

五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2003]第 3013 号

审 计 报 告

青海数码网络投资（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了青海数码网络投资（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张建祺

中国 · 兰州

中国注册会计师：仲成贵

二〇〇三年四月十日

会 计 报 表 附 注

编制单位：青海数码网络投资(集团)股份有限公司

会计期间：2002 年度

附注 1 公司简介

青海数码网络投资(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”),原名青海百货股份有限公司,名称的变更经 2000 年 5 月 30 日公司临时股东大会审议、青海省经济贸易委员会青经贸上市(2000)第 258 号文批准,于 2000 年 6 月 19 日在青海省工商行政管理局进行了变更登记。原青海百货股份有限公司是经青海省经济体制改革办公室以青体改[1994]第 22 号文批准筹建,在对原青海省百货公司股份制改组的基础上,联合深圳蛇口天通实业有限公司、海南海虹企业股份有限公司、珠海神驰实业股份有限公司、北京天龙股份有限公司、北京亿隆实业股份有限公司、深圳南油物业股份有限公司、工行青海信托投资股份有限公司、建设银行青海省投资公司共同发起,经 1995 年 1 月 23 日公开募集社会公众股后,于 1995 年 2 月 17 日设立的股份有限公司。公司领有青海省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,营业执照注册号:630001200511(4-4);注册资本:人民币 19,815 万元;法定代表人:钟小剑;公司住所:中国青海省西宁市五四大街 39 号;公司的经营范围:金融证券、百货、针纺织品、五交化工、日用杂品、食品、装饰材料、家具、矿产品、仓储运输、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、计算机技术培训、饮食娱乐、租赁等。

附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

采用公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务,按发生时的市场汇率折合为人民币,期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整,除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所在建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外,其他外币折算差异直接计入当期损益。

外币会计报表的折算。本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报

表,均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表,然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础:

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币;

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币;

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示;

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后;

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。公司处置短期投资时,按实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认投资收益。

本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时,对短期投资进行全面检查,对市价低于成本的差额,按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法。

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项;
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司采用账龄分析法计提坏账准备,根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息,确定的计提比例如下:

- (1) 账龄在二个月以内(含二个月)的应收款项不计提坏账准备;
- (2) 账龄在二个月至一年(含一年)的应收款项按其余额的 10%计提;
- (3) 账龄在一至二年(含二年)的应收款项按其余额的 30%计提;
- (4) 账龄在二至三年(含三年)的应收款项按其余额的 60%计提;
- (5) 账龄在三至四年(含四年)的应收款项按其余额的 80%计提;
- (6) 账龄在四年以上的应收款项按其余额的 90%计提;

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经董事会批准作为坏账损失,冲销提取

的坏账准备。

本公司其他应收款项目大部分是集团公司关联往来资金，因此不计提坏账准备。

2.9 存货的核算方法

本公司存货主要包括原材料、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。对存货采用永续盘存制。

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

对于形成的股权投资差额，合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借贷方发生数在 10 年的期限内平均摊销。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产与累计折旧

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其它设备等五类。

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35	3%	2.77%-12.13%
机器设备	6-22	3%	4.41%-16.17%
运输设备	12-14	3%	6.93%-8.08%
电子设备	5-13	3%	7.46%-19.40%
其它设备	5-14	3%	6.93%-19.40%

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

2.13 在建工程核算方法

在建工程按实际发生成本核算。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。

借款费用资本化方法：为购建固定资产的专门借款而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建的固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

本公司在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，对在建工程进

行全面检查,若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性,或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程,或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则计提在建工程减值准备。

2.14 无形资产的核算方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,如果由于无形资产已被其他新技术所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响,或由于市价大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复,或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.15 长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外,所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.16 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.17 收入确认的方法

商(产)品销售。本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务。在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本,作为当期费用,确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失;如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿,应将已经发生的成本确认为当期费用,不应确认收入。

让渡资产使用权收入。利息收入,按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定;使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件:(1)与交易相关的经济利益能够流入企业;(2)收入的金额能够可靠地计量时。

2.18 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

2.19 会计政策、会计估计的变更

2.19.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会（2001）57号文件《关于印发 企业会计准则——固定资产、企业会计准则——存货 的通知》的规定和本公司董事会决议，本公司2002年1月1日起变更如下会计政策：

（1）固定资产计提范围扩大。将原不计提折旧的“房屋、建筑物以外的未使用、不需用的固定资产”改为计提折旧的固定资产。此项变更采用未来适用法，对本年净利润未产生影响。

（2）对存货中的用于生产而持有的材料的期末计价，由“按成本与可变现净值孰低计量计价”改为“按其成本与生产的产成品可变现净值孰低计价”。此项变更采用未来适用法，对本年净利润未产生影响。

2.19.2 关联交易会计政策的变更

根据财政部2001年12月21日发布的《关于印发<关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定>的通知》，本公司决定从2001年12月21日起，对本公司与各关联单位之间发生的出售资产、转移债权、承担债务、承担费用、委托及受托经营以及资金占用等关联交易，按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。

本公司对于关联交易会计处理方法的变更采用未来适用法进行处理。

2.20 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司本年度由于所属子公司青海证券有限责任公司冲回2001年度多提所得税等因素调增期初未分配利润282,993.92元，本公司按相应股权比例调整262,024.07元。由于此项会计差错影响本年期初未分配利润增加262,024.07元，对上年相关项目一并进行追溯调整。

2.21 合并会计报表编制方法

合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定合并的子公司。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

合并会计报表的编制方法：本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时已按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行了必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并

报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取 10% 法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

附注 4 税项

本集团及子公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税：本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 7% 计提。

4.4 教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3% 计提。

4.5 所得税：按应纳税所得额的 15% 计算缴纳所得税。

4.6 税负减免：

根据青海省地方税务局青地税政字[2000]65 号文件批复，青海数码网络投资（集团）股份有限公司及子公司所得税按 15% 由集团公司合并交纳。

根据国家税务总局国税发[2001]37 号文件批复，本公司之子公司青海四维信用担保有限公司三年内免征营业税；青海省地方税务局以青地税征二字[2001]57 号文件批复，免征青海四维信用担保有限公司企业所得税三年（2001 年—2003 年）。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	法定代表人	经营范围	注册资本 (万元)	本公司投资额 (万元)	持股比例
青海四维信用担保有限公司	有限公司	张德雷	借款担保再担保	5000	2800	56%
深圳昌威科技发展有限公司	有限公司	沈丹	计算机产品销售开发	8000	10,800	98.125%
上海富友房产有限公司	有限公司	钟小剑	房地产开发	5000	4500	90%

本公司 2002 年 12 月 31 日经 2002 年第四次临时股东大会决议通过关于转让公司持有的上海富友房产有限公司 4500 万股股权转让给上海青鹏集团有限公司的决议，按财政部关于印发《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答》的通知，本年度将上海富友房产有限公司

2002 年度利润表纳入合并利润表，未将其资产负债表纳入合并资产负债表。

5.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

根据财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，本公司的下列控股子公司由于其会计政策与本公司执行的会计政策存在重大差异而未将其纳入合并会计报表的合并范围：

公司名称	所处行业	执行的会计制度
青海证券有限责任公司	证券业	证券公司会计制度

5.3 未纳入合并会计报表范围的控股子公司 2002 年 12 月 31 日（2002 年度）的主要财务指标

金额单位：人民币万元

公司名称	持股比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
青海证券有限责任公司	92.59%	10,090.60	71,902.08	16,483.75	8,740.80	425.69
合 计		10,090.60	71,902.08	16,483.75	8,740.80	425.69

附注 6 合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

本公司 2002 年 12 月 31 日的货币资金余额为 61,777,462.37 元。列示如下：

项 目	2002.12.31			2001.12.31		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金			53,396.13			101,851.38
银行存款			23,975,040.33			38,274,629.35
其他货币资金			37,749,025.91			2,035,010.77
合 计			61,777,462.37			40,411,491.50

6.2 短期投资

本公司 2002 年 12 月 31 日的短期投资净额为 49,701,560.00 元。

6.2.1 分类列示

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
（1）股权投资				
其中：股票投资				
（2）债券投资				
其中：国债投资				
其他债券投资				
（3）其他投资	49,701,560.00		47,718,170.79	
合 计	49,701,560.00		47,718,170.79	

6.2.2 本公司其他投资中有 47,000,000.00 元系子公司青海四维信用担保有限公司 2002 年 1 月向富林集团（深圳）股份有限公司投入的委托理财款，截止 2002 年 12 月 31 日已收回投资收益 1,500,000.00 元，此投资本金已于 2003 年 3 月 19 日收回；本公司短期投资余额 1,051,560.00 元，于 2003 年 4 月 2 日已收回。

6.2.3 本公司期末的短期投资不存在变现的任何限制。

6.3 应收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应收账款的净额为 9,916,483.08 元。

6.3.1 账龄分析

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
2 个月以内	4,391,995.47	35.69		14,976,258.13	77.79	
2 个月-1 年	3,924,495.60	31.89	392,449.56	1,462,623.70	7.60	146,262.37
1—2 年	1,244,719.90	10.11	373,415.97	2,034,644.71	10.57	610,393.41
2—3 年	1,993,637.46	16.20	1,196,182.48	340,900.51	1.77	204,540.30
3—4 年	751,368.01	6.11	427,685.35	436,195.99	2.27	354,562.62
4 年以上						
合 计	12,306,216.44	100	2,389,733.36	19,250,623.04	100	1,315,758.70

6.3.2 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.3.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 6,192,269.50 元，占应收账款总额的 50.31%。

6.3.4 本公司对期末应收西宁大十字百货商店等的款项 225,799.39 元已于 2003 年 1 月 28 日已收回，故此项本期未计提坏账准备。

6.4 其他应收款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 118,846,953.85 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
2 个月以内				1,048,601.64	0.99	
2 个月-1 年	116,958,707.84	98.41		101,040,908.52	95.69	
1—2 年	945,060.10	0.79		1,919,954.52	1.82	
2—3 年	784,881.67	0.66		426,142.46	0.40	
3—4 年	158,304.24	0.14		1,157,651.53	1.10	
4 年以上						
合 计	118,846,953.85	100		105,593,258.67	100	

6.4.2 由于本公司期末其他应收款大部分是集团公司内部资金往来，因此未计提坏账准备。

6.4.3 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.4.4 本公司期末其他应收款中金额较大的款项 91,066,466.01 元，其中：应收子公司青海证券有限责任公司往来款 24,826,800.00 元；应收子公司上海富友房产有限公司往来款 39,279,666.01 元；应收青海省企业技术创新投资有限公司系本公司 2001 年 12 月转让原子公司青海百河铝业有限

公司股权受让款 26,960,000.00 元，于 2003 年初用于本公司收购青海水泥股份有限公司股权转让款的抵顶。

6.4.5 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 104,582,509.22 元，占其他应收款总额的 87.98%。

6.5 预付账款

本公司 2002 年 12 月 31 日预付账款的净额为 46,292,281.94 元。

6.5.1 账龄分析

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	37,963,148.85	64.15	55,193,996.73	99.78
1—2 年	8,329,133.09	35.85	65,072.00	0.22
2—3 年				
3 年以上				
合 计	46,292,281.94	100.00	55,259,068.73	100.00

6.5.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 8,329,133.09 元，未收回的主要原因是未及时结算所致。

6.5.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6.6 存货

本公司 2002 年 12 月 31 日存货的净额为 189,695,699.98 元。

6.6.1 分类列示

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	262,575.65		15,244.00	
低值易耗品			1,076.92	
库存商品	162,446,889.53		83,815,082.54	
产成品	1,043,379.49			
在建开发产品			97,628,001.19	
分期收款发出商品	25,942,855.31			
合 计	189,695,699.98		181,459,404.65	

6.6.2 本期存货增减变动的主要原因是本期末将上海富友房产有限公司纳入合并范围而使在建开发产品减少 9762 万元；本期存货增加主要是由于所属子公司深圳信诚科技发展有限公司由于本年增加惠普、华为等品牌产品的经销，商品周转量大幅上升而相应增加的库存商品所致。

6.6.3 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格

作为其可变现净值的计量基础。

由于各类存货可变现净值高于成本，故本期未计提存货跌价准备。

6.7 待摊费用

本公司 2002 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 2,708,038.55 元。

类 别	2001.12.31	本期发生数	本期摊销数	2002.12.31
租赁费	187,038.75	1,362,737.52	1,290,165.00	259,611.27
广告费	27,534.69	91,800.00	27,534.69	91,800.00
保险费	29,675.13	89,510.23	76,668.43	42,516.93
装修费	84,333.70	98,439.60	114,303.58	68,469.72
待抵扣税金		4,463,152.54	2,356,502.51	2,106,650.03
其 他	123,103.00	366,393.31	350,505.71	138,990.60
合 计	451,685.27	6,472,033.20	4,215,679.92	2,708,038.55

6.8 长期股权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 230,254,914.36 元。

6.8.1 分类列示

项目	2001.12.31		本期增加数	本期减少数	2002.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资						
(1) 对子公司	173,599,268.82		47,857,015.45	1,613,062.67	219,843,221.60	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	17,600,276.98	6,503,900.00	607,224.45	1,291,908.67	16,915,592.76	6,503,900.00
合计	191,199,545.80	6,503,900.00	48,464,239.90	2,904,971.34	236,758,814.36	6,503,900.00

6.8.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本比例(%)	投资金额
青海证券有限责任公司	无期限	92.59%	50,000,000.00
青海百货股份有限公司	无期限	45.41%	6,358,000.00
青海百立储运有限责任公司	无期限	41.67%	1,000,000.00
青海百益物业发展有限公司	无期限	38.75%	310,000.00
青海山川铁合金股份公司	无期限	2.93%	2,750,000.00
珠海神驰实业股份有限公司	无期限	6.54%	4,060,000.00
青海商业联合有限公司	无期限	13.43%	993,900.00
青海恒基公司	无期限	16.67%	500,000.00
青海恒丰房地产公司	无期限	6.25%	500,000.00
青海商业边贸有限公司	无期限	10%	200,000.00
青海经济咨询有限公司	无期限	11.47%	250,000.00
上海富友房产有限公司	无期限	90.00%	45,000,000.00

合 计			111,921,900.00
-----	--	--	----------------

6.8.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31	计提原因
珠海神地实业股份有限公司	4,060,000.00			4,060,000.00	经营状况严重恶化
青海商业联合有限公司	993,900.00			993,900.00	经营状况严重恶化
青海恒基公司	500,000.00			500,000.00	经营状况严重恶化
青海恒丰房地产公司	500,000.00			500,000.00	经营状况严重恶化
青海商业边贸有限公司	200,000.00			200,000.00	经营状况严重恶化
青海益齐咨询有限公司	250,000.00			250,000.00	经营状况严重恶化
合 计	6,503,900.00			6,503,900.00	

6.8.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	2001 年 12 月 31	追加投资额	本期权益增减额 (+)(-)	累计权益增减额 (+)(-)	本期分得现金红利	2002 年 12 月 31
青海证券有限责任公司	50,000,000.00	148,681,546.78		3,941,457.90	102,623,004.68		152,623,004.68
上海嘉友房产有限公司	45,000,000.00	46,053,981.60		-1,613,062.67	-559,081.07		44,440,918.93
青海三昌股份有限公司	6,358,000.00	6,423,019.90		-854,676.67	-789,656.77		5,568,343.23
青海五洲储运有限公司	1,000,000.00	1,561,459.72		506,427.61	667,855.33	400,032.00	1,667,855.33
青海宝盛物业有限公司	310,000.00	361,897.36		100,796.84	115,494.20	37,200.00	425,494.20
合计	102,668,000.00	203,081,905.36		2,080,943.01	102,057,616.37	437,232.00	204,725,616.37

6.8.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2001.12.31	本期增加	本期摊销额	2002.12.31
深圳信诚科技发展有限公司	27,471,473.60	10	24,917,722.04	5,692.37	2,444,116.42	22,479,297.99
合 计	27,471,473.60	10	24,917,722.04	5,692.37	2,441,116.42	22,479,297.99

初始股权投资差额为 2000 年 11 月收购深圳市信诚科技发展有限公司 95% 股权时形成的, 为出资额与股权所享有的权益之差额, 公司按 10 年期限摊销。本期增加的股权投资差额, 系本期本公司增加对子公司投资产生的股权投资差额。

6.9 长期债权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期债权投资的净额为 147,443.26 元。

6.9.1 分类列示

项目	2001.12.31		本期增加数	本期减少数	2002.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期债券投资	147,443.26				147,443.26	
其他债权投资						
合计	147,443.26				147,443.26	

6.9.2 长期债券投资

种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收利息	2002.12.31	
							金额	减值准备
重点建设债券	60,000.00	7.2%	60,000.00	94.9.8		63,529.78	123,529.78	
重点建设债券	12,704.00	6.0%	12,704.00	94.5.25		11,209.48	23,913.48	
合计	72,704.00		72,704.00			74,739.26	147,443.26	

6.10 固定资产

本公司 2002 年 12 月 31 日固定资产的净额为 60,376,890.13 元。

分类列示如下：

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	48,094,166.93	5,053,553.29		53,147,720.22
2、机器设备	10,068,337.38	2,651,917.42		12,720,254.80
3、运输设备	5,367,981.16	1,664,967.62	80,853.26	6,952,095.52
4、电子设备	8,244,946.58	2,504,899.92	372,551.19	10,377,295.31
5、其他设备	710,120.10	582,038.58	32,707.72	1,259,450.96
小 计	72,485,552.15	12,457,376.83	486,112.17	84,456,816.81
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	11,682,502.60	1,679,469.98		13,361,972.58
2、机器设备	4,031,909.78	683,393.09		4,715,302.87
3、运输设备	1,203,397.25	467,688.54	6,532.96	1,664,552.83
4、电子设备	2,477,074.26	1,633,110.03	87,542.57	4,022,641.72
5、其他设备	159,376.77	156,079.91		315,456.68
小 计	19,554,260.66	4,619,741.55	94,075.53	24,079,926.68
三、固定资产减值准备				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、电子设备				
5、其他设备				
小 计				
四、固定资产净额	52,931,291.49			60,376,890.13

本公司 2002 年 12 月 31 日固定资产中，不存在固定资产因为存在损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值，故本期未计提固定资产减值准备。

6.11 无形资产

本公司 2002 年 12 月 31 日无形资产的净额为 5,529,295.32 元。

6.11.1 分项列示

项 目	原值	2001.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2002.12.31	剩余摊销年限
仓库土地使用权	3,370,000.00	1,972,985.32			43,844.12	1,929,141.20	44
土地出让金	999,701.00	805,314.70			33,323.37	771,991.33	23
非专利技术	187,366.20	149,892.90			18,736.62	131,156.28	7
仓库土地使用权	2,713,156.25		2,713,156.25		16,149.74	2,697,006.51	28
合 计	7,270,223.45	2,928,192.92	2,713,156.25		112,053.85	5,529,295.32	

6.11.2 本公司本报告期增加土地使用权 2,713,156.25 元，系青海百盛绿色农业有限公司债务重组换入的资产，与上述土地使用权有关的产权过户手续正在办理之中。

本公司无形资产不存在已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等可导致其可收回金额低于其账面价值的情形，故本期未计提无形资产减值准备。

6.12 长期待摊费用

本公司 2002 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 743,071.27 元。列示如下：

项目名称	原始发生额	2001.12.31	本期增加	本期摊销	2002.12.31	剩余摊销期限
谋士软件	64,500.03	45,000.00		12,000.00	33,000.00	30 个月
装修费	1,184,257.46	717,553.04	274,899.06	282,380.83	710,071.27	28 - 60 个月
合 计	1,248,757.49	762,553.04	274,899.06	294,380.83	743,071.27	

6.13 短期借款

本公司短期借款 2002 年 12 月 31 日余额为 250,400,000.00 元。

6.13.1 分项列示

借款种类	2002.12.31	2001.12.31
信用借款	131,400,000.00	66,450,000.00
抵押借款		
保证借款	119,000,000.00	144,000,000.00
质押借款		
合 计	250,400,000.00	210,450,000.00

6.13.2 短期借款期末余额中担保借款主要由深圳友缘投资有限公司等提供担保。

6.14 应付票据

6.14.1 本公司 2002 年 12 月 31 日应付票据的余额为 96,390,000.00 元。

票据种类	2002.12.31	2001.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	96,390,000.00	36,960,000.00
合 计	96,390,000.00	36,960,000.00

6.14.2 本期应付票据较上年增加的主要原因是由于商品购货量增加而增加的银行承兑汇票。

6.15 应付账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应付账款的余额为 38,829,194.25 元。

本期应付账款增加的主要原因是子公司深圳信诚进货量的不断增长而增加的应付款项。

6.16 预收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日预收账款的余额为 10,690,805.28 元。

预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末预收账款中，无逾期 1 年以上未偿还的款项。

6.17 应付工资

本公司 2002 年 12 月 31 日应付工资的余额为 1,233,374.46 元。

6.18 应付股利

本公司 2002 年 12 月 31 日应付股利余额为 5,311,094.47 元，列示如下：

项目名称	2002.12.31	未付原因
深圳友缘投资有限公司	1,188,496.95	2002 年度股利
深圳四通投资发展公司	569,600.92	2002 年度股利
青海省国有资产管理局	756,000.00	2002 年度股利
社会公众股	1,091,685.22	2002 年度股利
其他股东	1,705,311.38	2002 年度股利
合 计	5,311,094.47	

6.19 应交税金

本公司 2002 年 12 月 31 日应交税金的余额为 1,668,865.44 元，列示如下：

项 目	法定税率	2002.12.31
增 值 税	17%	-1,298,981.03
企业所得税	15%	2,559,251.59
营 业 税	5%	51,098.02
房 产 税	1.2%、12%	11,011.24
城市维护建设税	1%、7%	52,474.55
土地使用税		174.70
代扣代缴个人所得税		293,836.37
合 计		1,668,865.44

6.20 其他应交款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 80,684.79 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2002.12.31
教育费附加	3%-4%	29,267.27
其 他		51,417.52
合 计		80,684.79

6.21 其他应付款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 24,241,986.74 元。

截止 2002 年 12 月 31 日应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位深圳市友缘投资有限公司的款项为 5,041,432.83 元。

本公司期末其他应付款中，无账龄超过 3 年未偿还的款项。

6.22 预提费用

本公司 2002 年 12 月 31 日预提费用的余额为 32,276.20 元，列示如下：

项目名称	2002.12.31	2001.12.31
广告费	20,150.00	
印花税	12,126.20	
租金		64,030.70
合 计	32,276.20	64,030.70

6.23 长期借款

分项列示如下：

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
担保借款	人民币	20,000,000.00	2001.9.8-2004.8.30	6.534%
合 计	人民币	20,000,000.00	2001.9.8-2004.8.30	6.534%

期末长期借款 20,000,000.00 元由青海白唇鹿股份有限公司提供担保。

6.24 长期应付款

本公司 2002 年 12 月 31 日长期应付款 103,867.91 元。

项目名称	期限	初始金额	应计利息	2002.12.31
购车款	60 个月	398,000.00		93,282.60
集资款		10,585.31		10,585.31
合 计		408,585.31		103,867.91

6.25 股本

本公司 2002 年 12 月 31 日的股本总额为 198,153,422.00 元，列示如下：

类 别	2001.12.31	配股	送股	公积金 转股	增发	其他	2002.12.31
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	44,099,763						44,099,763
其中：国家拥有股份	12,600,000						12,600,000
境内法人持有股份	31,499,763						31,499,763
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	85,259,134						85,259,134
3、内部职工股	30,715						30,715
4、优先股或其他股							

类 别	2001.12.31	配股	送股	公积金 转股	增发	其他	2002.12.31
未上市流通股份合计	129,389,612						129,389,612
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	68,763,810						68,763,810
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	68,763,810						68,763,810
三、股份总额	198,153,422						198,153,422

6.26 资本公积

本公司 2002 年 12 月 31 日的资本公积为 43,106,962.02 元，列示如下：

项 目	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.12.31
股本溢价	33,158,436.56			33,158,436.56
接受捐赠非现金资产	56,200.00			56,200.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	7,178,747.15			7,178,747.15
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,713,578.31			2,713,578.31
关联交易差价				
合 计	43,106,962.02			43,106,962.02

6.27 盈余公积

本公司 2002 年 12 月 31 日的盈余公积为 38,048,940.56 元，列示如下：

项 目	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.12.31
法定盈余公积	18,506,034.29	2,614,387.68		21,120,421.97
法定公益金	11,934,007.79	1,529,508.84		13,463,516.63
任意盈余公积	3,465,001.96			3,465,001.96
合 计	33,905,044.04	4,143,896.52		38,048,940.56

6.28 未分配利润

6.28.1 本公司 2002 年 12 月 31 日的未分配利润为 20,113,905.74 元，变动情况如下：

项 目	金 额
本年净利润	4,118,739.08
加：年初未分配利润	24,102,131.62
其他转入	
减：提取法定盈余公积	2,614,387.68

提取法定公益金	1,529,508.84
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	3,963,068.44
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	20,113,905.74

6.28.2 本公司本期未分配利润的期初数比上期公布的期末数多 262,024.07 元,是由于所属子公司青海证券有限责任公司由于冲回 2001 年度多提所得税等因素调增期初未分配利润 282,993.92 元,本公司按相应股权比例进行追溯调整所致,详细情况见本附注 2.20 之说明。

6.28.3 本公司本期合并会计报表的 2001 年年末未分配利润为 21,918,990.82 元,2002 年度年初未分配利润 24,102,131.62 元,差额 2,183,140.80 元,原因为本年上海富友房产有限公司本年未纳入合并范围,未能将其记入在建开发产品的资金占用费抵消所致。

6.28.4 本年度本公司董事会通过的利润分配预案为:以 2002 年末公司净利润提取 10%的法定盈余公积金及 10%的法定公益金,以 2002 年末公司总股本为基数,每 10 股派现金红利 0.20 元(含税),不进行送股及资本公积转增股本,以上利润分配预案尚需经公司股东大会通过。

6.29 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2002 年度共计实现主营业务收入为 998,534,110.47 元;主营业务成本为 945,763,174.47 元。业务分部列示如下:

项 目	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
IT 业务	998,534,110.47	945,763,174.47	767,251,419.56	726,255,668.58
担保业务			2,930,000.00	257,830.12
合计	998,534,110.47	945,763,174.47	770,181,419.56	726,513,498.70

本公司有如下 10 个地区分部:

项 目	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内:				
1. 西宁	39,879,461.52	34,322,530.73	38,365,556.50	31,968,721.87
2. 深圳	288,043,741.45	268,568,698.11	83,223,601.31	69,081,416.20
3. 南京	372,916,823.84	363,765,789.75	327,652,369.68	318,460,375.57
4. 上海	293,230,212.41	286,080,510.32	25,033,028.11	24,820,666.11
5. 济南	215,660,547.61	209,477,046.58	280,509,617.63	272,887,722.07
6. 北京	47,633,391.19	44,649,795.51	7,845,721.13	7,219,120.45

7. 沈阳	131,795,440.90	129,534,281.85	119,523,696.42	115,558,589.60
8. 广州	2,894,912.82	2,804,677.11	7,830,551.02	6,721,665.36
9. 杭州	10,288,282.06	9,810,217.95	11,639,594.27	11,237,537.98
小 计	1,402,342,813.80	1,349,013,547.91	901,623,736.07	857,955,815.21
公司内各业务分部 间相互抵销	403,808,703.33	403,250,373.44	131,442,316.51	131,442,316.51
合 计	998,534,110.47	945,763,174.47	770,181,419.56	726,513,498.70

本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 121,053,574.50 元，占本公司全部销售收入的 12.12%。

6.30 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2002 年度	2001 年度
城建税	1%、7%	183,989.72	194,285.42
营业税	5%	4,161.70	150.00
教育费附加	3%、4%	136,158.13	134,810.89
其他		91,169.76	
合 计		415,479.31	329,246.31

6.31 其他业务利润

本公司 2002 年度其他业务利润 853,373.42 元，列示如下：

项 目	2002 年度			2001 年度		
	其他业务 收入	其他业务 支出	其他业务 利润	其他业务 收入	其他业务 支出	其他业务 利润
材料销售收入	41,297.40	34,494.90	6,802.50	682,000.00	578,325.16	103,674.84
房租收入	106,910.00	21,103.42	85,806.58	424,178.54	16,152.15	408,026.39
技术服务收入	423,946.46	135,682.12	288,264.34	318,000.00	50,000.00	268,000.00
其他	500,000.00	27,500.00	472,500.00	506,741.55	281,090.15	225,651.40
合 计	1,072,153.86	218,780.44	853,373.42	1,930,920.09	925,567.46	1,005,352.63

6.32 财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	16,591,194.30	15,185,322.58
减：利息收入	8,459,423.44	7,179,212.63
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	158,603.49	93,749.81
合 计	8,290,374.35	8,099,859.76

6.33 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
基金投资收益	-6,158.20	
债权投资收益		
其中：债券收益		

委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	5,087,002.03	32,659,290.02
股权投资差额摊销	-2,444,116.42	-2,647,792.79
股权投资转让收益		278,465.67
投资跌价准备		
合 计	2,636,727.41	30,289,962.90

6.33.1 本期投资收益减少的主要原因为从事证券业务的子公司青海证券有限责任公司受本年度证券市场行情的影响，交易量下降。

6.33.2 本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

6.34 营业外收入

类别及内容	2002 年度	2001 年度
固定资产盘盈	550.00	
处置固定资产收益	1,823.49	17,807.35
出售无形资产收益		
罚款净收入	5,000.00	4,342.00
其他收入	3,734.00	32,540.06
合 计	11,107.49	54,689.41

6.35 营业外支出

类别及内容	2002 年度	2001 年度
固定资产盘亏		
处置固定资产净损失	78,516.10	71,794.47
罚款支出	20,866.60	
捐赠支出	9,051.14	77,450.70
非常损失		
其他支出	52,733.45	98,138.62
合 计	161,167.29	247,383.79

6.36 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 50,711,092.55 元，主要项目为本公司收回的往来款项。

6.37 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 16,180,773.89 元，主要项目有差旅费、办公费、业务招待费等付现费用。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

7.1 应收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应收账款的净额为 1,117,537.64 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备

2 个月以内						
2 个月-1 年						
1—2 年				1,857,588.51	71.96	595,391.24
2—3 年	1,857,588.51	67.89	1,114,553.1 1	340,900.51	12.35	204,540.31
3-4 年	340,900.51	12.46	194,313.29	563,244.94	15.69	354,562.61
4 年以上	537,516.45	19.65	309,601.43			
合 计	2,736,005.47	100	1,618,467.8 3	2,761,733.96	100	1,154,494. 16

7.1.2 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 1,451,738.04 元,占应收账款总额的 53.06%。

7.1.4 本公司对期末应收西宁大十字百货商店等的款项 225,799.39 元,因 2003 年 1 月 28 日已收回,本期末计提坏账准备。

7.2 其他应收款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 134,544,509.05 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
2 个月以内						
2 个月-1 年	133,437,182.31	99.25		162,286,210.53	99.03	
1—2 年	110,592.01	0.08		426,142.46	0.26	
2-3 年	438,530.49	0.25				
3-4 年	558,204.24	0.42		1,157,651.53	0.71	
合 计	134,544,509.05	100		163,870,004.52	100.00	

7.2.2 由于本公司期末其他应收款大部分是集团公司关联方款,未计提坏账准备。

7.2.3 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.2.4 本公司期末其他应收款中金额较大的款项 129,581,226.01 元,其中子公司青海证券有限责任公司往来款 24,826,800.00 元;子公司上海富友房产有限公司往来款 39,279,666.01 元;子公司深圳市信诚科技发展有限公司往来款 38,514,760.00 元;青海省企业技术创新投资有限公司对百河铝业股权受让款 26,960,000.00 元,已协商抵顶收购青海水泥股份有限公司股权转让款。

7.2.5 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 130,581,226.01 元,占其他应收款总额的 97.05%。

7.3 长期股权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 351,834,130.07 元。

7.3.1 分类列示

项目	2001.12.31		本期 增加数	本期 减少 数	2002.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资						
(1) 对子公司	304,187,960.71		44,896,169.36		349,084,130.07	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	9,253,900.00	6,503,900.00			9,253,900.00	6,503,900.00
合计	313,441,860.71	6,503,900.00	44,896,169.36		358,338,030.07	6,503,900.00

7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本比例(%)	投资金额
青海证券有限责任公司	无期限	95.29	50,000,000.00
深圳信诚科技发展有限公司	无期限	98.125	108,000,000.00
上海富友房产有限公司	无期限	90	45,000,000.00
青海四维信用担保公司	无期限	56	28,000,000.00
青海百货股份有限公司	无期限	45.41	6,358,000.00
青海百立储运有限公司	无期限	41.67	1,000,000.00
青海百益物业有限公司	无期限	38.75	310,000.00
青海恒基公司	无期限	16.67	500,000.00
青海省商业联合公司	无期限	13.43	993,900.00
青海恒丰房产公司	无期限	6.25	500,000.00
青海山川铁合金股份公司	无期限	2.93	2,750,000.00
珠海神驰实业股份公司	无期限	6.54	4,060,000.00
青海省商业边贸有限公司	无期限	10.00	200,000.00
青海咨询有限公司	无期限	11.47	250,000.00
合 计			247,921,900.00

7.3.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31	计提原因
恒基公司	500,000.00			500,000.00	经营状况 严重恶化
青海省商业联合公司	993,900.00			993,900.00	经营状况 严重恶化
恒丰房产公司	500,000.00			500,000.00	经营状况 严重恶化
珠海神驰实业股份公司	4,060,000.00			4,060,000.00	经营状况

					严重恶化
青海省商业边贸有限公司	200,000.00			200,000.00	经营状况 严重恶化
青海咨询有限公司	250,000.00			250,000.00	经营状况 严重恶化
合计	6,503,900.00			6,503,900.00	

7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	2001 年 12 月 31	追加 投资额	本期权益 增减额 (+)(—)	累计权益 增减额 (+)(—)	本期 分得 现金 红利	2002 年 12 月 31
青海证券 有限公司	50,000,000.00	148,681,546.78		3,941,457.90	102,623,004.68		152,623,004.68
青海百货 股份分公司	6,358,000.00	6,423,019.90		-854,676.67	-789,656.77		5,568,343.23
青海百立 储公司	1,000,000.00	1,561,459.72		506,427.61	667,855.33	400,032.00	1,667,855.33
青海百益 物业公司	310,000.00	361,897.36		100,796.84	115,494.2	37,200	425,494.20
青海四维 担保公司	28,000,000.00	31,143,683.81		367,561.26	1,271,245.07	2,240,000	29,271,245.07
深圳信诚 科技公司	58,000,000.00	69,962,371.54	50,000,000	11,939,897.09	7,087,268.63	16,815,000	115,087,268.63

7.3.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2001.12.31	本期增加	本期摊销额	2002.12.31
深圳信诚科技发 展有限公司	27,471,473.60	10	24,917,722.04	5,692.37	2,444,116.42	22,479,297.99
合 计	27,471,473.60	10	24,917,722.04	5,692.37	2,441,116.42	22,479,297.99

初始股权投资差额为 2000 年 11 月收购深圳市信诚科技发展有限公司 95%股权时形成的,为出资额与股权所享有的权益之差额,公司按 10 年期限摊销。本期增加的股权投资差额,系本期本公司增加对子公司投资产生的股权投资差额。

7.4 长期债权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期债权投资的净额为 147,443.26 元。

7.4.1 分类列示

项目	2001.12.31		本期 增加数	本期 减少数	2002.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备

长期债券投资	147,443.26				147,443.26	
其他债权投资						
合计	147,443.26				147,443.26	

7.4.2 长期债券投资

种类	面值	年利 率	初始投 资成本	到期日	本 期 利 息	累计应 收利息	2002.12.31	
							金额	减值 准备
重点建设债券	60,000.00	7.2%	60,000.00	94.9.8		63,529.78	123,529.78	
重点建设债券	12,704.00	6.0%	12,704.00	94.5.25		11,209.48	23,913.48	
合计	72,704.00		72,704.00			74,739.26	147,443.26	

7.5 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
基金投资收益	-6,158.20	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	16,832,517.78	40,456,679.62
股权投资差额摊销	-2,444,116.42	-2,647,792.79
股权投资转让收益		1,661,182.60
投资跌价准备		
合 计	14,382,243.16	39,470,069.43

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定 代表人	注册资本 (万元)	与本公司 关系	注册 地址	主营业务
深圳市友缘投资有限公司	有限责任	钟小剑	15000	控股股东	深圳市	投资实业
青海正券有限责任公司	有限责任	张德雷	5400	子公司	西宁市	证券承销代理
深圳市信成科技发展有限公司	有限责任	沈丹	8000	子公司	深圳市	计算机产品销售及开发
上海富友房产有限公司	有限责任	钟小剑	5000	子公司	上海市	房地产开发
青海四维信用担保有限公司	有限责任	张德雷	5000	子公司	西宁市	借款担保再担保

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

关联方名称	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.12.31
深圳市友缘投资有限公司	15,000	5,000		20,000
青海正券有限责任公司	5400			5400

深圳市信诚科技发展有限公司	3000	5000		8000
上海富友房产有限公司	5000			5000
青海四维信用担保有限公司	5000			5000

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（金额单位：万元）

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
深圳市友缘投资有限公司	5880	29.68					5880	29.68
青海正券有限责任公司	5000	92.59					5000	92.59
深圳市信诚科技发展有限公司	2850	95	5000	100			7850	98.13
上海富友房产有限公司	4500	90					4500	90
青海四维信用担保有限公司	2800	56					2800	56

8.1.4 不存在控制关系的关联方(金额单位：万元)

企 业 名 称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定代表人
深圳四通投资发展有限公司	有限责任	2000	法人股东	深圳市	钟小剑
青海百货股份有限公司	股份有限	1400	被投资企业	西宁市	孙荣芳
青海百立储运有限责任公司	有限责任	240	被投资企业	西宁市	陈忠达
青海百益物业发展有限责任公司	有限责任	80	被投资企业	西宁市	关瑞祥

8.2 关联方交易(金额单位：人民币元)

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

8.2.2 本公司为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

借 款 单 位	担 保 单 位	金 额	担保期限
青海百货有限公司	本公司	4,000,000.00	2002.12.20-2003.11.16
青海百货有限公司	本公司	3,800,000.00	2002.9.17-2003.9.13
青海百货有限公司	本公司	4,000,000.00	2002.5.17-2003.4.26

8.2.3 本公司为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金明细资料如下：

接受资金单位	提供资金单位	金 额	收益或费用
--------	--------	-----	-------

		本期平均占用额	上期平均占用额	本期数	上期数
青海证券有限责任公司	本公司	43,817,000.00	58,116,445.00	2,710,017.62	4,393,603.26
上海富友房产有限公司	本公司	39,279,666.01		3,593,196.81	

8.2.4 本公司各关联单位之间收取资金占用费明细资料如下：

收取费用单位	支付费用单位	交易内容	占用费金额	期限
青海证券有限责任公司	上海富友房产有限公司	资金占用费	13,205,290.90	33个月

依据 2002 年 9 月 16 日上海富友房产有限公司与青海证券有限责任公司签定的协议，上海富友房产有限公司对 1998 年 3 月至 2000 年 11 月期间占用的青海证券有限责任公司有关土地收购资金 74,346,358.43 元，2002 年 12 月 26 日支付了资金占用费 13,205,290.90 元。上述支付的资金占用费上海富友房产有限公司已记入在建开发产品成本，青海证券有限责任公司作为本年度利息收入。

8.2.5 本公司 2002 年度支付给关键管理人员报酬总额人民币 526,654.00 元；2001 年度为人民币 427,432.00 元。

姓名	职务	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
钟小剑	董事长	20,000.00	20,000.00
张德雷	副董事长	75,502.00	74,696.00
孙荣芳	董事	65,734.00	52,070.00
柴平非	董事	64,614.00	63,488.00
谷碧弘	董事	66,562.00	54,677.00
沈丹	董事	20,000.00	20,000.00
杨斌	董事	20,000.00	20,000.00
温成学	独立董事	30,000.00	
唐越	独立董事	30,000.00	
何有雯	监事会主席	54,434.00	53,296.00
魏建忠	监事	20,000.00	2,000.00
林少雄	监事	20,000.00	2,000.00
曹根泽	监事	24,758.00	22,969.00
陈素英	监事	15,050.00	

8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比重%	金额	比重%
1、其他应收款				
青海证券有限责任公司	24,826,800.00	20.89	62,817,800.00	59.49
上海富友房产有限公司	39,279,666.01	33.05		

2、其他应付款				
深圳市友缘投资有限公司	5,041,432.83	20.80	3,500.00	0.11

附注 9 或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司可能承担的或有负债（为其他单位提供担保）如下：

被担保单位	担保金额	担保期限	备注
青海白唇鹿股份有限公司	30,000,000.00	2001.11.7-2002.5.6	
青海百货股份有限公司	4,000,000.00	2002.12.20-2003.11.16	
青海百货股份有限公司	3,800,000.00	2002.9.17-2003.9.13	
青海百货股份有限公司	4,000,000.00	2002.5.17-2003.4.26	
合 计	41,800,000.00		

截至 2002 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无需说明之或有事项。

附注 10 承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 资产负债表日后事项

截止 2003 年 4 月 10 日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注 12 其他重要事项

12.1 本公司在 2002 年 11 月 29 日召开了三届董事会临时会议及 2002 年 12 月 31 日召开了 2002 年第四次临时股东大会审议，并通过了将所持有的子公司上海富友房产有限公司共 4500 万股股权转让给上海青鹏投资有限公司的议案和决议。

本公司收购青海水泥股份有限公司股份事宜已于 2003 年 2 月 19 日获青海省国有资产管理委员会批准，同时，本公司按《协议书》的约定支付了首期款项 3696 万元。

12.2 本公司 2002 年 12 月 31 日召开的三届董事会临时会议，审议并通过了以 6800 万元收购青海投资控股有限公司持有的青海水泥股份有限公司 3892.61 万股股份；以人民币 800 万元收购控股公司拥有的水泥新老矿山、石灰石矿及粘土矿开采权、固定资产、土地使用权和其他相关资产的决议。

12.3 本公司在 2002 年 4 月 24 日三届五次董事会上审议并通过了，公司原董事长钟小剑先生辞去董事长职务，改选何忠泽先生为公司董事长的决议。公司 2002 年 11 月 29 日召开的三届董事会临时会议，审议并通过了改选钟小剑先生为公司董事长，何忠泽先生不再担任公司董事长的决议。

12.4 本公司控股子公司青海证券有限责任公司的增资扩股于 2003 年 1 月 8 日获中国证券监督管理委员会证监机构字[2003]18 号文批准，同意将注册资本由 5400 万元人民币增至 522,870,559.54 元。同意增资扩股完成后更名为“昆仑证券有限责任公司”。青海证券增资扩股完成后，本公司将持有其 12,302.48 万股股权，占其总股本的 23.53%，仍为青海证券的第一大股东。

12.5 本年度本公司董事会通过的利润分配预案为：以 2002 年末公司净利润提取 10%的法定盈余公积金及 10%的法定公益金，以 2002 年末公司总股本为基数，每 10 股派现金红利 0.20 元（含税），不进行送股及资本公积转增股本，以上利润分配预案尚需经公司股东大会通过。

本公司已按照《企业会计准则-资产负债表日后事项》，对该预案中的分配事项调整了资产负债表中的“应付股利”、“未分配利润”、利润分配表中的“已分配普通股股利”等项目。本公司披露的会计报表为调整后的报表。

资产负债表

会股01表

单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	2002年12月31日		2001年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：	-	-	-	-
货币资金	61,777,462.37	7,113,447.52	40,411,491.50	7,364,974.05
短期投资	49,701,560.00	1,051,560.00	47,718,170.79	2,000,000.00
应收票据	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	9,916,483.08	1,117,537.64	17,934,864.34	1,607,239.80
其他应收款	118,846,953.85	134,544,509.05	105,593,258.67	163,870,004.52
预付帐款	46,292,281.94	12,890,000.00	55,259,068.73	26,960,000.00
应收补贴款	-	-	-	-
存货	189,695,699.98	-	181,459,404.65	-
待摊费用	2,708,038.55	-	451,685.27	-
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	478,938,479.77	156,717,054.21	448,827,943.95	201,802,218.37
长期投资：	-	-	-	-
长期股权投资	230,254,914.36	351,834,130.07	184,695,645.80	306,937,960.71
其中：合并价差	22,479,297.99	-	24,917,722.04	-
长期债权投资	147,443.26	147,443.26	147,443.26	147,443.26
长期投资合计	230,402,357.62	351,981,573.33	184,843,089.06	307,085,403.97
固定资产原价	84,456,816.81	68,832,502.75	72,485,552.15	60,056,206.73
减：累计折旧	24,079,926.68	20,929,189.86	19,554,260.66	18,150,302.75
固定资产净值	60,376,890.13	47,903,312.89	52,931,291.49	41,905,903.98
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	60,376,890.13	47,903,312.89	52,931,291.49	41,905,903.98
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	-	1,261,180.00	-
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	60,376,890.13	47,903,312.89	54,192,471.49	41,905,903.98
无形及其他资产：	-	-	-	-
无形资产	5,529,295.32	5,529,295.32	2,928,192.92	2,928,192.92
长期待摊费用	743,071.27	-	762,553.04	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形及其他资产合计	6,272,366.59	5,529,295.32	3,690,745.96	2,928,192.92
递延税项：	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	775,990,094.11	562,131,235.75	691,554,250.46	553,721,719.24

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

会股01表

单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	2002年12月31日		2001年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	250,400,000.00	215,400,000.00	210,450,000.00	195,450,000.00
应付票据	96,390,000.00	12,890,000.00	36,960,000.00	26,960,000.00
应付帐款	38,829,194.25		29,318,025.26	
预收帐款	10,690,805.28	14,961.92	19,137,253.27	21,946.80
应付工资	1,233,374.46	1,233,373.86	1,494,806.00	1,494,806.00
应付福利费	1,036,876.83	49,066.40	803,948.55	69,241.92
应付股利	5,311,094.47	4,426,094.47	11,791,580.68	7,791,580.68
应交税金	1,668,865.44	321,225.86	4,140,091.41	346,890.04
其他应交款	80,684.79	887.64	39,352.28	211.99
其他应付款	24,241,986.74	8,361,809.97	30,299,923.18	2,308,896.82
预提费用	32,276.20		64,030.70	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	429,915,158.46	242,697,420.12	344,499,011.33	234,443,574.25
长期负债：				
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款	103,867.91	10,585.31	322,183.31	10,585.31
其他长期负债				
长期负债合计	20,103,867.91	20,010,585.31	20,322,183.31	20,010,585.31
负债合计	450,019,026.37	262,708,005.43	364,821,194.64	254,454,159.56
少数股东权益	26,781,809.76		29,648,636.94	
股东权益：				
股本	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00
减：已归还投资				
股本净额	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00
资本公积	43,106,962.02	43,106,962.02	43,106,962.02	43,106,962.02
盈余公积	38,048,940.56	30,135,081.70	33,905,044.04	29,311,333.88
其中：公益金	13,463,516.63	10,748,110.99	11,934,007.79	10,336,237.08
未确认投资损失	-233,972.34			
未分配利润	20,113,905.74	28,027,764.60	21,918,990.82	28,695,841.78
股东权益合计	299,189,257.98	299,423,230.32	297,084,418.88	299,267,559.68
负债及股东权益合计	775,990,094.11	562,131,235.75	691,554,250.46	553,721,719.24

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

会股02表

单位：青海数码网络投资集团股份有限公司

单位：元

项 目	2002年度		2001年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	998,534,110.47	-	770,181,419.56	
减：主营业务成本	945,763,174.47	-	726,513,498.70	
主营业务税金及附加	415,479.31	-	329,246.31	
二、主营业务利润	52,355,456.69	-	43,338,674.55	-
加：其他业务利润	853,373.42	594,040.04	1,005,352.63	424,178.54
营业费用	13,439,273.39	-	10,419,608.72	
管理费用	24,604,829.40	5,611,530.89	21,487,655.19	5,613,919.30
财务费用	8,290,374.35	5,186,278.39	8,099,859.76	5,389,548.26
三、营业利润	6,874,352.97	-10,203,769.24	4,336,903.51	-10,579,289.02
加：投资收益	2,636,727.41	14,382,243.16	30,289,962.90	39,470,069.43
补贴收入	-	-		
营业外收入	11,107.49	-	54,689.41	37,242.06
减：营业外支出	161,167.29	59,734.84	247,383.79	209,740.75
四、利润总额	9,361,020.58	4,118,739.08	34,434,172.03	28,718,281.72
减：所得税	4,432,262.68	-	4,859,084.83	
少数股东损益	1,043,991.16	-	3,039,946.28	
加：未确认投资损失	233,972.34	-		
五、净利润	4,118,739.08	4,118,739.08	26,535,140.92	28,718,281.72
加：年初未分配利润	24,102,131.62	28,695,841.78	12,541,385.12	13,594,948.48
其他转入	-	-		
六、可供分配的利润	28,220,870.70	32,814,580.86	39,076,526.04	42,313,230.20
减：提取法定盈余公积	2,614,387.68	411,873.91	5,107,752.81	2,845,625.77
提取法定公益金	1,529,508.84	411,873.91	4,092,208.69	2,845,625.77
提取职工奖励及福利基金	-	-		
提取储备基金	-	-		
提取企业发展基金	-	-		
利润归还投资	-	-		
七、可供投资者分配的利润	24,076,974.18	31,990,833.04	29,876,564.54	36,621,978.66
减：应付优先股股利	-	-		
提取任意盈余公积	-	-	31,436.84	
应付普通股股利	3,963,068.44	3,963,068.44	7,926,136.88	7,926,136.88
转作股本的普通的股利	-	-		
八、未分配利润	20,113,905.74	28,027,764.60	21,918,990.82	28,695,841.78

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位:元

项 目	注 释	2002年	
		合并数	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		1,017,161,781.80	24,328.49
收到的税费返还		74,457.61	
收到的其他与经营活动有关的现金	5.34	50,711,092.55	49,819,803.15
现金流入小计		1,067,947,331.96	49,844,131.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,012,157,556.34	
支付给职工以及为职工支付的现金		11,158,434.64	1,014,304.51
支付的各项税费		17,767,907.06	915,595.09
支付其他与经营活动有关的现金	5.35	16,180,773.89	8,075,659.96
现金流出小计		1,057,264,671.93	10,005,559.56
经营活动产生的现金流量净额		10,682,660.03	39,838,572.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		47,633,747.75	1,442,281.80
取得投资收益所收到的现金		4,177,232.00	2,677,232.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		162,025.83	60,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		51,973,005.58	4,179,513.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,392,611.17	927,159.00
投资所支付的现金		49,450,000.00	50,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		52,842,611.17	51,427,159.00
投资活动的现金流量净额		-869,605.59	-47,247,645.20
三、筹资活动的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		265,400,000.00	210,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		265,400,000.00	210,400,000.00
偿还债务所支付的现金		235,450,000.00	190,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,397,083.57	12,792,453.41
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.36		
现金流出小计		253,847,083.57	203,242,453.41
筹资活动产生的现金流量净额		11,552,916.43	7,157,546.59
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,365,970.87	-251,526.53

法定代表人：

主管财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表附表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2002年	
		合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		4,118,739.08	4,118,739.08
少数股东损益		1,043,991.16	
加：计提的资产减值准备		1,073,974.66	463,973.67
固定资产折旧		4,619,741.55	2,785,420.07
无形资产摊销		112,053.85	112,053.85
长期待摊费用摊销		294,380.83	
待摊费用减少（减：增加）		-2,256,353.28	
预提费用增加（减：减少）		-31,754.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		91,012.91	14,320.30
固定资产报废损失		5,672.74	
财务费用		8,290,374.35	5,186,238.39
投资损失（减：收益）		-2,636,727.41	-14,382,243.16
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-105,864,296.52	
经营性应收项目的减少（减：增加）		54,663,626.04	54,932,403.30
经营性应付项目的增加（减：减少）		46,924,252.23	-13,392,333.42
其他		233,972.34	
经营活动产生的现金流量净额		10,682,660.03	39,838,572.08
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、现金及现金等价物的净增加情况：			
现金的期末余额		61,777,462.37	7,113,447.52
减：现金的期初余额		40,411,491.50	7,364,974.05
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		21,365,970.87	-251,526.53

法定代表人：

主管财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：青海证券有限责任公司

单位：元

项 目	行次	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产：			
现金	1	1,382,161.25	1,915,740.01
银行存款	2	245,224,747.06	602,832,549.39
其中：客户资金存款	3	52,950,531.37	592,347,999.28
受托管客户资金存款		-	
清算备付金	5	19,203,876.00	30,751,893.75
其中：经纪业务客户资金存款	6	19,203,876.00	30,751,893.75
应收股利	8	-	
应收利息	9	47,122,149.18	49,535,482.52
应收款项	10	238,500,450.69	177,701,752.46
减：坏账准备	11	4,747,130.82	3,780,427.54
应收款项净额	12	233,753,319.87	173,921,324.92
自营证券	13	10,338,996.13	92,461,863.24
减：自营证券跌价准备	14	3,291,876.82	15,134.03
自营证券净额	15	7,047,119.31	92,446,729.21
代发行证券	16	-	
代兑付债券	17	-	
买入返售证券	18	15,195,200.00	15,195,200.00
拆出资金	19	-	30,481,206.73
受托资产	20	-	
待摊费用	21	563,485.90	2,248,383.36
待转发行费用	22	-	
交易保证金	23	2,050,000.00	2,958,716.73
待处理流动资产净损失	24	-	
一年内到期的长期债券投资	25	-	
其他流动资产	26		
流动资产合计	27	571,542,058.57	1,002,287,226.62
长期投资：			
长期股权投资	28	52,603,900.00	59,479,663.60
长期债券投资	29	-	
长期投资合计	30	52,603,900.00	59,479,663.60
减：投资风险准备	31	1,374,796.64	594,796.64
长期投资净额	32	51,229,103.36	58,884,866.96
固定资产：			
固定资产原价	33	100,905,960.47	67,889,584.66
减：累计折旧	34	40,014,689.22	27,690,351.36
固定资产净值	35	60,891,271.25	40,199,233.30
减：固定资产减值准备	36		
在建工程	37	222,000.00	18,600,000.00
固定资产清理	38		
待处理固定资产净损失	39	-	
固定资产合计	40	61,113,271.25	58,799,233.30
其他长期资产：			
无形资产	41	18,430,659.22	20,391,975.02
减：无形资产减值准备	42		
交易席位费	43	6,087,713.12	7,021,277.72
长期待摊费用	44	10,214,258.93	12,855,876.81
其他长期资产	45	403,704.00	403,704.00
其他长期资产合计	46	35,136,335.27	40,672,833.55
递延税项：	47		
递延税项借项	48	-	
资产总计	49	719,020,768.45	1,160,644,160.43

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：青海证券有限责任公司

单位：元

项 目	行次	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债：		-	
短期借款	50		
其中：质押借款	51	-	
拆入资金	52	25,000,000.00	55,900,000.00
应付款项	53	137,610,246.52	283,552,644.93
应付工资	54	-	
应付福利费	55	1,651,311.56	815,715.36
应付利润	56	-	
应交税金及附加	57	9,758,048.29	7,442,272.26
预提费用	58	2,169,320.05	5,618,189.20
代买卖证券款	59	361,965,884.42	623,099,893.03
代发行证券款	60	-	
代兑付债券款	61	1,965,076.37	8,457,754.17
卖出回购证券款	62	14,063,420.73	15,177,124.70
受托资金	63		
一年内到期的长期负债	64		
其他流动负债	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
流动负债合计	73	554,183,307.94	1,000,063,593.65
长期负债：			
长期借款	74		
应付债券	75		
长期应付款	76		
住房公积金	77		
其他长期负债	78		
少数股东权益	79		
	80		
	81		
	82		
	83		
	84		
长期负债合计	85	-	-
递延税项：			
递延税款贷项	86		
	87		
负债合计	88	554,183,307.94	1,000,063,593.65
所有者权益：		-	
实收资本	89	54,000,000.00	54,000,000.00
资本公积	90	3,981,798.43	3,981,798.43
一般风险准备	91	7,488,677.25	7,062,987.88
盈余公积	92	21,215,404.18	20,364,025.44
其中：公益金	93	10,394,119.04	9,968,429.67
	94		
未分配利润	95	78,151,580.65	75,171,755.03
	96	-	
所有者权益合计	97	164,837,460.51	160,580,566.78
负债和所有者权益总计	98	719,020,768.45	1,160,644,160.43

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：青海证券有限责任公司

单位：元

项 目	行次	2002年度	2001年度
一、营业收入	1	87,407,997.49	113,592,680.79
1、手续费收入	2	27,634,516.18	56,183,006.83
2、自营证券差价收入(亏损以“-”填列)	3	26,701,645.31	14,223,599.17
3、证券发行收入	4		
4、利息收入	6	13,205,290.90	8,426,035.31
5、买入返售证券收入	7	-	
6、金融企业往来收入	8	6,023,154.54	21,208,705.73
7、其他业务收入	9	13,843,390.56	13,551,333.75
8、汇兑收益	10	-	
二、营业支出	11	75,342,984.77	85,416,758.56
1、手续费支出	12	3,557,629.15	4,341,928.74
2、利息支出	13	3,014,516.60	17,490,367.55
3、卖出回购证券支出	14	-	
4、金融企业往来支出	15	2,057,225.00	2,078,675.00
5、自营证券跌价损失	16	3,276,742.79	-146,965.97
6、营业费用	17	63,436,567.85	61,652,753.24
7、其他业务支出	18	-	
8、汇兑损失	19	303.38	
三、营业税金及附加	20	5,065,628.63	6,285,917.34
四、营业利润	21	6,999,384.09	21,890,004.89
加：投资收益	22	14,112.00	14,071,072.36
营业外收入	23	45,023.88	412,352.13
减：营业外支出	24	163,701.76	1,168,088.43
五、利润总额	25	6,894,818.21	35,205,340.95
减：所得税	26	2,637,924.48	6,618,456.61
减：少数股东损益	27	-	
六、净利润	28	4,256,893.73	28,586,884.34
加：年初未分配利润	29	75,171,755.03	55,076,037.81
七、可供分配的利润	30	79,428,648.76	83,662,922.15
减：提取法定公积金	31	425,689.37	2,830,389.04
减：提取法定公益金	32	425,689.37	2,830,389.04
减：一般风险准备金	33	425,689.37	2,830,389.04
八、未分配利润	34	78,151,580.65	75,171,755.03

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：青海证券有限责任公司

2002年度

单位：人民币元

项 目		金 额
一、经营活动产生的现金流量	1	
自营证券收到的现金净额	2	26,701,645.31
代买卖证券收到的现金净额	3	-
代发行证券收到的现金净额	4	-
代兑付债券收到的现金净额	5	-
手续费收入收到的现金	6	27,634,516.18
拆入资金收到的现金	7	23,200,000.00
收回拆出资金收到的现金	8	-
金融企业往来收入收到的现金	9	6,023,154.54
卖出回购证券收到的现金	10	-
买入返售证券到期返售收到的现金	11	-
受托资产管理收到的现金净额	12	-
收到的其他与经营活动有关的现金	13	36,854,535.40
现金流入小计	14	120,413,851.43
自营证券支付的现金净额	15	-
代买卖证券支付的现金净额	16	261,134,008.61
代发行证券支付的现金净额	17	-
代兑付债券支付的现金净额	18	6,492,677.80
手续费支出支付的现金	19	3,557,629.15
拆出资金支付的现金	20	-
偿还拆入资金支付的现金	21	66,800,000.00
金融企业往来支出支付的现金	22	2,057,225.00
买入反售证券支付的现金	23	-
卖出回购证券到期回购支付的现金	24	1,017,703.97
受托资产管理支付的现金净额	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	26	16,103,185.99
以现金支付的营业费用	27	23,215,904.43
支付的营业税金及附加	28	3,808,877.32
支付的所得税款	29	1,367,963.34
支付的其他与经营活动有关的现金	30	101,527,388.88
现金流出小计	31	487,082,564.49
经营活动产生的现金流量净额	32	-366,668,713.06
二：投资活动产生的现金流量	33	
收回对外投资收到的现金	34	
分得股利或利润收到的现金	35	
取得长期债券投资利息收入收到的现金	36	
处置固定资产、无形资产和其他长期投资收回的现金	37	109,030.00
收到的其他与投资活动有关的现金	38	
现金流入小计	39	109,030.00
权益性投资支付的现金	40	
债权性投资支付的现金	41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42	3,120,615.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43	
支付的其他与投资活动有关的现金	44	9,100.00
现金流出小计	45	3,129,715.78
投资活动产生的现金流量净额	46	-3,020,685.78
三：筹资活动产生的现金流量	47	
借款收到的现金	48	
吸收权益性投资收到的现金	49	
发行债券收到的资金	50	
收到的其他与筹资活动有关的现金	51	
现金流入小计	52	
偿还债务支付的现金	53	
发生筹资费用支出的现金	54	
分配利润支付的现金	55	
偿付利息支出的现金	56	
融资租赁支付的现金	57	
减少注册资本支付的现金	58	
支付的其他与筹资活动有关的现金	59	
现金流出小计	60	
筹资活动产生的现金流量净额	61	
四：汇率变动对现金的影响	62	
五：现金净增额	63	-369,689,398.84

法定代表人：

公司主管财务负责人：

会计机构负责人：