报告期内利润分配方案实施情况

2008年2月19日,公司2007年度股东大会批准了《2007年度利润分配方案》。以2007年12月31日本公司总股本13,350万股为基数,向公司全体股东每10股送5股转增5股红股并派发现金股利1元。该分配方案已实施完毕,完成工商变更登记手续,公司现总股本为26,700万股。

2、公开增发人民币普通股(A股)方案的实施情况

2007年第三次临时股东大会批准,关于公司申请公开增发人民币普通股(A股)的议案。该方案未获中国证券监督管理委员会的核准。

公司增发拟投资国际外包服务基地项目对公司的发展具有重要意义。国际电信外包服务基地项目是公司与国际电信设备厂商战略合作的基础,公司将根据公司业务及资金情况分期建设该项目。

(三) 专业委员会的履职情况汇总报告

1、审计委员会履职情况

报告期内,审计委员会召开6次会议,组织实施了审计室的现场检查和听取审计部的检查报告,并向经营管理层提出整改意见。审计委员会能够按照工作规则的规定,进一步规范运作,监督公司内部审计制度及其实施情况,审核公司财务信息及其披露情况,并督促会计师事务所审计工作。审计委员会勤勉履行职责,发挥了其应有的作用。

审计委员会对公司财务报告的两次审议意见均认为公司财务报告内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,能够反应公司基本情况。

福建华兴会计师事务所有限公司从事上年度公司审计工作勤勉尽责,执业质量高,信誉好,审计人员素质高,因此审计委员会提议续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构,聘任期为一年,自股东大会通过之日起生效。

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会对2008年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核,认为:公司报告期内董事、监事及高级管理人员薪酬能够严格按照《公司董事、高级管理人员薪酬制度》执行,经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》、《公司董事、高级管理人员薪酬制度》等的有关规定。

五、公司信息披露和投资者关系管理情况

(一) 公司信息披露情况

1、信息披露制度制定及执行情况

2004年,公司建立了《信息披露管理制度》,为进一步规范公司信息披露行为,公开、公平、公正对待所有股东,根据相关法律、法规的规定,对公司《信息披露管理制度》进行多次修订。

报告期内,公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定的信息披露的内容和格式要求报送及披露信息,确保信息真实、准确、完整、及时,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司按照相关公司、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人忠实、勤勉地履行职责。

3、公司重要信息的披露

报告期内,公司选定的信息披露报纸为《证券时报》,选定的信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),没有发生变更。

报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	日期	披露报纸
1	2008-001	关于公司控股子公司对外担保的公告	2008-1-3	证券时报
2	2008-002	第三届董事会第十二次会议决议公告	2008-1-3	证券时报
3	2008-003	使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2008-1-3	证券时报
4	2008-004	关于召开2008年第一次临时股东大会的通知	2008-1-3	证券时报
5	2008-005	独立董事关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见	2008-1-3	证券时报

6	2008-006	关于召开 2008 年第一次临时股东大会的提示性公告	2008-1-14	证券时报
7	2008-007	2008 年第一次临时股东大会决议公告	2008-1-18	证券时报
8	2008-008	第三届董事会第十三次会议决议公告	2008-1-28	证券时报
9	2008-009	关于召开 2007 年度股东大会的通知	2008-1-28	证券时报
10	2008-010	第三届监事会第六次会议决议公告	2008-1-28	证券时报
11	2008-011	2007 年年度报告摘要	2008-1-28	证券时报
12	2008-012	董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明	2008-1-28	证券时报
13	2008-013	董事会关于前次募集资金使用情况的说明	2008-1-28	证券时报
14	2008-014	董事会审计委员会有关会计师事务所相关事项的公告	2008-1-28	证券时报
15	2008-015	关于利用自有资金申购新股的公告	2008-1-28	证券时报
16	2008-016	关于调整为子公司提供担保的公告	2008-1-28	证券时报
17	2008-017	关于向全资子公司增资的公告	2008-1-28	证券时报
18	2008-018	关于举行 2007 年度业绩说明会的通知	2008-1-28	证券时报
19	2008-019	独立董事辞职公告	2008-1-28	证券时报
20	2008-020	关于调整应收款项坏账准备的确认标准、计提方法的公告	2008-1-28	证券时报
	附:	独立董事关于调整应收款项坏账准备的确认标准、计提方法的意见	2008-1-28	证券时报
21	2008-021	关于更换保荐代表人的公告	2008-2-4	证券时报
22	2008-022	关于召开 2007 年度股东大会的提示性公告	2008-2-13	证券时报
23	2008-023	2007 年度股东大会决议公告	2008-2-19	证券时报
24	2008-024	关于公司控股子公司对外担保的公告	2008-2-29	证券时报
25	2008-025	关于签订战略合作协议的公告	2008-3-7	证券时报
26	2008-026	关于签订战略合作协议的公告	2008-3-19	证券时报
27	2008-027	关于公司控股子公司对外担保的公告	2008-3-25	证券时报
28	2008-028	关于控股公司签订商务合同的公告	2008-3-31	证券时报
29	2008-029	第三届董事会第十四次会议决议公告	2008-4-2	证券时报
30	2008-030	关于中国证监会福建监管局对公司进行巡回检查的整改报告	2008-4-2	证券时报
31	2008-031	关于竞得土地使用权的公告	2008-4-2	证券时报
32	2008-032	2007 年度分红派息、资本公积金转增股本实施公告	2008-4-3	证券时报
33	2008-033	2008 年第一季度业绩预增公告	2008-4-14	证券时报
34	2008-034	关于公开增发股票事宜中国证监会发行审核委员会审核结果的公告	2008-4-21	证券时报
35	2008-035	关于控股公司签订商务合同的公告	2008-4-22	证券时报
36	2008-036	关于以自有资金归还募集资金的公告	2008-4-24	证券时报
37	2008-037	第三届董事会第十五次会议决议公告	2008-4-24	证券时报
38	2008-038	第三届监事会第七次会议决议公告	2008-4-24	证券时报
39	2008-039	使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2008-4-24	证券时报
40	2008-040	2008 年第二次临时股东大会的通知	2008-4-24	证券时报
41	2008-041	关于召开 2008 年第二次临时股东大会的提示性公告	2008-5-6	证券时报
42	2008-042	关于公开增发股票申请未获中国证监会核准的公告	2008-5-7	证券时报
43	2008-043	2008 年第二次临时股东大会决议的公告	2008-5-12	证券时报
44	2008-044	关于向四川地震灾区人民捐款的公告	2008-5-16	证券时报

45	2008-045	董事辞职公告	2008-5-19	证券时报
46	2008-046	第三届董事会第十六次会议决议公告	2008-5-20	证券时报
47	2008-047	关于调整为子公司提供担保额度的公告	2008-5-20	证券时报
48	2008-048	关于召开2008年第三次临时股东大会的通知	2008-5-20	证券时报
49	2008-049	关于完成全资子公司工商设立登记的公告	2008-6-3	证券时报
50	2008-050	2008年第三次临时股东大会决议的公告	2008-6-5	证券时报
51	2008-051	独立董事辞职公告	2008-6-5	证券时报
52	2008-052	关于为子公司提供担保的公告	2008-6-23	证券时报
53	2008-053	第三届董事会第十八次会议决议公告	2008-7-18	证券时报
54	2008-054	关于公司专项治理活动整改情况的报告	2008-7-18	证券时报
55	2008-055	第三届董事会第十九次会议决议公告	2008-8-5	证券时报
56	2008-056	关于接受关联公司向控股子公司提供委托贷款的公告	2008-8-5	证券时报
57	2008-057	关于召开2008年第四次临时股东大会的通知	2008-8-5	证券时报
58	2008-058	关于控股子公司签订商务合同的公告	2008-8-7	证券时报
59	2008-059	关于以自有资金归还募集资金的公告	2008-8-11	证券时报
60	2008-060	2008年第四次临时股东大会决议公告	2008-8-21	证券时报
61	2008-061	关于关联交易的公告	2008-8-21	证券时报
62	2008-062	2008年半年度报告摘要	2008-8-25	证券时报
63	2008-063	第三届董事会第二十次会议决议公告	2008-8-25	证券时报
64	2008-064	第三届监事会第九次会议决议公告	2008-8-25	证券时报
65	2008-065	第三届董事会第二十一次会议决议公告	2008-8-27	证券时报
66	2008-066	第三届监事会第十次会议决议公告	2008-8-27	证券时报
67	2008-067	使用部分募集资金补充流动资金的公告	2008-8-27	证券时报
68	2008-068	关于召开2008年第五次临时股东大会的通知	2008-8-27	证券时报
69	2008-069	关于重新签订募集资金三方监管协议的公告	2008-9-5	证券时报
70	2008-070	关于召开2008年第五次临时股东大会的提示性公告	2008-9-8	证券时报
71	2008-071	2008年第五次临时股东大会决议公告	2008-9-12	证券时报
72	2008-072	关于控股子公司签订商务合同的公告	2008-10-13	证券时报
73	2008-073	第三届董事会第二十二次会议决议公告	2008-10-24	证券时报
74	2008-074	关于调整对子公司提供担保额度的公告	2008-10-24	证券时报
75	2008-075	关于召开2008年第六次临时股东大会的通知	2008-10-24	证券时报
76	2008-076	第三届监事会第十一次会议决议公告	2008-10-24	证券时报
77	2008-077	关于银行贷款的公告	2008-10-30	证券时报
78	2008-078	关于全资子公司迁址公告	2008-10-30	证券时报
79	2008-079	第三届董事会第二十三次会议决议公告	2008-10-31	证券时报
80	2008-080	关于关联交易的公告	2008-10-31	证券时报
81	2008-081	第三届监事会第十二次会议决议公告	2008-10-31	证券时报
82	2008-082	2008年第六次临时股东大会决议公告	2008-11-12	证券时报
83	2008-083	关于完成全资子公司工商设立登记的公告	2008-11-20	证券时报
84	2008-084	关于归还募集资金的公告	2008-12-4	证券时报
85	2008-085	第三届董事会第二十四次会议决议公告	2008-12-5	证券时报
86	2008-086	利用部分募集资金补充流动资金的公告	2008-12-5	证券时报
87	2008-087	第三届监事会第十三次会议决议公告	2008-12-5	证券时报

88	2008-088	关于召开 2008 年第七次临时股东大会的通知	2008-12-5	证券时报
89	2008-089	关于召开 2008 年第七次临时股东大会的提示性公告	2008-12-16	证券时报
90	2008-090	澄清公告	2008-12-22	证券时报
91	2008-091	2008 年第七次临时股东大会决议公告	2008-12-22	证券时报
92	2008-092	关于控股子公司签订商务合同的公告	2008-12-29	证券时报

注：上述公告同时刊登于公司指定的信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

（二）投资者关系管理情况

1、制度及执行情况

《信息披露管理制度》中投资者关系管理的规定，投资者对公司经营情况和其他情况的咨询，在符合法律法规和《公司章程》并且不涉及公司商业秘密的前提下，董事会秘书负责以书面形式尽快给予答复；对有意参观公司的投资者，公司董事会秘书将负责统一安排和接待。

2、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

（1）报告期内，公司接待调研机构、投资者 20 多人次。

（2）通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

（3）2008 年 2 月，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2007 年度报告网上说明会，公司董事长、部分独立董事、总裁、财务总监、董事会秘书和公司保荐代表人参加了网上说明会，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

六、其他事项

（一）利润分配和公积金转增股本情况

由于公司正处于快速发展阶段，市场规模、业务收入的快速增长，对资金需求较大，为有效对抗公司发展风险，继续保持持续的发展能力，公司提出 2008 年度利润不分配不转增的利润分配预案。公司未分配利润的用于补充公司流动资金。

公司前三年现金分红情况如下：

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2007 年	13,350,000.00	56,889,007.06	23.47

2006年	20,000,000.00	34,089,654.77	58.67
2005年	0.00	21,065,482.29	0.00

(二) 关联交易情况

1、公司资产收购的关联交易

2008年11月，公司以2,000万元人民币收购福建国脉科技发展有限公司（以下简称“国脉发展”）控制的福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”），国脉发展是公司实质控制人间接控股的公司，因此上述收购构成关联交易。该交易经公司第三届董事会二十三次会议批准，具体如下：

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
国脉发展	海峡学院	2008年11月01日	2,000.00	-20.91	321.99	是	2008年8月31日账面净资产	是	是

通过上述关联交易，公司可以依托已有的电信服务支撑平台和实训基地，结合理论教育和项目实践，有针对性地培养电信服务所需的应用型人才，形成公司的基础人才培养基地，保证公司人才梯队建设，降低招聘和再培训成本，满足公司全国业务扩张对人力资源的需求；在此基础上，还可以根据需要对外开展技术培训、认证培训等基础培训服务，有助于公司逐步积累和提高对外培训服务的能力和水平，为国脉科技打造完整的电信服务价值链、形成完整的电信服务整体解决方案创造条件。

报告期内，公司及其子公司不存在出售的关联交易，除上述资产收购事项外，不存在其他资产收购的关联交易。

2、公司与关联方债权债务往来

2008年8月21日，公司控股子公司——国脉中讯网络科技有限公司（以下简称“国脉中讯”）与福建国脉集团有限公司、厦门国际银行福州分行签订总额为5,500万元的人民币委托贷款合同，年贷款利率7.47%，期限12个月。截至本报告期末，该笔贷款尚未归还。

单位：（人民币）万元

关联方	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
福建国脉集团有限公司	0.00	0.00	5,500.00	5,500.00
合计	0.00	0.00	5,500.00	5,500.00

上述委托贷款事项已经公司2008年第四次临时股东大会审议通过，有关关联董事遵守了回避表决的制度，独立董事事前认可了上述关联交易，并发表了同意的独立意见，审批程序符合相关法律法规及《公司章程》中关于关联交易的相关规定。

报告期内，除上述委托贷款事项，公司及其子公司与关联方未发生其他的债权债务往来，也存在其他的委托他人进行现金管理的事项。

3、报告期内公司不存在与日常经营活动相关的关联交易，不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易，不存在为关联方提供担保。

（三）审计机构的变动

报告期内公司没有解聘或改聘会计师事务所的情况，公司2008年审费用35万元人民币。

本报告聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	福建华兴会计师事务所有限公司
现聘任境内会计师事务所	福建华兴会计师事务所有限公司
改聘境内会计师事务所情况说明	无
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	无

（四）社会责任落实情况

为落实科学发展观，构建和谐社会，推进经济社会可持续发展，公司积极承担社会责任。2008年4月公司第三届董事会第十四次会议通过了《国脉科技股份有限公司社会责任制度》。报告期内，公司落实社会责任情况如下：

1、2008年汶川大地震发生后，公司及全体员工积极以实际行动支援灾区。公司第一时间通过福州马尾区红十字会向灾区捐款人民币100万元；公司员工也踊跃捐款20多万元，并自愿参加献血活动，帮助受灾同胞重建家园。

公司同时发挥自身通信维护的专长，积极向主管部门报名参加灾后的通信保障及恢复重建工作。公司先后有 18 名技术员工已向省级主管部门报名备案，随时准备前往灾区参与通信抢修。

2、2008 年 1 月，福建东北部地区大面积出现冰雪灾害，对福建移动的户外通信设施造成了严重的损害，为抗击冰冻灾害保证通信网络的畅通，在受灾的第一时间，公司组织多个抢修队伍现场参与抢险，在当地主管部门的统一指挥下，公司投入 150 余人、车 40 几部及大量抢修物资有力地保障了当地的通信畅通。为保障受灾地区的同胞过一个安定祥和的春节，公司近 100 名员工在春节期间依然奋战在第一条线。

3、报告期内，福建省先后收到台风“海鸥”和“凤凰”的正面袭击，特别的“凤凰”台风，风力大、风圈半径广、过程雨量大的特点，公司先后投入 100 多部抢修车辆，人员投入 200 多人，油机 300 余部，在最短时间内抢通通信基站 600 多个，有效保障当地各级政府和群众的抗灾联络和灾后重建工作。

4、公司及员工除了积极支援灾区外，还参与捐资、义工、便民活动，多种形式的社会公益活动。以支持各项慈善事业。

(1) 报告期内，为保证奥运火炬顺利传递工作，公司先后派出几十人的技术队伍，对火炬传递的路线、火种转移路线等进行的网络优化和网络保证，为火炬在福建境内的顺利传递做出突出的贡献。

(2) 公司员工积极参与志愿服务活动，与敬老院、孤儿院及残疾人协会等建立了较为稳定和密切的关系，通过开展社区服务、帮贫助困、无偿献血等活动，增强员工社会责任意识取得较好成效。

2008 年是公司打造核心竞争力的一年，公司进一步完善了管理体系、优化组织结构和业务流程，以福州海峡职业技术学院为依托，打造培训、教育服务基地，携手国际电信设备厂商，打造国际电信外包服务基地；未来将打造资质平台，吸引其他团队或人才加盟，为公司未来快速的发展夯实基础。

面对未来的机遇与挑战，董事会全体成员将恪尽职守，勤奋工作，继续领导公司全体员工，为公司的长远发展做出新的贡献。

第八节 监事会工作报告

报告期内，国脉科技股份有限公司（以下简称“公司”）监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》以及相关法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，对公司重大事项、财务状况、董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内，公司共召开9次监事会会议，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，具体情况如下：

（一）2008年1月2日，公司召开了第三届监事会第五次会议，会议审议通过《关于公司继续利用部分募集资金补充流动资金的议案》。

（二）2008年1月28日，公司召开第三届监事会第六次会议，会议审议通过《2007年度监事会工作报告》、《2007年度财务决算报告》、《2007年度利润分配预案》、《2007年度报告及摘要》、《2007年度内部控制自我评价报告》、《内部审计制度（修订稿）》、《聘用内部审计部门负责人的议案》、《证券投资管理暂行办法（草案）》、《关于2008年度申购新股的议案》。

（三）2008年4月24日，公司召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过《关于公司利用部分募集资金补充流动资金的议案》、《公司2008年一季度报告》。

（四）2008年7月14日，公司召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《公司关于大股东非经营性占用公司资金自查和整改情况报告》、《内部审计制度（2008修订稿）》。

（五）2008年8月25日，公司召开第三届监事会第九次会议，会议审议通过《公司2008年半年度报告全文及摘要》。

（六）2008年8月27日，公司召开第三届监事会第十次会议，会议审议通过《关于公司利用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》。

（七）2008年10月24日，公司召开第三届监事会第十一次会议，会议审议通过《公司2008年第三季度季度报告》、《关于发行公司短期融资券的议案》、

《经营决策和经营管理规则（2008年10月修订稿草案）》。

（八）2008年10月31日，公司召开第三届监事会第十二次会议，会议审议通过《关于收购福州海峡职业技术学院的议案》、《关于更换审计部负责人的议案》。

（九）2008年12月5日，公司召开第三届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于公司利用部分募集资金补充流动资金的议案》。

二、监事会对2008年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

（一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司章程赋予的职权，的规定，积极列席股东大会、董事会会议，对公司报告期内依法运作情况进行监督，认为：董事会建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，能够按照有关法律法规和内部的各项制度规范运作，决策程序合法有效；公司董事会和管理层能够认真执行股东大会决议，公司董事、高级管理人员在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。

（二）检查公司财务的情况

通过对报告期内公司及控股子公司的财务状况、财务管理进行了检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运行稳健，财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资产流失情况，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）核查公司募集资金使用情况

通过对公司报告期内募集资金使用情况的监督、核查，认为：，公司严格按照《公司募集资金使用管理办法》的规定对募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，使用效果良好。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大收购和出售资产的情况。

（五）公司关联交易情况

通过对公司报告期内发生的关联交易的监督、核查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，关联人回避表决，交易的决策程序合法、合规，交易定价公允合理，交易遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况。

（六）公司对外担保及关联方占用资金的情况

通过对公司 报告期内发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期内，公司除对控股子公司担保外，未发生其他对外担保；也未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。对控股子公司的担保履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、购买及出售资产

(一) 购买资产

1、2008年2月公司控股子公司厦门泰讯信息技术有限公司购买位于福建省厦门市思明区建筑面积共计626.07平方米的商业用房，购买总价1630.41万元（不含税）。该笔交易不构成关联交易。该事项经公司第三届董事会第十三次会议批准。上述商业用房已取得土地房屋权证。公司根据客户的需求，进行市场调研，甄选商业用房的地点及配套设备，利用公司资金购买相应资产长期租赁给电信运营商使用，并为其提供配套综合服务。

2、2008年6月公司购买199.25亩土地作为公司国际电信外包服务基地项目的部分用地，购买总价4,633万元人民币（不含税）。该交易不构成关联交易。该事项经公司2007年第三次临时股东大会批准。

(二) 报告期内公司未发生重大出售资产的事项。

二、报告期内公司未实施股权激励计划

三、重大合同及其履行情况

(一) 与日常经营相关的重大合同。

1、2008年3月国脉中讯（香港）有限公司（以下简称“中讯香港”）分别与中国邮电器材集团公司和广东国际招标股份有限公司签订Teradata产品供货与技术服务合同，合同总金额为713.90万美元，折合人民币约5,004.44万元（美元兑人民币汇率以1:7计算），最终用户均为中国移动通信集团及其下属机构。

2、2008年4月中讯香港分别与广东中捷通信有限公司和香港（华迪）有限公司签订设备采购和系统集成及技术服务合同，合同总金额为1,245.85万美元，折合人民币约8,720.95万元（美元兑人民币汇率以1:7计算），最终用户均为中国电信集团公司和中国电信股份有限公司及其下属机构。

3、2008年10月中讯香港与浙江南天邮电通讯技术有限公司签订设备供货与技术服务合同，合同金额为927万美元，折合人民币6,322万元（人民币兑美元汇

率为1:6.82)最终用户为中国电信股份有限公司及其下属子公司、分公司。

4、2008年12月国脉中讯与中国农业银行股份有限公司签订设备供货与技术服务合同，用于信息化建设，合同金额为6,800万元人民币，最终用户为中国农业银行。

上述合同详细情况参见公司指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告。

(二) 重大担保

1、公司对外担保情况

(1) 报告期内，公司除对子公司的担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：

单位：(人民币) 万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
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		8,625.00				
报告期末对子公司担保余额合计		1,000.00				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额		1,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		2.38%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
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		1,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		1,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		不存在未到期担保可能承担连带责任的情况				

(2) 未履行完毕的对外担保

截至2008年12月31日，尚有公司对国脉中讯网络科技有限公司(以下简称“国脉中讯”)的担保未履行完毕，担保期限均为1年，每次担保发生额均未超过公司审批额度及银行的授信额度，亦无逾期担保的情况发生，担保余额为1,000万元人民币，占2008年年末经审计合并报表净资产的2.38%。

具体情况如下：

(单位: 万元人民币)

授权股东会	授权额度	被担保方	担保方	银行	签署时间	担保总额度	担保发生额	担保余额
2008年第三次临时股东大会	35,400	国脉中讯	公司	招商银行股份有限公司福州五一支行	2008-6-19	5,000	6,625	0
				中信银行股份有限公司福州华林支行	2008-6-19	8,000	2,000	1,000

上述担保的详细情况参见公司指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告。

2、审批程序

公司分别于 2007 年度股东大会、2008 年第三次临时股东大会及 2008 年第六次临时股东大会审议通过《关于调整为子公司提供担保总额度的议案》，调整公司对控股子公司或者控股子公司之间的担保额度为 4.5 亿人民币，并授权公司经营班子根据公司控股子公司实际资金需要及银行实际授予授信情况，在上述总额度范围内选择银行，决定对各控股子公司提供担保，办理相关担保手续，本项授权本议案自股东大会审议通过之日起 1 年有效。

3、独立董事意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)的规定和要求，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，我们作为国脉科技股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司报告期内关联方资金往来和对外担保情况进行认真的检查和落实，发表如下专项说明及独立意见：

(1) 对关联方资金往来情况的专项说明和独立意见

公司建立了《控股股东及关联方资金往来规范管理办法》，建立了防止控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，有效杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生，报告期内不存在公司控股股东及其他关联方、公司持有 50% 以下股份

的关联方占用公司资金的情况。

(2) 对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

①公司建立了完善的对外担保风险控制系统，《公司章程》和《对外担保管理制度》等制度均对对外担保作出了明确的规定。

② 报告期内，公司不存在新增对外担保及前期发生但尚未履行完毕的对外担保（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）。

③截至2008年12月31日，尚有公司对国脉中讯网络科技有限公司（以下简称“国脉中讯”）的担保未履行完毕，担保期限均为1年，每次担保发生额均未超过公司审批额度及银行的授信额度，亦无逾期担保的情况发生，担保余额为1,000万元人民币，占2008年年末经审计合并报表净资产的2.38%。

④报告期内，公司对外担保严格按照法律法规、《公司章程》及本公司《对外担保管理制度》的规定履行必要的审议程序和信息披露义务，其决策程序合法、有效。

四、报告期内，公司或持有公司股份5%以上的股东没有持续到报告期内的承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	1、避免同业竞争；2、其所持有的发起人股自2006年12月15日起禁售3年。	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	不适用

第十节 财务报告

I、 审计报告

审 计 报 告

闽华兴所(2009)审字 E-032 号

国脉科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国脉科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司



中国福州市

中国注册会计师：
（授权签字副主任会计师）

中国注册会计师：

二〇〇九年三月二十日

II、 会计报表

一、 资产负债表

编制单位：国脉科技股份有限公司

2008年12月31日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	200,701,466.53	51,635,168.22	210,728,444.13	113,929,739.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,151,235.00			
应收账款	67,745,476.35	9,379,857.54	61,271,632.17	32,177,553.11
预付款项	47,713,400.48	47,312,784.97	20,438,561.38	9,386,770.07
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			388,624.23	388,624.23
应收股利				
其他应收款	20,884,937.72	10,829,153.93	22,373,789.22	5,817,911.48
买入返售金融资产				
存货	126,753,537.54	10,763,920.05	27,997,538.44	17,161,503.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	464,950,053.62	129,920,884.71	343,198,589.57	178,862,102.48
非流动资产：				
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		174,706,320.10		123,624,575.29
投资性房地产	120,296,836.00	43,208,144.00	104,111,991.00	43,186,661.00
固定资产	79,484,707.94	58,556,844.66	77,107,974.25	60,288,355.75
在建工程	67,752,766.81	43,613,191.43	28,472,781.11	28,472,781.11
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	9,498,274.53	7,244,815.38	8,706,505.31	7,445,600.79
开发支出				
商誉	29,501,714.64		29,501,714.64	
长期待摊费用			1,322,128.21	728,715.99
递延所得税资产	4,101,382.40	1,913,408.73	2,592,957.57	2,248,012.59
其他非流动资产				
非流动资产合计	310,635,682.32	329,242,724.30	251,816,052.09	265,994,702.52
资产总计	775,585,735.94	459,163,609.01	595,014,641.66	444,856,805.00
流动负债：				
短期借款	118,669,200.00	40,000,000.00	101,629,406.56	101,629,406.56
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	26,226,439.49	11,610,351.26	16,931,085.26	13,389,103.88
预收款项	102,184,253.76	29,598,602.48	18,469,383.88	3,499,191.98
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,732,777.43	4,123,501.28	6,868,628.46	1,877,243.50
应交税费	10,091,875.31	3,346,669.87	6,456,752.52	1,859,993.55
应付利息	362,175.00	27,000.00	520,028.28	520,028.28
应付股利				
其他应付款	10,443,829.43	58,090,671.73	32,324,066.62	17,599,493.91
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	278,710,550.42	146,796,796.62	183,199,351.58	140,374,461.66
非流动负债：				
长期借款	12,150,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,033,127.10	542,208.60	313,888.92	303,178.97
其他非流动负债				
非流动负债合计	13,183,127.10	542,208.60	313,888.92	303,178.97
负债合计	291,893,677.52	147,339,005.22	183,513,240.50	140,677,640.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	267,000,000.00	267,000,000.00	133,500,000.00	133,500,000.00
资本公积	4,449,662.24	5,131,407.05	91,199,662.24	71,199,662.24
减：库存股				
盈余公积	23,643,123.61	19,781,943.98	21,611,754.15	17,750,574.52
一般风险准备				
未分配利润	124,587,682.51	19,911,252.76	129,242,656.02	81,728,927.61
外币报表折算差额	-271,241.22		-824.06	
归属于母公司所有者权益合计	419,409,227.14	311,824,603.79	375,553,248.35	304,179,164.37
少数股东权益	64,282,831.28		35,948,152.81	
所有者权益合计	483,692,058.42	311,824,603.79	411,501,401.16	304,179,164.37
负债和所有者权益总计	775,585,735.94	459,163,609.01	595,014,641.66	444,856,805.00

二、利润及利润分配表

编制单位：国脉科技股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	516,454,097.77	197,280,385.48	286,494,056.64	126,222,271.26
其中：营业收入	516,454,097.77	197,280,385.48	286,494,056.64	126,222,271.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	410,092,099.65	172,532,112.60	228,857,943.81	109,092,589.24
其中：营业成本	258,589,226.56	124,083,135.98	150,748,518.55	82,226,526.72
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	12,395,459.08	4,072,947.56	7,212,173.38	2,385,318.98
销售费用	34,229,423.15	4,822,430.91	7,313,939.71	3,164,702.00
管理费用	97,082,595.30	37,126,298.14	60,550,005.32	21,883,747.47
财务费用	6,070,411.67	3,029,582.42	-2,028,926.97	-1,647,919.51
资产减值损失	1,724,983.89	-602,282.41	5,062,233.82	1,080,213.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-623,259.06	21,483.00	649,071.04	449,145.26
投资收益（损失以“-”号填列）	25,896.51		3,740,569.29	10,782,478.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,764,635.57	24,769,755.88	62,025,753.16	28,361,305.99
加：营业外收入	2,433,391.84	762,184.90	5,417,379.62	3,388,355.28
减：营业外支出	1,225,747.10	1,053,025.73	568,709.68	27,914.00
其中：非流动资产处置损失			535,440.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,972,280.31	24,478,915.05	66,874,423.10	31,721,747.27
减：所得税费用	13,701,546.64	4,165,220.44	4,349,139.30	4,069,387.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,270,733.67	20,313,694.61	62,525,283.80	27,652,360.16
归属于母公司所有者的净利润	77,476,395.95	20,313,694.61	56,889,007.06	27,652,360.16
少数股东损益	15,794,337.72		5,636,276.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2902		0.2131	
（二）稀释每股收益	0.2902		0.2131	

三、现金流量表

编制单位：国脉科技股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	630,270,376.78	248,879,898.05	286,910,008.55	115,063,058.26
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	956,512.23			
收到其他与经营活动有关的现金	19,431,851.83	61,194,601.77	37,318,313.48	19,305,485.22
经营活动现金流入小计	650,658,740.84	310,074,499.82	324,228,322.03	134,368,543.48
购买商品、接受劳务支付的	372,507,855.17	134,256,035.51	189,538,698.86	101,111,915.56

现金				
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	60,301,546.41	14,063,334.76	32,207,142.87	7,693,509.22
支付的各项税费	29,241,433.64	10,971,984.42	19,111,506.77	8,456,009.18
支付其他与经营活动有关的现金	95,183,049.45	41,022,994.30	40,504,170.85	13,301,537.51
经营活动现金流出小计	557,233,884.67	200,314,348.99	281,361,519.35	130,562,971.47
经营活动产生的现金流量净额	93,424,856.17	109,760,150.83	42,866,802.68	3,805,572.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	125,776.51		14,104,470.85	10,366,693.40
取得投资收益收到的现金				8,330,194.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	637,470.32		146,000.00	
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	203,308.02		269,040.11	
投资活动现金流入小计	966,554.85		14,519,510.96	18,696,888.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,796,756.12	40,805,355.42	132,163,698.64	73,861,480.51
投资支付的现金	20,099,880.00	30,000,000.00	8,163,261.56	25,913,769.32
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		20,000,000.00		53,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			4,017,000.00	
投资活动现金流出小计	121,896,636.12	90,805,355.42	144,343,960.20	152,775,249.83
投资活动产生的现金流量净额	-120,930,081.27	-90,805,355.42	-129,824,449.24	-134,078,361.80
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	13,500,000.00		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,100,000.00		1,000,000.00	
取得借款收到的现金	422,282,052.90	170,000,000.00	140,614,291.09	140,614,291.09
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	435,782,052.90	170,000,000.00	141,614,291.09	140,614,291.09
偿还债务支付的现金	392,003,929.90	231,443,912.51	67,815,092.22	67,815,092.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,985,045.70	19,475,438.02	5,021,535.64	5,021,535.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	414,050.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	392,639.54	330,000.00	12,746,392.02	300,000.00
筹资活动现金流出小计	416,381,615.14	251,249,350.53	85,583,019.88	73,136,627.86
筹资活动产生的现金流量净额	19,400,437.76	-81,249,350.53	56,031,271.21	67,477,663.23

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,922,190.26	-16.39	-39,022.48	-18,861.15
五、现金及现金等价物净增加额	-10,026,977.60	-62,294,571.51	-30,965,397.83	-62,813,987.71
加：期初现金及现金等价物余额	210,728,444.13	113,929,739.73	241,693,841.96	176,743,727.44
六、期末现金及现金等价物余额	200,701,466.53	51,635,168.22	210,728,444.13	113,929,739.73

四、所有者权益变动表

编制单位：国脉科技股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	91,199,662.24		21,611,754.15		129,242,656.02	-824.06	35,948,152.81	411,501,401.16	66,750,000.00	138,439,476.00		24,437,285.40		72,094,378.12		384,104.91	302,105,244.43
加：会计政策变更													168,901.62		1,412,464.70			1,581,366.32
前期差错更正																		
其他											20,000,000.00				-4,147,626.73			15,852,373.27
二、本年年初余额	133,500,000.00	91,199,662.24		21,611,754.15		129,242,656.02	-824.06	35,948,152.81	411,501,401.16	66,750,000.00	158,439,476.00	0.00	24,606,187.02		69,359,216.09	0.00	384,104.91	319,538,984.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,500,000.00	-86,750,000.00		2,031,369.46		-4,654,973.51	-270,417.16	28,334,678.47	72,190,657.26	66,750,000.00	-67,239,813.76		-2,994,432.87		59,883,439.93	-824.06	35,564,047.90	91,962,417.14
（一）净利润						77,476,395.95		15,794,337.72	93,270,733.67						56,889,007.06		5,636,276.74	62,525,283.80
（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						77,476,395.95		15,794,337.72	93,270,733.67						56,889,007.06		5,636,276.74	62,525,283.80	
（三）所有者投入和减少资本									13,100,000.00	13,100,000.00								29,927,771.16	29,927,771.16
1. 所有者投入资本									13,100,000.00	13,100,000.00								1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		28,927,771.16	28,927,771.16
（四）利润分配				2,031,369.46	-15,381,369.46			-414,050.00	-13,764,050.00			3,190,040.15			-3,190,040.15				
1. 提取盈余公积				2,031,369.46	-2,031,369.46				0.00			3,190,040.15			-3,190,040.15				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配								-13,350,000.00	-414,050.00	-13,764,050.00									
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	133,500,000.00	-86,750,000.00				-66,750,000.00	-270,417.16	-145,609.25	-20,416,026.41	66,750,000.00	-67,239,813.76			-6,184,473.02	6,184,473.02	-824.06		-490,637.82	
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,750,000.00	-66,750,000.00								66,750,000.00	-66,750,000.00								

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他	66,750,000.00	-20,000,000.00			-66,750,000.00	-270,417.16	-145,609.25	-20,416,026.41		-489,813.76		-6,184,473.02		6,184,473.02	-824.06		-490,637.82	
四、本期期末余额	267,000,000.00	4,449,662.24		23,643,123.61	124,587,682.51	-271,241.22	64,282,831.28	483,692,058.42	133,500,000.00	91,199,662.24		21,611,754.15		129,242,656.02	-824.06	35,948,152.81	411,501,401.16	

五、与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

1、全资子公司——国脉科技（香港）有限公司于2008年4月成立，注册资本1万元港币，2008年4月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。

2、全资子公司——福建国脉移动技术有限公司于2008年5月成立，注册资本1000万元人民币，2008年5月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。

3、全资子公司——福建国脉科学园建设发展有限公司于2008年11月成立，注册资本2000万元人民币，2008年11月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。

4、2008年10月，本公司与同为陈国鹰控制的福建国脉科技发展有限公司（以下简称“国脉发展”）签订《福州海峡职业技术学院举办者变更协议》，公司以人民币2000万元受让国脉发展持有的福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”）的全部出资及相应权利，同时变更海峡学院的举办者为本公司。海峡学院属于本年度因同一控制下的企业合并增加的子公司，因此，公司以2008年11月01日为合并日将其按100%比例纳入合并报表范围。

III、 财 务 报 表 附 注

财 务 报 表 附 注

一、公司的基本情况

国脉科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2000年12月29日由陈国鹰、林惠榕等十三位国内自然人发起设立，在福建省工商局注册，注册号：3500002000197。

2006年11月23日经中国证券监督管理委员会证监发审字[2006]130号文批准，公司于2006年12月4日向社会公开发行个人股1,670万股，2006年12月15日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

注册资本经历年变更，截至2008年12月31日，公司注册资本为26,700万元，大股东及股权比例分别为：陈国鹰占29.24%股权，林惠榕占27.74%，林金全占12.37%。陈国鹰与林惠榕系夫妻关系，林金全与林惠榕系父女关系。公司实际控制人为陈国鹰。

公司实际从事电信外包服务，主要业务品种包括：电信设备系统维护服务、电信咨询服务、软件业务。公司的经营范围为：通讯及计算机技术咨询服务；通讯及计算机网络维护；信息技术服务；计算机及软件的技术开发；计算机系统集成；通信设备及电子计算机的批发、零售、租赁；房屋、汽车租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

二、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2008年12月31日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。

三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）会计年度

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

（四）现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（五）外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折

算，不改变其记账本位币金额。

3、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（六）外币财务报表的折算

1、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。

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

3、按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（七）金融工具的确认和计量

1、分类：金融工具分为下列五类

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、初始确认和后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：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。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 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。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：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。

(4) 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。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

3、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、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；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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额

计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产减值的处理

期末对持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注四。

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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。

(八) 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法

1、坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2、坏账损失的核算方法

公司除合并报表范围内各公司之间往来和公司内部员工借款不计提坏账准备外，对于其他外部应收款项采用备抵法，计提坏账准备。

在资产负债表日对单项金额重大的应收款项(指单项金额超过期末应收款项

余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币)，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计提坏账准备；对单项金额不重大的应收款项（指单项金额未超过期末应收款项余额的 10%，或单项金额未超过 300 万元人民币），可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试；单独测试未发现减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的），应当包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的应收款项，不应包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，计提坏账准备。

具体如下：

应收款项账龄	计提比例
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	个别认定
2、单项金额不重大但风险较大并已单独计提坏账准备的款项	个别认定
3、其他按账龄信用风险特征组合后该组合的风险较大	
其中：1 年以内（含 1 年）	5%
1--2 年（含 2 年）	10%
2--3 年（含 3 年）	30%
3--4 年（含 4 年）	50%
4--5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

（九）存货核算方法

1、公司存货是指在系统集成项目建设、提供电信网络技术服务过程中持有以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的材料、物资、商品和设备等，或者仍然处在项目建设过程中的工程成本，包括各类在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、工程成本等。

2、存货计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、工程成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当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。

发出存货的计价方法：采用加权平均法。

3、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4、低值易耗品的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

5、期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至项目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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

(1) 存货可变现净值的确定依据：为系统集成项目建设或者提供服务而持有的材料、物资、设备等，用其建设的项目的收入高于成本的，该材料、物资、设备等仍然应当按照成本计量；材料、物资、设备价格的下降表明项目的收入低于成本的，该材料、物资、设备应当按照可变现净值计量。

为执行项目合同或者服务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于项目合同或者服务合同需要的订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(十) 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：

①同一控制下的企业合并，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，在合并日按照取得的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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(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：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

②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。

③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，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的帐面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

2、长期股权投资的核算方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。该确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

3、长期股权投资的减值准备

采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

4、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（十一）投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指公司新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应同时满足（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房

地产或者发生投资性房地产毁损,应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十二) 固定资产的核算

1、固定资产的确认标准：是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为完成系统集成项目、提供服务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产分为房屋及建筑物、交通运输设备、电子设备、通信设备、其他。

3、固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，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。公司对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。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《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

4、固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。固定资产的分类、折旧年限、预计残值率及折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3-4	3.20-3.23
交通运输设备	8-10	3-4	9.60-12.13
电子设备	5	3-4	19.20-19.40
通信设备	5	3	19.40
其他	5	3-4	19.20-19.40

公司于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,应当调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,应当调整预计净残值;与固定资产有关

的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

5、固定资产减值的处理

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，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，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，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固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十三）在建工程的核算

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。当所建造的固定资产完工交付使用时，按工程项目的实际成本结转固定资产。如尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四）无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

1、无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

2、无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

3、无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十五) 资产组的认定

资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

公司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作为资产组的认定标准。同时，在认定资产组时，充分考虑公司管理层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。

资产组一经确定，各个会计期间均保持一致，不得随意变更。

（十六）主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

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

2、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

7、企业所有者权益的账面价值远高于其市值。

8、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

（十七）商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包

含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十八）借款费用的核算

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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

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，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

(十九) 预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入确认原则

1、简单系统集成是指不需要安装或只需要简单安装，同时不需要经过试运行的系统集成业务。

简单系统集成收入确认原则：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、复杂系统集成是指根据系统集成项目建设的需求提供系统集成项目的方

案设计、协助客户优选系统集成项目的技术和产品，并为客户采购组成系统集成项目的各个分离子系统（或部分），其有机地组合成为一个完整、可靠的系统集成项目的集成业务。

复杂系统集成收入确认原则：公司在合同已签订，合同相关的设备已交付，已取得购买方对该项工程的初验报告，同时与合同相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认项目初验收入；公司在已取得购买方对该项工程的终验报告，并且与合同相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认合同剩余部分收入。

3、电信网络技术服务是指为电信网络建设、维护过程中提供相关的技术支持服务以及为电信运营商提供营运中所需的相关服务，主要包括电信运维及支持服务、电信设计咨询服务、软件服务、提供电信设备与场所的租赁服务等。

电信网络技术服务确认原则：①对于一次性提供的服务收入，公司在服务已提供，与服务相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入；②对于需要在一定期间内（同一会计年度）提供的服务，在服务已完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。若服务是跨期提供的，公司在资产负债表日根据服务的完成程度，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

（二十一）免费维护、免费升级、保修支出的处理方法

公司在从事电信网络集成业务和提供电信网络应急通信及备件服务的同时，一般为客户提供1—3年的免费维护保修期或应客户需求提供软件的免费升级服务。该等免费维护、免费升级、保修所发生的费用金额并不重大，故本公司于实际发生当期直接计入损益。

（二十二）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，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；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的服务相关支出。

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，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

（二十三）租赁

融资租赁：所有权能转移给承租人，承租人有选择购买权，购买价远低于公允价值，融资租赁期应占使用寿命的大部份75%以上，最低付款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值，符合这些条件认定为融资租赁，按融资租赁核算。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

（二十四）政府补助

1、确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

2、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：

（1）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。

（2）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。

（二十五）所得税

所得税按资产负债表债务法核算。

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司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。公司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。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末公司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，减记的金额予以转回。

（二十六）企业合并及合并财务报表

1、不同合并方式的会计处理

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司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，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

2、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

3、合并程序及方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 本年度无会计政策变更。

(二) 本年度无会计估计变更及重要会计差错更正事项。

六、税项

(一) 增值税：根据国家税收法规，按应税销售收入的 17% 计提销项税额，以销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

(二) 营业税：根据国家税收法规，按照营业税征缴范围的营业收入的 3% 或 5% 计提缴纳。

(三) 城市维护建设税：根据国家税收法规，按应纳流转税额的 7% 计提缴纳。

(四) 教育费附加：根据国家税收法规，按应纳流转税额的 4% 计提缴纳。

(五) 所得税：根据 2007 年 3 月 16 日经第十届全国人大会议审议通过的《企业所得税法》及其后续实施细则，所得税税率自 2008 年 1 月 1 日起按 25% 执行。

1、母公司——国脉科技股份有限公司

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发的《关于认定福建省 2008 年第一批高新技术企业的通知》(闽科高[2009]6 号)，公司被认定为福建省 2008 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GR200835000099，有效期 3 年)。根据《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

2、全资子公司——厦门泰讯信息科技有限公司(以下简称“厦门泰讯”)

根据 2009 年 2 月 26 日厦门市高新技术发展协会《关于 2008 年第三批高新技术企业认定有关事项的通知》，厦门泰讯被认定为 2008 年第三批高新技术企业(厦

门市)，根据《企业所得税法》等相关法规规定，厦门泰讯自2008年1月1日起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

3、控股子公司——黑龙江国脉通信规划设计有限公司（以下简称“黑龙江国脉”）

根据财税[2005]186号文件精神，依据国有大中型企业通过主辅分离和辅业改制享受的优惠政策，黑龙江国脉自改制年度起享受3年内免征企业所得税的政策，即2007-2009年度免征企业所得税。

4、控股子公司——国脉中讯网络科技有限公司（以下简称“国脉中讯”）
该公司2008年度按25%税率征收企业所得税。

5、全资子公司——福建泰讯通信技术有限公司（以下简称“泰讯通信”）
该公司2008年度按25%税率征收企业所得税。

6、全资子公司——福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”）
根据《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》以及学院章程的规定，海峡学院可以“依法享受与公办学校同等的税收及其他优惠政策”。按照税法中对公办学校的税收优惠政策规定，海峡学院取得的学费收入、学生住宿费收入免交营业税及附加税费，自用房产免交房产税、土地使用税，收支结余免交企业所得税。

7、全资子公司——国脉科技（香港）有限公司（以下简称“香港国脉”）
根据香港法律规定，香港国脉2008年度执行16.5%的利得税率。

8、控股子公司——国脉中讯网络科技有限公司（以下简称“国脉中讯”）
的控股子公司——福州泰讯软件技术服务有限公司（以下简称“泰讯软件”）

泰讯软件2005年度被认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《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》（财税[2000]25号）、《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》（财税[2002]70号）以及财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（财税〔2008〕1号）规定，泰讯软件从2007年度开始享受“免二减三”的所得税优惠政策。

9、控股子公司——北京国脉中联科技有限公司（以下简称“北京国脉中联”），该公司2008年度按25%税率征收企业所得税

10、控股子公司——国脉中讯的全资子公司——国脉中讯网络科技（香港）

有限公司（以下简称“香港中讯”）

根据香港法律规定，香港中讯 2008 年度执行 16.5% 的利得税率。

11、全资子公司——福建国脉科学园建设发展有限公司（以下简称“国脉科学园”），该公司 2008 年度按 25% 税率征收企业所得税

12、全资子公司——福建国脉移动技术有限公司（以下简称“国脉移动”），该公司 2008 年度按 25% 税率征收企业所得税

（六）其他税项：按国家有关具体规定计提缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

（一）控股子公司

（单位：万元）

子公司名称	注册地址	性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	构成净投资余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
国脉中讯网络科技有限公司	福州市马尾区江滨东大道 116 号	有限责任	5,000.00	软件开发及系统集成等	2,173.04	2,024.24	65%	65%
福建泰讯通信技术有限公司	福州市马尾区江滨东大道 116 号	有限责任	1,000.00	通信工程设计、安装及技术咨询服务等	1,377.14	2,087.19	100%	100%
福州泰讯软件技术服务有限公司	福州市马尾区江滨东大道 116 号	有限责任	200.00	软件及计算机技术咨询、服务等	102.00	102.00	51%	51%
厦门泰讯信息科技有限公司	厦门火炬高新区软件园创新大厦 B 区 706 单元	有限责任	3,000.00	计算机软件技术开发、系统集成；通讯及计算机技术咨询等	3,000.00	3,000.00	100%	100%
北京国脉中联科技有限公司	北京朝阳区望京北路 9 号叶青大厦 d 座 11 层 1101 号	有限责任	500.00	无特定经营范围	291.02	291.02	68%	68%
国脉中讯网络科技有限公司（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 18 号新世界大厦第 1 座 21 楼	有限责任	-	无特定经营范围	-	-	100%	100%
黑龙江国脉通信规	黑龙江省哈尔滨市南岗区丽顺街	有限责任	4,417.00	通信工程设计、安装及技术咨询	5,000.00	5,000.00	51%	51%

划设计有限公司	1号			服务等					
福建国脉移动技术有限公司	福州市马尾区江滨东大道116号	有限责任	1,000.00	通信工程设计、安装及技术咨询服务等	1,000.00	1,000.00	100%	100%	
国脉科技(香港)有限公司	香港中环皇后大道中18号新世界大厦第1座21楼	有限责任	1万港币	无特定经营范围	-	-	100%	100%	
福州海峡职业技术学院	福州市马尾区江滨东大道108号	民办非企业单位	开办资金15000万元	全日制高等专科学校；各种形式的非学历教育	2,000.00	2,068.17	100%	100%	
福建国脉科学园建设发展有限公司	福州市马尾区江滨东大道116号	有限责任	2,000.00	科学园房地产业及项目的投资与开发、对高科技项目的投资；对通讯及计算机技术咨询服务；信息技术发服务等	2,000.00	2,000.00	100%	100%	

注：1、重要子公司情况

(单位：元)

子公司名称	年末账面余额			年初账面余额		
	少数股东权益金额	其中 (适用资不抵债子公司)		少数股东权益金额	其中 (适用资不抵债子公司)	
		少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额		少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国脉中讯网络科技有限公司	23,186,241.19			8,770,553.68		
福州泰讯软件技术服	2,893,736.71			2,414,699.19		

务有限公司					
北京国脉中联科技有限公司	1,357,182.47			286,109.48	
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	36,845,670.91			24,476,790.46	
合计	64,282,831.28			35,948,152.81	

2、2008年10月，公司通过同一控制下的企业合并受让了福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”）的全部出资及相应权利。海峡学院属于民办高等学校，执行《高等学校会计制度》，期末，我们将按照《高等学校会计制度》编制的海峡学院的会计报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定进行必要的调整，将调整后的会计报表纳入合并报表。

3、年末净利润对公司的影响10%以上的控股子公司的经营情况如下：

（单位：万元）

子公司名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	营业利润	主营业务收入	营业利润
国脉中讯网络科技有限公司	28,205.40	1,062.60	8,603.04	513.88
厦门泰讯信息科技有限公司	6,146.98	3,512.16	3,825.89	2,544.07
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	6,270.60	2,524.44	2,289.82	-408.87

4、本年不存在子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

5、本报告期内合并报表范围变动情况

（1）本年度公司投资设立的控股子公司

①全资子公司——国脉科技（香港）有限公司于2008年4月成立，注册资本1万元港币，2008年4月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。该公司2008年末净资产991.59万元，2008年度净利润991.59万元。

②全资子公司——福建国脉移动技术有限公司于2008年5月成立，注册资本1000万元人民币，2008年5月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。该公司2008年末净资产999.13万元，2008年度净利润-0.87万元。

③全资子公司——福建国脉科学园建设发展有限公司于2008年11月成立，注册资本2000万元人民币，2008年11月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。该公司2008年末净资产1,998.07万元，2008年度净利润-1.93万元。

（2）同一控制下的企业合并增加的全资子公司

2008年10月，本公司与同为陈国鹰控制的福建国脉科技发展有限公司（以下简称“国脉发展”）签订《福州海峡职业技术学院举办者变更协议》，公司以人

民币2000万元受让国脉发展持有的福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”）的全部出资及相应权利，同时变更海峡学院的举办者为本公司。海峡学院属于本年度因同一控制下的企业合并增加的子公司，因此，公司以2008年11月1日为合并日将其按100%比例纳入合并报表范围，并根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的要求，调整了合并报表的年初数和上年数。

本报告期新增纳入合并范围的子公司情况

（单位：万元）

子公司名称	2008年12月31日			2008年度		纳入合并范围的原因
	资产总额	负债总额	净资产	主营业务收入	净利润	
同一控制下的企业合并：						
福州海峡职业技术学院	4,400.64	2,353.38	2,047.26	2,293.93	321.99	控制

6、合并报表范围内在香港设立的全资子公司——国脉科技（香港）有限公司和控股子公司——国脉中讯网络科技（香港）有限公司是以美元为记账本位币，期末按照本附注四、6所述的外币报表折算方法折算为以人民币计价的财务报表并纳入合并报表。

八、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	125,413.89	67,013.82
银行存款	146,223,332.89	165,131,934.92
其他货币资金	54,352,719.75	45,529,495.39
合计	200,701,466.53	210,728,444.13

注：1、货币资金中包括的外币资金

币种	年末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,963,994.51	6.8346	33,926,916.88	86,318.55	7.3046	630,522.48
港元	825.60	0.8821	728.26			
合计	4,964,820.11		33,927,645.14	86,318.55		630,522.48

2、年末其他货币资金主要包括：备用信用证保证金 3927 万元，定期存单 50 万元，七天通知存款 1,200.10 万元，信用证保证金 157.55 万元，临时税款专用户存款 90.63 万元，质量保证金 10 万元。

3、年末备用信用证保证金 3927 万元是国脉中讯为全资子公司——香港中讯贷款 200 万美元和开具信用证 720 万美元提供质押担保，截至 2009 年 3 月 4 日

全部解押。

(二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,151,235.00	
合计	1,151,235.00	

注：年末应收票据为2009年3月18日到期的3个月银行承兑汇票。

(三) 应收款项

1、应收账款

按照类别列示如下：

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				
2、单项金额不重大但风险较大并已单独计提坏账准备的款项				
3、其他按账龄信用风险特征组合后该组合的风险较大	72,376,197.57	4,630,721.22	64,876,963.37	3,605,331.20
合计	72,376,197.57	4,630,721.22	64,876,963.37	3,605,331.20

按照账龄列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	68,343,737.13	94.43	3,429,607.10	61,562,873.74	94.89	3,067,672.83
1-2年(含2年)	1,846,632.49	2.55	184,663.24	2,897,091.54	4.47	289,709.15
2-3年(含3年)	674,673.05	0.93	202,401.93	144,124.10	0.22	43,237.23
3-4年(含4年)	1,226,973.90	1.70	613,486.95	136,324.00	0.21	68,162.00
4-5年(含5年)	167,238.00	0.23	83,619.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	116,943.00	0.16	116,943.00	136,549.99	0.21	136,549.99
合计	72,376,197.57	100.00	4,630,721.22	64,876,963.37	100.00	3,605,331.20

注：(1) 年末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2) 年末应收账款(原值)前五名金额合计2,352.78万元，占年末应收账款(原值)总额的32.51%。

(3) 年末对单项金额重大以及单项金额不重大但风险较大应收款项经单独测试后未发现减值情况，根据公司会计政策，将单独测试后未减值的应收款项包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、其他应收款

按照类别列示如下：

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	10,923,140.00	1,092,314.00		
2、单项金额不重大但风险较大并已单独计提坏账准备的款项				
3、其他按账龄信用风险特征组合后该组合的风险较大	12,472,931.61	1,418,819.89	24,185,333.37	1,811,544.15
合计	23,396,071.61	2,511,133.89	24,185,333.37	1,811,544.15

按照账龄列示如下

项目	年末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	5,652,917.05	24.16	119,518.10	8,279,141.68	34.23	60,934.05
1-2年(含2年)	4,530,446.87	19.36	453,044.69	15,166,292.00	62.71	1,516,629.20
2-3年(含3年)	12,485,440.00	53.37	1,561,004.00	699,510.94	2.89	209,853.28
3-4年(含4年)	632,988.94	2.71	316,494.47	12,522.25	0.05	6,261.12
4-5年(含5年)	66,412.25	0.28	33,206.13	20,000.00	0.08	10,000.00
5年以上	27,866.50	0.12	27,866.50	7,866.50	0.03	7,866.50
合计	23,396,071.61	100.00	2,511,133.89	24,185,333.37	100.00	1,811,544.15

注：(1) 年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 年末其他应收款(原值)前五名欠款金额合计为 1,833.25 万元, 占年末其他应收款(原值)总额的 78.36%。

(3) 员工备用金账龄均在 1 年以内, 根据公司会计政策, 不计提坏账准备。

(4) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的其他应收款 10,923,140.00 元, 是全资子公司——海峡学院 2006 年支付的购买建校用地款及补偿费, 系因政府规划变更而退回土地, 由此产生的用地款及补偿费收回的可能性极大, 但收回时间和具体收回金额尚难确定, 公司基于谨慎考虑, 对该款项按 10%计提了坏账准备 1,092,314.00 元。

(5) 其他金额较大的应收款项情况如下: 2007 年 5 月, 公司将持有的全资子公司——国脉中讯 10%股权以 500 万元价格转让给谭向明等 8 位自然人, 约定转让款分 3 年支付。截止本年末, 谭向明等 8 人尚有股权转让款合计 400 万元未到付款期。

(四) 预付款项

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	39,160,599.68	82.07	20,351,841.07	99.58

1-2年(含2年)	8,552,800.80	17.93	32,830.31	0.16
2-3年(含3年)			41,130.00	0.20
3-5年(含5年)			12,760.00	0.06
5年以上				
合计	47,713,400.48	100.00	20,438,561.38	100.00

注：1、年末余额比年初余额增加 2,727.48 万元，主要是由于本年度预付马尾区国土资源局购买土地使用权款 3778 万元所致。

2、年末预付款项前五名欠款金额合计为 4,737.26 万元，占年末预付款项总额的 99.29%。

2、年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

存货种类	年末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	47,132,227.70		19,878,918.42	
工程成本	79,621,309.84		8,118,620.02	
合计	126,753,537.54		27,997,538.44	

注：1、工程成本主要是指已运抵系统集成项目现场并经客户验货确认，但因工程尚未完工，还未能办理系统集成项目验收手续而待结转成本的系统集成项目所需的设备和材料。

2、年末余额比年初余额增加 9,875.60 万元，主要是由于年末中国电信 2008 年 IP 城域网等电信网络集成项目未完工尚未结转成本所致。

3、本公司存货是根据项目和服务合同、订单等采购，不易发生减值。年末公司对存货进行检查，未发现存货跌价情况。

(六) 投资性房地产

1、用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年交易增减	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	年末公允价值
外购房产	104,111,991.00	16,808,104.06	-623,259.06	-5,757,243.21	120,296,836.00
土地使用权					
合计	104,111,991.00	16,808,104.06	-623,259.06	-5,757,243.21	120,296,836.00

注：(1) 年末余额比年初余额增加 1,618.48 万元，是由于控股子公司—厦门泰讯本年购入投资性房产 1,680.81 万元和年末房地产公允价值下降 62.33 万元所致。

(2) 公司董事会参照活跃市场上同类或类似房地产的市场价格、活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格以及其他相关的信息，综合考虑各种影响因

素，采用市场比较法并结合交易情况修正参数、交易日期修正参数、区域因素修正参数、个别因素修正参数，对公司投资性房地产的公允价值做出合理判断。认为公司投资性房地产的公允价值情况为：福州环球广场写字楼、车位及店面年末公允价值 43,208,144.00 元，厦门市同安区城南大街大唐世家三期 A 区营业厅年末公允价值 13,061,867.00 元，厦门市思明区演武路普达大厦营业厅年末公允价值 14,269,790.00 元，厦门市莲前东路瑞景商业广场营业厅年末公允价值 9,578,739.00 元，厦门市莲花北路丰联达大厦营业厅年末公允价值 23,579,366.00 元，厦门市思明区松柏湖花园营业厅年末公允价值 16,598,930.00 元。

(3) 截止本报告日，大唐世家三期 A 区营业厅、瑞景商业广场营业厅的产权证尚在办理。

2、投资性房地产公允价值的确定依据

(1) 确定公允价值的方法：根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，公司采用市场比较法确定投资性房地产的公允价值。

(2) 市场比较法计算公式：投资性房地产价格=比较实例房地产价格×交易情况修正×交易日期修正×区域因素修正×个别因素修正

(3) 比较实例的选取原则：根据估价对象状况和估价目的，搜集与估价对象同一区域、用途相同、层次相近的房地产交易实例，从搜集的交易实例中选取三个与估价时点相近且成交价格为正常价格的交易实例作为比较实例。福州环球广场写字楼、车位、店面的比较实例来源于福州市房地产交易中心、国广一叶大卖场已成交实例；厦门市各营业厅的比较实例来源于厦门市房地产交易（挂牌）实例。

(4) 修正参数的确定方法：在对各项投资性房地产的区位状况、市场状况进行详细的分析后，在确定公司投资性房地产的最佳用途为维持现状继续使用的前提下，确定交易情况修正参数、交易日期修正参数、区域因素修正参数、个别因素修正参数。

(5) 公允价值的验证：参考各项投资性房地产已签订租赁合同的租金，预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值，与采用市场比较法确定投资性房地产的公允价值进行比较，确认两者不存在较大差异，表明年末公允价值具有合理性。

(七) 固定资产及累计折旧

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原值合计	102,799,833.31	17,020,580.62	2,264,583.06	117,555,830.87
房屋建筑物	30,562,805.70	1,669,046.82		32,231,852.52
交通运输设备	18,013,751.63	3,409,833.67	95,570.00	21,328,015.30
电子设备	18,798,798.81	8,159,520.92	2,165,503.06	24,792,816.67
通信设备	18,654,858.70	825,300.40		19,480,159.10
其他	16,769,618.47	2,956,878.81	3,510.00	19,722,987.28
二、累计折旧合计	25,691,859.06	14,082,137.45	1,702,873.58	38,071,122.93
房屋建筑物	1,220,589.73	1,084,118.80	92,702.90	2,212,005.63
交通运输设备	3,796,405.36	2,260,068.63	1,607,727.38	4,448,746.61
电子设备	8,791,568.08	4,939,020.68		13,730,588.76
通信设备	6,939,075.50	2,579,660.98		9,518,736.48
其他	4,944,220.39	3,219,268.36	2,443.30	8,161,045.45
三、固定资产账面价值合计	77,107,974.25	2,938,443.17	561,709.48	79,484,707.94
房屋建筑物	29,342,215.97	584,928.02	-92,702.90	30,019,846.89
交通运输设备	14,217,346.27	1,149,765.04	-1,512,157.38	16,879,268.69
电子设备	10,007,230.73	3,220,500.24	2,165,503.06	11,062,227.91
通信设备	11,715,783.20	-1,754,360.58		9,961,422.62
其他	11,825,398.08	-262,389.55	1,066.70	11,561,941.83

注：1、控股子公司——黑龙江国脉的办公楼（原值 586.24 万元，累计折旧 43.28 万元）尚未从其国有改制前的原主体单位分割出来办理独立的产权证。

2、年末固定资产不存在抵押、质押等担保事项，也无闲置固定资产。

3、本年由在建工程转入固定资产 28.81 万元。

4、年末公司对固定资产进行检查，未发现固定资产减值情况。

(八) 在建工程

工程名称	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年其 他减少	年末余额	资金来源	项目 进度
研发楼	288,099.70		288,099.70		0.00	自筹	
综合楼	28,184,681.41	15,246,550.02	0.00		43,431,231.43	募集资金	建筑主体完工
国际电信外 包服务基地		181,960.00			181,960.00	自筹	筹建中
厦门软件园 研发楼		24,139,575.38			24,139,575.38	自筹	建筑主体完工
新店镇 173 亩土地土方 等工程款	4,177,000.00				4,177,000.00	自筹	
减：在建工程 减值准备	4,177,000.00				4,177,000.00		
合 计	28,472,781.11	39,568,085.40	288,099.70	0.00	67,752,766.81		

注：1、年末余额比年初余额增加 137.96%，主要原因是本年度国脉综合楼及厦门软件园研发楼建设支出增加所致。

2、厦门软件园研发楼是以按揭贷款 1639 万元的方式购买。

3、计提减值准备的原因：2006 年海峡学院拟定新店镇 173 亩土地作为办学建设用地，缴交了部分土地使用税费，并进行了部分前期土方工程。2007 年 10 月，鉴于福州市政府规划绕城高速公路从该地块中穿过等原因，导致该地块无法按原规划使用，海峡学院向福州市政府申请对该地块进行退地补偿。根据海峡学院 2007 年 12 月 20 日董事会决议，上述土方工程等支出 417.70 万元预计发生损失，将该项在建工程全额计提减值准备并追溯调整了年初数。年末公司对在建工程进行检查，未发现除上述事项之外的其他在建工程存在减值情况。

（九）无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	9,137,537.00	1,088,160.00	2,330.64	10,223,366.36
土地使用权	8,898,237.00			8,898,237.00
设计、管理等软件	239,300.00	1,088,160.00	2,330.64	1,325,129.36
二、累计摊销额合计	431,031.69	294,060.14		725,091.83
土地使用权	420,823.37	225,062.55		645,885.92
设计、管理等软件	10,208.32	68,997.59		79,205.91
三、减值准备合计				
土地使用权				
设计、管理等软件				
四、无形资产净额合计	8,706,505.31	794,099.86	2,330.64	9,498,274.53
土地使用权	8,477,413.63	-225,062.55		8,252,351.08
设计、管理等软件	229,091.68	1,019,162.41	2,330.64	1,245,923.45

注：年末公司对无形资产进行检查，未发现无形资产减值情况。

（十）商誉

被投资单位名称	年末余额		年初余额		商誉的形成来源
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
国脉中讯网络科技有限公司	1,909,424.74		1,909,424.74		股权转让
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	27,592,289.90		27,592,289.90		非同一控制下企业合并
合计	29,501,714.64		29,501,714.64		

注：1、非同一控制下企业合并形成的商誉的计算过程：2007 年 10 月 23 日公司第三届董事会第十一次会议及 11 月 12 日的临时股东大会审议通过了《关于受让黑龙江国脉通信规划设计有限公司股权并对其增资暨调整募集资金投资项目实施方式的议案》，决定收购从事网优业务的黑龙江国脉通信规划设计有限公

司（以下简称“黑龙江国脉”）股权并对其增资，即：以募集资金人民币 1500 万元受让黑龙江国脉 33.79%的股权，同时，向该公司增资人民币 3500 万元。增资后本公司占其 51%股权，股权收购及增资款项于 2007 年 11 月底支付，并于 2007 年 12 月初完成工商变更登记。本公司的合并成本 5000 万元大于非同一控制下企业合并中取得的黑龙江国脉 2007 年 11 月 30 日可辨认净资产公允价值 51%份额（价值 43,936,686.48 元）的差额 27,592,289.90 元形成商誉。本公司于 2007 年 12 月起按 51%股权比例将黑龙江国脉纳入合并报表范围。

2、年末对商誉进行测试，未发现商誉减值情况。

（十一）长期待摊费用

项目	原始金额	年初余额	本年增加额	本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	年末余额
国脉研发楼 5 层装修费	1,016,813.12	728,715.99		945,432.72	-216,716.73	71,380.40	
校园改造工程支出	2,907,229.88	593,412.22			593,412.22	2,907,229.88	
合计	3,924,043.00	1,322,128.21		945,432.72	376,695.49	2,978,610.28	

注：本年度将研发楼装修费转入固定资产核算。

（十二）递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
1、坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	729,432.09	370,556.53
2、已开票未确认收入	3,106,418.69	2,222,401.04
3、可弥补亏损	265,531.62	
合计	4,101,382.40	2,592,957.57

注：年末余额比年初余额增加 58.17%，主要是因为年末坏账准备增加、已开票未确认收入增加以及可弥补亏损增加，相应引起年末递延所得税资产计提数增加所致。

（十三）短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	75,000,000.00	60,000,000.00
质押借款	13,669,200.00	41,629,406.56
担保借款	30,000,000.00	
合计	118,669,200.00	101,629,406.56

注：年末无已到期未偿还的短期借款。

（十四）应付款项

1、应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	26,226,439.49	16,931,085.26
合 计	26,226,439.49	16,931,085.26

注：（1）年末余额比年初余额增加 54.90%，主要是由于本年业务规模扩张引起相应采购设备及外购劳务增加所致。

（2）年末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）年末无账龄超过 3 年的大额应付账款。

2、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收款项	102,184,253.76	18,469,383.88
合 计	102,184,253.76	18,469,383.88

注：（1）年末余额比年初余额增加 8,371.49 万元，主要是由于公司预收尚未完工项目的到货款，该等项目没有完工并未经验收，尚未满足收入确认原则。

（2）年末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）年末无账龄超过 3 年的大额预收款项。

3、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	10,443,829.43	32,324,066.62
合 计	10,443,829.43	32,324,066.62

注：（1）年末余额比年初余额减少 67.69%，主要是由于本年支付了年初其他应付款所致。

（2）年末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）年末无账龄超过 3 年的大额其他应付款。

（十五）应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年支付额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,177,982.00	42,062,190.80	37,609,870.80	7,630,302.00
二、职工福利费		583,245.00	583,245.00	
三、社会保险费	2,082,141.94	6,012,672.12	7,092,470.98	1,002,343.08
其中：1. 医疗保险费	63,658.08	1,294,602.69	1,295,348.31	62,912.46
2. 基本养老保险费	1,977,728.35	4,176,040.84	5,258,699.49	895,069.70

3. 年金缴费				
4. 失业保险费	33,496.14	402,201.67	395,400.42	40,297.39
5. 工伤保险费	3,598.98	77,976.32	78,052.64	3,522.66
6. 生育保险费	3,660.39	61,850.60	64,970.12	540.87
四、住房公积金	70,193.14	1,255,705.14	1,295,843.28	30,055.00
五、职工教育经费	971,995.32	643,702.13	116,459.43	1,499,238.02
六、工会经费	566,316.06	259,899.80	255,376.53	570,839.33
七、因解除劳动关系给予的补偿		4,800.00	4,800.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	6,868,628.46	50,822,214.99	46,958,066.02	10,732,777.43

注：年末余额比年初余额增加 56.26%，主要原因是年末已计提未支付的工资、奖金增加所致。

(十六) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-3,613,574.89	-2,124,056.89
营业税	2,813,926.07	1,706,778.81
城建税	282,503.76	120,114.10
企业所得税	9,539,512.67	3,758,145.32
个人所得税	140,556.19	2,371,055.86
房产税	551,055.41	424,030.95
教育费附加	159,725.07	67,569.15
防洪费	173,171.03	133,115.22
城镇土地使用税		
印花税	45,000.00	
合 计	10,091,875.31	6,456,752.52

注：年末余额比年初余额增加 56.30%，主要是由于本年利润增加，应纳企业所得税相应增加所致。

(十七) 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
按揭贷款	12,150,000.00	
合 计	12,150,000.00	

注：年末余额比年初余额增加 1215 万元，是由于本年全资子公司——厦门泰讯购买软件园二期研发楼按揭贷款所致。

(十八) 递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
投资性房地产的公允价值大于计税基础	1,033,127.10	313,888.92
合 计	1,033,127.10	313,888.92

注：年末余额比年初余额增加 229.14%，是由于投资性房地产年末公允价值

大于计税基础引起的递延所得税负债增加所致。

(十九) 股本

项目	年初余额		本次增减变动					年末余额	
	数量	比例 (%)	配股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	98,148,048	73.52		48,388,964	48,388,965	-1,370,119	95,407,810	193,555,858	72.49
二、无限售条件股份	35,351,952	26.48		18,361,036	18,361,035	1,370,119	38,092,190	73,444,142	27.51
三、股份总数	133,500,000	100.00		66,750,000	66,750,000		133,500,000	267,000,000	100.00

注：公司2008年2月19日召开的2007年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以2007年12月31日的总股本13350万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，以资本公积转增5股并派发现金股利1元(含税)，该增资事项2008年4月16日业经福建华兴有限责任会计师事务所审验，并出具闽华兴所(2008)验字E-005号验资报告，已于2008年5月29日办理工商变更登记，公司注册资本变更为26700万元。

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
股权投资准备	3,612,498.02			3,612,498.02
股本溢价	67,519,110.33		66,750,000.00	769,110.33
同一控制下企业合并追溯调整	20,000,000.00		20,000,000.00	
其他转入	68,053.89			68,053.89
合计	91,199,662.24		86,750,000.00	4,449,662.24

注：1、股本溢价本年减少6675万元，原因是本年实施以资本公积转增股本6675万元所致，详细说明见本附注八19。

2、同一控制下企业合并追溯调整，形成原因详见本附注七、注5(2)。公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，追溯合并了海峡学院的年初数和上年数后，导致资本公积年初余额较2007年末余额增加了2000万元，实质是海峡学院的年初实收资本2000万元体现为追溯调整后的年初合并报表的资本公积。而在编制实际完成合并后的年末合并财务报表时，海峡学院的实收资本2000万元与母公司的长期股权投资全部抵消。

(二十一) 盈余公积

项目	年末余额	年初余额
上年年末数	20,353,930.55	24,437,285.40
加：会计政策变更		168,901.62

同一控制下企业合并追溯调整	1,257,823.60	
本年年初余额	21,611,754.15	24,606,187.02
当期计提数(净利润10%)	2,031,369.46	3,190,040.15
合并报表取消补提子公司盈余公积影响数		-6,184,473.02
本年年末余额	23,643,123.61	21,611,754.15

注：同一控制下企业合并追溯调整，形成原因详见本附注七、注5(2)。公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，追溯合并了海峡学院的年初数和上年数，海峡学院上年及以前年度形成的留存收益——盈余公积1,257,823.60元视同在合并前的比较报表期间就一直属于本公司所有，相应调增了年初盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
上年年末余额	133,247,771.60	72,094,378.12
加：会计政策变更		1,412,464.70
同一控制下企业合并追溯调整	-4,005,115.58	-4,147,626.73
本年年初余额	129,242,656.02	69,359,216.09
加：报告期净利润	93,270,733.67	62,525,283.80
减：提取法定盈余公积金	2,031,369.46	3,190,040.15
应付普通股股利	13,350,000.00	
少数股东损益	15,794,337.72	5,636,276.74
未分配利润转增股本	66,750,000.00	
加：合并报表取消补提子公司盈余公积数		6,184,473.02
本年年末余额	124,587,682.51	129,242,656.02

注：同一控制下企业合并追溯调整，形成原因详见本附注七、注5(2)。公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，追溯合并了海峡学院的年初数和上年数，海峡学院上年及以前年度形成的留存收益——未分配利润-4,005,115.58元视同在合并前的比较报表期间就一直属于本公司所有，相应调增了年初未分配利润。

(二十三) 营业总收入与营业总成本

1、营业收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	513,955,987.04	284,202,854.69
其他业务收入	2,498,110.73	2,291,201.95
合计	516,454,097.77	286,494,056.64

注：本年较上年增加22,996.00万元，增幅达80.27%，主要原因是公司市场规模增大，公司销售收入增加。

2、营业成本明细

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	258,150,807.73	150,346,412.59
其他业务成本	438,418.83	402,105.96
合计	258,589,226.56	150,748,518.55

注：本年较上年增加 10,784.07 万元，增幅达 71.54%，主要是由于主营业务收入大幅增加，主营业务成本相应增加所致。

3、主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

(1) 按业务分类

产品或业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
电信网络集成	235,108,424.93	143,021,578.23	204,565,624.58	127,331,724.72	30,542,800.35	15,689,853.51
电信网络技术服务	278,847,562.11	141,181,276.46	53,585,183.15	23,014,687.87	225,262,378.96	118,166,588.59
合计	513,955,987.04	284,202,854.69	258,150,807.73	150,346,412.59	255,805,179.31	133,856,442.10

(2) 按区域分类

业务分区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
东北	46,038,026.80	8,190,646.70	155,092.47	2,295,958.49	45,882,934.33	5,894,688.21
华北	29,478,103.86	55,464,017.40	22,761,690.66	44,693,445.92	6,716,413.20	10,770,571.48
华东	317,169,439.12	208,742,557.96	141,283,325.49	94,021,284.12	175,886,113.63	114,721,273.84
华南	109,440,049.60	10,953,701.86	82,840,837.46	8,717,145.49	26,599,212.14	2,236,556.37
其它	11,830,367.66	851,930.77	11,109,861.65	618,578.57	720,506.01	233,352.20
合计	513,955,987.04	284,202,854.69	258,150,807.73	150,346,412.59	255,805,179.31	133,856,442.10

注：对收入区域划分标准如下：

【东北】 辽宁省 吉林省 黑龙江省

【华北】 北京市 天津市 河北省 山西省 内蒙古自治区

【华东】 上海市 江苏省 浙江省 安徽省 福建省 江西省 山东省

【华南】 广东省 广西壮族自治区 海南省

【其它】 含以下地区：

【华南】 河南省 湖北省 湖南省

【西北】 陕西省 甘肃省 青海省 宁夏回族自治区 新疆维吾尔自治区

【西南】 重庆市 四川省 贵州省 云南省 西藏自治区

【港澳台】 香港特别行政区 澳门特别行政区 台湾省

4、前五名客户的销售如下

年 度	前五名客户销售额合计	占全部销售额的比重
2007 年度	130,900,313.77	46.06%
2008 年度	201,589,327.44	39.22%

5、前五名供应商如下

年 度	前五名供应商销售额合计	占全部采购额的比重
2007 年	141,174,867.67	87.99%
2008 年	315,432,453.19	88.38%

6、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	10,711,729.05	6,021,435.40
城市维护建设税	874,684.96	564,472.72
教育费附加	496,960.75	323,519.37
防洪费	311,656.91	198,289.01
其他	427.41	104,456.88
合 计	12,395,459.08	7,212,173.38

注：本年比上年增加 71.87%，主要原因是本年营业收入大幅增加，营业税金及附加相应增加所致。

7、财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,125,781.96	1,497,794.42
减：利息收入	3,992,324.26	2,376,470.36
汇兑损失		
减：汇兑收益	992,296.91	1,312,844.69
加：手续费	929,250.88	162,593.66
合 计	6,070,411.67	-2,028,926.97

注：本年比上年增加 809.93 万元，主要是由于本年贷款增加以及贷款利率上升，利息支出相应增加所致。

8、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
一、坏账损失	1,724,983.89	885,233.82
二、存货跌价损失		
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		4,177,000.00
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	1,724,983.89	5,062,233.82

注：本年比上年减少 65.92%，是由于应收款项年末余额增加，预计坏账损失相应增加，以及本年未发生在建工程减值损失所致。

9、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、交易性金融资产公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
其中：衍生工具公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
2、交易性金融负债公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
3、投资性房地产公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-623,259.06	649,071.04
4、其他		
合计	-623,259.06	649,071.04

注：本年比上年减少 127.23 万元，是由于年末投资性房地产公允价值总体降低所致。

10、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性权益工具处置收益	25,896.51	3,740,569.29
合计	25,896.51	3,740,569.29

注：（1）本年比上年减少 371.47 万元，是由于本年减少交易性权益工具的投资业务所致。

（2）投资收益的汇回不存在重大限制。

（二十四）营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,150,000.00	5,355,000.00
违约金、罚款等	2,950.92	62,379.62
固定资产处置利得	280,440.92	
合计	2,433,391.84	5,417,379.62

注：本年比上年减少 55.08%，主要是本年收到的政府补贴比上年减少 320.50 万元所致。

（二十五）营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置净损失		535,440.91
罚款及滞纳金	48,407.09	26,730.31
四川灾区捐款	1,023,000.00	
其他	154,340.01	6,538.46
合 计	1,225,747.10	568,709.68

注：本年比上年增加 65.70 万元，主要是由于本年向四川地震灾区捐款 102.30 万元，以及本年固定资产处置净损失较上年减少 53.54 万元所致。

（二十六）所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
本期所得税费用	12,912,360.00	3,651,436.96
递延所得税费用	789,186.64	697,702.34
合 计	13,701,546.64	4,349,139.30

注：本期所得税费用比上年同期增加 215.04%，主要原因是本年营业利润大幅增加，相应应纳所得税大幅增加所致。

（二十七）政府补助

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	其中：计入当期损益的金额	金额	其中：计入当期损益的金额
“挖改资金”拨款等	2,150,000.00	2,150,000.00	5,355,000.00	5,355,000.00
合 计	2,150,000.00	2,150,000.00	5,355,000.00	5,355,000.00

（二十八）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
海峡学院代收教材费、军训费	3,122,807.05	1,980,870.00
企业间往来款	6,960,826.92	30,256,651.81
银行存款利息收入	4,396,542.19	1,952,752.75
收到福州经济技术开发区拨付企业挖改资金	2,000,000.00	1,995,000.00
收到员工还款等	2,801,675.67	773,038.92
收到政府补贴款	150,000.00	360,000.00
合 计	19,431,851.83	37,318,313.48

（二十九）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	12,094,236.34	6,501,276.72
企业间往来款	36,831,462.90	5,793,178.82
备用金支出	4,293,452.24	989,435.98
费用性支出	41,963,897.97	27,220,279.33
合 计	95,183,049.45	40,504,170.85

九、母公司财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

(一) 应收款项

1、应收账款

按照类别列示如下：

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				
2、单项金额不重大但风险较大并已单独计提坏账准备的款项				
3、其他按账龄信用风险特征组合后该组合的风险较大	10,072,870.16	693,012.62	33,983,732.72	1,806,179.61
合计	10,072,870.16	693,012.62	33,983,732.72	1,806,179.61

按照账龄列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	9,057,160.21	89.92%	452,858.01	32,431,165.57	95.43%	1,621,558.27
1-2年(含2年)	448,952.80	4.46%	44,895.28	1,426,405.05	4.20%	142,640.51
2-3年(含3年)	440,596.25	4.37%	132,178.88	105,501.10	0.31%	31,650.33
3-4年(含4年)	105,499.90	1.05%	52,749.95	20,661.00	0.06%	10,330.50
4-5年(含5年)	20,661.00	0.21%	10,330.50			
5年以上						
合计	10,072,870.16	100.00%	693,012.62	33,983,732.72	100.00%	1,806,179.61

注：(1) 年末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2) 年末应收账款(原值)前五名金额合计878.38万元，占年末应收账款(原值)总额的87.20%。

(3) 年末对单项金额重大的应收款项以及单项金额不大但风险较大的应收款项经单独测试后未发现减值情况，根据公司会计政策，将单独测试后未减值的应收款项包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(4) 年末余额比年初余额减少2,279.77万元，主要原因是收到北京华迪货款2,179.99万元所致。

2、其他应收款

按照类别列示如下

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				

2、单项金额不重大但风险较大并已单独计提坏账准备的款项				
3、其他按账龄信用风险特征组合后该组合的风险较大	11,495,782.22	666,628.29	5,973,655.19	155,743.71
合计	11,495,782.22	666,628.29	5,973,655.19	155,743.71

按照账龄列示如下

项目	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	6,917,296.50	60.17%	36,979.87	5,576,986.69	93.36%	28,297.01
1-2年(含2年)	4,183,819.22	36.39%	419,141.92	5,302.00	0.09%	530.2
2-3年(含3年)	3,800.00	0.03%	1,140.00	363,500.00	6.09%	109,050.00
3-4年(含4年)	363,000.00	3.16%	181,500.00			
4-5年(含5年)				20,000.00	0.33%	10,000.00
5年以上	27,866.50	0.24%	27,866.50	7,866.50	0.13%	7,866.50
合计	11,495,782.22	100.00%	666,628.29	5,973,655.19	100.00%	155,743.71

注:(1)年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2)年末其他应收款(原值)前五名欠款金额合计为817.77万元,占年末其他应收款(原值)总额的71.14%。

(3)员工备用金617.77万元和控股子公司——国脉中讯欠款500万元账龄均在1年以内,根据公司会计政策,不计提坏账准备。

(4)年末对单项金额重大的应收款项以及单项金额不大但风险较大的应收款项经单独测试后未发现减值情况,根据公司会计政策,将单独测试后未减值的应收款项包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(5)年末余额比年初余额增加501.12万元,主要原因是与控股子公司——国脉中讯往来款500万元尚未收回所致。

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细

被投资单位	年末余额	年初余额
国脉中讯网络科技有限公司	20,242,446.04	20,242,446.04
北京国脉中联科技有限公司	2,910,186.24	2,510,186.24
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
福建泰讯通信技术有限公司	20,871,943.01	20,871,943.01
厦门泰讯信息科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
福建国脉移动技术有限公司	10,000,000.00	
福州海峡职业技术学院	20,681,744.81	
福建国脉科学园建设发展有限公司	20,000,000.00	

减：长期投资减值准备		
合 计	174,706,320.10	123,624,575.29

注：（1）全资子公司——国脉科技（香港）有限公司于2008年4月成立，注册资本1万元港币，公司实际出资额为0，拥有其100%表决权。2008年4月开始将其按100%股权比例纳入合并报表范围。

（2）所有被投资单位无由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

（3）年末无未确认的投资损失金额。

（三）营业收入和营业成本

1、营业收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	194,782,274.75	123,931,069.31
其他业务收入	2,498,110.73	2,291,201.95
合 计	197,280,385.48	126,222,271.26

注：本年较上年增加7,105.81万元，增幅达56.30%，主要是由于公司业务量增加导致主营业务收入增加所致。

2、营业成本明细

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	123,644,717.15	81,824,420.76
其他业务成本	438,418.83	402,105.96
合 计	124,083,135.98	82,226,526.72

注：本年较上年增加4,185.66万元，增幅达50.90%，主要是由于主营业务收入大幅增加，主营业务成本相应增加所致。

3、主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

（1）按业务分类

产品或业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
电信网络集成	120,413,828.89	84,799,202.17	113,859,275.15	76,738,112.39	6,554,553.74	8,061,089.78
电信网络技术服务	74,368,445.86	39,131,867.14	9,785,442.00	5,086,308.37	64,583,003.86	34,045,558.77
合计	194,782,274.75	123,931,069.31	123,644,717.15	81,824,420.76	71,137,557.60	42,106,648.55

（2）按区域分类

业务分区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
华北	6,528,319.58	47,430,001.68	5,675,582.42	42,165,621.57	852,737.16	5,264,380.11
华东	188,040,279.96	76,414,874.47	117,780,865.67	39,582,878.47	70,259,414.29	36,831,996.00

华南	213,675.21	86,193.16	188,269.06	75,920.72	25,406.15	10,272.44
合计	194,782,274.75	123,931,069.31	123,644,717.15	81,824,420.76	71,137,557.60	42,106,648.55

注：对收入区域划分标准同合并。

4、前五名客户的销售如下

年 度	前五名客户销售额合计	占全部销售额的比重%
2007年	99,676,742.79	80.43
2008年	167,240,633.97	85.86

5、前五名供应商如下

年 度	前五名供应商采购额合计	占全部采购额的比重%
2007年	94,543,301.98	97.29
2008年	111,387,807.30	95.00

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性权益工具处置收益		2,452,284.08
子公司分配股利		8,330,194.63
合 计		10,782,478.71

注：1、上年公司交易性权益工具处置收益 245.23 万元。

2、上年公司收到控股子公司——国脉中讯现金股利 833.02 万元。

3、投资收益的汇回不存在重大限制。

十、关联方关系及其交易

(一) 公司的主要投资者为个人的有关信息

姓 名	与本公司关系	年末余额			年初余额		
		股本（人民币万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	股本（人民币万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
陈国鹰	最终控制人个人	7,807.80	29.24	29.24	3,903.90	29.24	29.24
林惠榕	主要投资者个人	7,407.40	27.74	27.74	3,703.70	27.74	27.74
林金全	主要投资者个人	3,303.30	12.37	12.37	1,651.65	12.37	12.37
合计		18,518.50	69.35	69.35	9,259.25	69.35	69.35

注：陈国鹰与林惠榕系夫妻关系，林金全与林惠榕系父女关系。

(二) 公司的子公司有关信息

名称	主营业务	经济性质	法定代表人	注册资本（人民币万元）	投资比例（%）	注册地址
国脉中讯网络科技有限公司	软件开发及系统集成等	有限责任	成炯	5000	65.00	福州市江滨东大道116号
福建泰讯通信技术有限公司	通信工程设计、安装及技术咨询服务等	有限责任	陈兴华	1000	100.00	福州市江滨东大道116号

福州泰讯软件技术服务有限公司	软件开发及服务	有限责任	成炯	200	51.00	福州市江滨东大道116号
厦门泰讯信息科技有限公司	计算机软件技术开发、系统集成；通讯及计算机技术咨询等	有限责任	隋榕华	3000	100.00	厦门火炬高新区软件园创新大厦B区706单元
北京国脉中联科技有限公司	无特定经营范围	有限责任	隋榕华	500	68.00	北京朝阳区望京北路9号叶青大厦d座11层1101号
黑龙江国脉通信规划设计有限公司	通信工程设计、勘察、通信信息工程咨询、网络系统集成及技术服务等	有限责任	姚锦标	4417	51.00	黑龙江省哈尔滨市南岗区丽顺街1号
国脉中讯网络科技有限公司（香港）有限公司	无特定经营范围	有限责任	无	0	100.00	香港中环皇后大道中18号新世界大厦第1座21楼
福建国脉移动技术有限公司	通信工程设计、安装及技术咨询等服务	有限责任	陈学华	1000	100.00	福州市江滨东大道116号
国脉科技（香港）有限公司	无特定经营范围	有限责任	无	1万港币	100.00	香港中环皇后大道中18号新世界大厦第1座21楼
福州海峡职业技术学院	全日制高等专科教育；各种形式的非学历教育	民办非企业单位	陈麓	开办资金15000万元	100.00	福州市江滨东大道108号
福建国脉科学园建设发展有限公司	科学园房地产业及项目的投资与开发、对高科技项目的投资；对通讯及计算机技术咨询等服务；信息技术发服务等	有限责任	陈学华	2000	100.00	福州市江滨东大道116号

（三）公司的其他关联方情况

关联方名称	主营业务	组织机构代码证	经济性质或类型	与本公司关系
福建国脉（控股）有限公司	对金融业、通信业、环境保护产业等的投资与咨询	729729322	有限责任	最终控制人陈国鹰先生控制的公司
福建国脉科技发展有限公司	房地产开发与销售	770662043	有限责任	最终控制人陈国鹰先生控制的公司——国脉（控股）的全资子公司

（四）关联方交易

1、公司于2008年8月5日以通讯方式召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司接受关联企业向控股子公司提供委托贷款的议案》，同意福建国脉(控股)有限公司（以下简称“国脉(控股)”）通过银行向本公司的控股子公司——国脉中讯提供总金额不超过1亿元人民币的委托贷款，借款期限自委托贷款借款合同签订日起不超过12个月，利率不高于同期银行贷款基准利率。截止2008年12月31日，国脉中讯接受委托贷款余额为5500万元。

2、2008年10月，本公司与福建国脉科技发展有限公司（以下简称“国脉发展”）签订《福州海峡职业技术学院举办者变更协议》，公司以人民币2000万元受让国脉发展持有的福州海峡职业技术学院（以下简称“海峡学院”）的全部出资及相应权利，同时变更海峡学院的举办者为本公司。本次交易构成了同一控制下的企业合并。

十一、或有事项

公司无应披露的重大或有事项

十二、承诺事项

公司无应披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

公司2009年3月20日第三届董事会第二十五次会议通过了2008年度利润不分配不转增的利润分配预案，该预案需提交股东大会审议。

十四、其他重要事项

公司无应披露的其他重要事项。

十五、补充资料

（一）非经常性损益

根据2008年10月31日《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（证监会公告（2008）43号），本公司非经常性损益项目如下：	本年金额	上年金额
计入当期损益的政府补贴	2,150,000.00	5,355,000.00
非流动资产处置损益	280,440.92	-535,440.91
短期投资收益	25,896.51	3,740,569.29
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,429,036.79	1,400,334.75
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-623,259.06	649,071.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,222,796.18	29,110.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目		813,163.56
减：所得税影响数	-167,768.65	1,251,284.43
减：少数股东当期权益影响数额	264,609.33	1,208,806.49
非经常损益净影响数	3,942,478.30	8,991,717.66

（二）重要财务指标

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下

报告期利润	本年度	上年度
-------	-----	-----

	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	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	18.47%	19.28%	0.2902	0.2902	15.15%	16.37%	0.2131	0.2131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.53%	18.30%	0.2754	0.2754	12.75%	13.78%	0.1794	0.1794

注：1、上年度净资产收益率和每股收益，已根据《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第34号——每股收益》的要求，按追溯调整后的相关数据计算。

2、计算过程如下

项目	序号	本年度	上年度
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	77,476,395.95	56,889,007.06
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,942,478.30	8,991,717.66
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	73,533,917.65	47,897,289.40
分母			
年初股份总数	4	133,500,000.00	66,750,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	133,500,000.00	200,250,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	267,000,000.00	267,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	375,553,248.35	319,154,879.11
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	14	13,350,000.00	
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	15	8	
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	419,409,227.14	375,553,248.35
外币报表折算差额	17	270,417.16	824.06
同一控制下企业合并	18	20,000,000.00	
同一控制下企业合并至报告期末的月份数	19	2	
资本公积	20		489,813.76
资本公积至报告期末的月份数	21		1
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	22=12+1*50%+13*7/10-14*15/10-17*50%-18*19/10-20*21/10	401,922,904.41	347,558,152.80

注：公司报告期内无稀释性潜在普通股。

(三) 2008年度资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	

一、坏账准备	5,416,875.35	1,724,983.89		4.13	7,141,855.11
二、在建工程减值准备	4,177,000.00				4,177,000.00
合计	9,593,875.35	1,724,983.89		4.13	11,318,855.11

(四) 现金流量表附表

1、经营活动现金流量的信息

项目	本年发生数		上年发生数	
	合并金额	母公司金额	合并金额	母公司金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	93,270,733.67	20,313,694.61	62,525,283.80	27,652,360.16
加:资产减值准备	1,724,983.89	-602,282.41	5,062,233.82	1,080,213.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,202,166.44	9,067,446.91	7,722,214.09	5,295,795.52
无形资产摊销	296,390.78	200,785.41	171,149.56	157,580.52
长期待摊费用摊销	376,695.49	-216,716.73	603,963.00	203,362.68
处置固定无形和其他长期资产的损失(减收益)	-280,440.92	-	492,917.91	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	623,259.06	-21,483.00	-649,071.04	-449,145.26
财务费用(收益以“-”号填列)	10,325,480.40	5,835,556.31	2,008.53	2,008.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,896.51	-	-3,740,569.29	-10,782,478.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,508,424.83	334,603.86	-1,011,591.25	-1,059,038.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	719,238.18	239,029.63	313,888.92	303,178.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	-98,755,999.10	6,397,583.81	-7,968,430.03	-15,353,420.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-632,040.90	18,143,120.63	-22,787,810.66	-27,421,338.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	74,481,950.44	50,068,811.80	2,111,721.77	24,176,493.16
其他	606,760.08	-	18,893.55	-
经营活动产生的现金流量	93,424,856.17	109,760,150.83	42,866,802.68	3,805,572.01
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本				-
一年内到期的可转换公司债券				-
融资租入固定资产				-
3、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	161,431,466.53	51,635,168.22	210,728,444.13	113,929,739.73
减:现金的期初余额	210,728,444.13	113,929,739.73	241,693,841.96	176,743,727.44
加:现金等价物的期末余额	39,270,000.00			-
减:现金等价物的期初余额	-			-
现金及现金等价物净增加	-10,026,977.60	-62,294,571.51	-30,965,397.83	-62,813,987.71

项目	本年发生数		上年发生数	
	合并金额	母公司金额	合并金额	母公司金额
额				

2、当年取得子公司——海峡学院的有关信息

项目	金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	20,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,065,483.10
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-16,065,483.10
4、取得子公司的净资产	20,681,744.81
流动资产	47,285,242.34
非流动资产	4,207,856.31
流动负债	30,811,353.84
非流动负债	-

3、现金和现金等价物

项目	金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	20,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,065,483.10
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-16,065,483.10
4、取得子公司的净资产	20,681,744.81
流动资产	47,285,242.34
非流动资产	4,207,856.31
流动负债	30,811,353.84
非流动负债	-

十六、财务报表的批准

公司财务报表于 2009 年 3 月 20 日经第三届董事会第二十五次会议批准通过。根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 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。
- 三、 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的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的 2008 年年度报告文本原件。
- 五、 以上备查文件的备置地点：公司证券法律部。

国脉科技股份有限公司

董事长：陈国鹰

2009年3月20日