

青海数码网络投资（集团）股份有限公司

财务报告（未经审计）

一、 财务报表（附后）

二、 财务报表附注

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：6300001200511（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、计算机系统工程建设和软件开发、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异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于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帐准备;
- (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,因此不计提坏帐准备。

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债券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券投资的收益。处置长期债券投资时，按实际取得的价款与长期债券投资收面价值的差额，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帐面价值的，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、电子设备、运输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 年	3%	2.77%-12.13%
机器设备	6--22 年	3%	4.41%-16.17%
运输设备	12--14 年	3%	6.93%-8.08%
电子设备	5--13 年	3%	7.46%-19.40%
其它设备	5—14 年	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、商品有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不能全部得到补偿，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

报告期本公司无此项变更。

2.20 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

报告期本公司无此项变更。

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%法定盈余公积；
- (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：按应缴增值税、营业税税额的 7%计提。

4.4 教育费附加：按应缴增值税、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 子公司及合营企业

5.1 控股子公司概况

被投资单位名称	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司持股比例	是否合并
青海证券有限责任公司	青海西宁	张德雷	证券承销自营代理	5400 万元	92.59%	否
青海四维信用担保有限公司	青海西宁	张德雷	借款担保再担保	5000 万元	56%	是
深圳信诚科技发展有限公司	深圳市	沈丹	计算机产品销售开发	8000 万元	98.125%	是
青海水泥股份有限公司	西宁市	刘柏年	水泥、水泥制品	11000 万元	76.30%	是

报告期本公司合并报表的范围发生了变化，增加了新收购的青海水泥股份有限公司。

5.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司未予合并的原因

5.2.1 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 2003 年 6 月 30 日的主要财务指标（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
青海证券有限公司	92.59%	5,308	102,440	16,836	3,391	93.57
合 计	92.59%	5,308	102,440	16,836	3,391	93.57

附注 6 会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金	166,303.73	53,396.13
银行存款	65,901,459.16	23,975,040.33
其他货币资金	35,055,203.01	37,749,025.91
合 计	<u>101,122,965.90</u>	<u>61,777,462.37</u>

6.2 短期投资

本公司 2003 年 6 月 30 日的短期投资净额为 45,600,000.00 元。

6.2.1 分类列示

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	备注
股票投资			
债券投资			
其他投资	45,600,000.00	49,701,560.00	
合计	<u>45,600,000.00</u>	<u>49,701,560.00</u>	

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 2003 年 6 月 30 日应收账款的净额为 28,856,500.47 元

6.3.1 账龄分析

项 目	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
2个月以内	20,708,570.42	56.40		4,391,995.47	35.69	
2个月-1年	5,792,343.33	15.78	579,234.33	3,924,495.60	31.89	392,449.56
1-2年	1,584,321.37	4.32	475,296.41	1,244,719.90	10.11	373,415.97
2-3年	2,000,515.72	5.45	1,200,309.43	1,993,637.46	16.20	1,196,182.48
3-4年	3,626,263.51	9.88	2,901,010.81	751,368.01	6.11	427,685.35
4年以上	3,003,371.04	8.17	2,703,033.94			
合 计	<u>36,715,385.39</u>	<u>100.00</u>	<u>7,858,884.92</u>	<u>12,306,216.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,389,733.36</u>

6.3.2 应收帐款前五名欠款单位占应收帐款的比例为 53.38%

6.3.3 无持有本公司 5%以上有表决权股份的主要股东欠款。

6.4 其他应收款

本公司 2003 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 155,392,729.38 元

6.4.1 账龄分析

项 目	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
2 个月以内	16,857,817.56	10.75				
2 个月-1 年	119,837,862.04	76.37	35,786.47	116,958,707.84	98.41	
1-2 年	18,471,456.74	11.77	369,194.77	945,060.10	0.79	
2-3 年	1,441,269.57	0.92	452,005.02	784,881.67	0.66	
3 年以上	276,035.77	0.19	634,726.04	158,304.24	0.14	
合 计	156,884,441.68	100.00	1,491,712.30	118,846,953.85	100.00	

6.4.2 其他应收款欠款单位前五位占其他应收的款比例为 50.56%。

6.4.3 关联单位情况详见附注 7.2.4。

6.4.4 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。

6.5 预付账款

6.5.1 账龄分析

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			37,963,148.85	64.15
1 至 2 年			8,329,133.09	35.85
合 计			46,292,281.94	100.00

6.5.2 本期减少主要原因是收回企业网络产品经营的货款。

6.6 存货及存货跌价准备

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	10,396,999.54		262,575.65	
库存商品	167,005,388.53		162,446,889.53	

低值易耗品	261,874.18	
产成品	4,528,902.26	1,043,379.49
在途物资	5,462,947.22	
包装物	-1,218,754.72	
分期收款发出商品		25,942,855.31
合 计	<u>186,437,357.01</u>	<u>189,695,699.98</u>

6.6.1 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，如果其生产的产成品的可变现净值高于成本，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。

本期期末公司存货没有低于可变现净值的成本。

6.7 待摊费用

类 别	期初数	本期发生数	本期摊销数	期末数
租赁费	259,611.27	958,865.92	775,932.41	442,544.78
广告费	91,800.00			91,800.00
电费		2,203,552.74	1,835,484.77	368,067.97
大修费		566,509.37	566,509.37	
保险费	42,516.93	187,139.68	26,734.24	202,922.37
装修费	68,469.72			68,469.72
待抵扣税金	2,106,650.03	1,570,555.79	3,487,973.24	189,232.58
其 他	138,990.60		3,600.00	135,390.60
合 计	<u>2,708,038.55</u>	<u>5,486,623.50</u>	<u>6,696,234.03</u>	<u>1,498,428.02</u>

6.8 长期股权投资

本公司 2003 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 195,735,484.37 元。

6.8.1 分类列示

	2002.12.31	本 期	本 期	2003.06.30
--	------------	-----	-----	------------

	金额	减值准备	增加数	减少数	金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资						
(1) 对子公司	219,843,221.60		11,764,634.52	46,018,677.49	185,589,178.63	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	16,915,592.76	6,503,900.00	96,612.98	362,000.00	16,650,205.74	6,503,900.00
合计	236,758,814.36	6,503,900.00	11,861,247.50	46,380,677.49	202,239,384.37	6,503,900.00

6.8.2 其他长期股权投资

被投资单位名称	实际投资比例(%)	占被投资公司注册资本比例(%)	投资金额	核算方法
青海证券有限责任公司	92.59%	92.59%	50,000,000.00	权益法
青海百货股份有限公司	45.41%	45.41%	6,358,000.00	权益法
青海百立储运有限责任公司	41.67%	41.67%	1,000,000.00	权益法
青海百益物业发展有限公司	38.75%	38.75%	310,000.00	权益法
青海山川铁合金股份公司	2.93%	2.93%	2,750,000.00	成本法
珠海神驰实业股份有限公司	6.54%	6.54%	4,060,000.00	成本法
青海商业联合有限公司	13.43%	13.43%	993,900.00	成本法
青海恒基公司	16.67%	16.67%	500,000.00	成本法
青海恒丰房地产公司	6.25%	6.25%	500,000.00	成本法
青海商业边贸有限公司	10.00%	10.00%	200,000.00	成本法
青海经济咨询有限公司	11.47%	11.47%	250,000.00	成本法
合 计			66,921,900.00	

6.8.3 其他长期股权投资减值准备计提和变动

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
珠海神驰实业股份有限公司	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
青海经济咨询有限公司	250,000.00			250,000.00	经营状况严重恶化
合 计	<u>6,503,900.00</u>			<u>6,503,900.00</u>	

6.8.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	本期权益增减额 (+) (-)	累计权益增减额 (+) (-)	本期分得的现金红利	期末余额
青海证券有限责任公司	50,000,000.00	866,392.37	103,489,397.05		153,489,397.05
青海百货股份有限公司	6,358,000.00	-150,386.41	-940,043.18		5,417,956.82
青海百立储运有限公司	1,000,000.00	226,833.00	894,688.33	300,000.00	1,594,688.33
青海百益物业发展公司	310,000.00	20,166.39	135,660.59	62,000.00	383,660.59
合 计	57,668,000.00	963,005.35	103,579,702.79	362,000.00	160,885,702.79

上述采用权益法核算的长期股权投资中不存在任何投资变现及投资收益汇回的重大限制。

6.8.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2002.12.31	本期增加	本期摊销额	2003.06.30
深圳信诚科技发展公司	27,471,473.60	10	22,479,297.99		1,222,058.22	21,257,239.77
青海水泥股份有限公司	7,114,006.92	10		7,114,006.92	355,700.34	6,758,306.58
青海昆仑水泥有限责任公司	150,580.39	10		127,993.29	7,529.04	120,464.25
合计	34,736,060.91		22,479,297.99	7,242,000.21	1,585,287.60	28,136,010.60

6.8.6 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期 初 应收利息	本期 利息	期 末 应收本息	减值 准备
重点建设债券	60,000.00	7.2	60,000.00	94.09.08	63,529.78		123,529.78	
重点建设债券	12,704.00	6.0	12,704.00	94.05.25	11,209.48		23,913.48	
合 计	72,704.00		72,704.00		74,739.26		147,443.26	

6.8.7 本公司期末的长期债权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

6.9 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

6.9.1 分类列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	53,147,720.22	118,946,523.10		172,,094,243.32
2、机器设备	12,720,254.80	145,900,539.08		158,620,793.88
3、运输设备	6,952,095.52	14,776,191.28	2,459,502.13	19,268,784.67

4、电子设备	10,377,295.31	33,894,665.17	70,341.56	44,201,618.92
5、其他设备	1,259,450.96	51,878.02	37,341.32	1,273,987.66
合 计	84,456,816.81	313,569,796.65	2,567,185.01	395,459,428.45
二、累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、房屋建筑物	13,361,972.58	46,351,034.78		59,713,007.36
2、机器设备	4,715,302.87	40,713,233.55		45,428,536.32
3、运输设备	1,664,552.83	5,632,398.42	289,863.18	7,007,088.07
4、电子设备	4,022,641.72	8,817,361.42		12,840,003.14
5、其他设备	315,456.68	141,270.50	14,780.86	441,946.32
合 计	24,079,926.68	101,655,298.57	304,644.04	125,430,581.21
三、固定资产减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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				
合 计				
四、固定资产净额	60,376,890.13	211,914,498.08	2,262,540.97	270,028,847.24

6.9.2 本公司本期不存在用固定资产与其他企业进行资产置换的事宜。

6.9.3 本期增加的固定资产主要系增加合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.9.4 期末固定资产中，无需要计提减值准备的固定资产，无抵押及需要拟处置的固定资产。

6.10 在建工程

6.10.1 分项列示

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	投资进度
自制产品配套工程安装								
日产2000T熟料技改工程		7,712,314.11	159,411.24			7,871,725.35	自筹	98%
粉煤灰项目		387,613.06	164,382.32			551,995.38	自筹	90%
包装机计数技改			3,395.17			3,395.17	自筹	10%
地磅房改造			254,664.55			254,664.55	自筹	
机修筹建费			185,916.53			185,916.53	自筹	
固定资产改良支出								

合 计	8,099,927.17	767,769.81	8,867,696.98
-----	--------------	------------	--------------

6.10.2 本公司在建工程均系自筹资金建设项目，无利息资本化额。

6.11 无形资产

分项列示

项 目	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
仓库土地使用权	投入	3,370,000	2,697,006.51			21,922.08		2,675,084.43	44
土地出让金	购买	999,701	771,991.3			16,661.7		755,329.60	7
非专利技术									
ORACLE 数据库		187,366.2	131,156.28			9,368.34		121,787.94	
土地使用权	投入	2,713,156.25	1,929,141.23			48,449.22		1,880,692.01	
土地使用权	购入	4,128,824.00	3,868,046.17			42,002.59	302,780.42	3,826,043.58	46
土地使用权	投入	36,327,032.9	3,474,830.12	32,617,249.97		106,459.88	341,412.76	35,985,620.21	30-50
石灰石采矿权	投入	18,848,500.00		18,848,500.00		52,356.94	52,356.94	18,796,143.06	
黏土矿采矿权	投入	864,600.00		864,600.00		2,401.67	2,401.67	862,198.33	
合 计		67,439,180.42	12,872,171.61	52,330,349.97		299,622.42	698,951.79	64,902,899.16	

本期无形资产的增加主要系合并增加青海水泥股份有限公司报表所致。

6.12 长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
谋士软件	60,000.00	33,000.00		6,000.00	33,000.00	27,000.00	27 个月
装修费	1,220,774.41	710,071.27	1,350,552.70	143,223.68	573,452.42	1,917,400.29	15 个月 -60 个月
合 计	1,280,774.41	743,071.27	1,350,552.70	149,223.68	606,452.42	1,944,400.29	

本期长期待摊费用的增加主要系合并增加青海水泥股份有限公司报表所致。

6.13 短期借款

6.13.1 分项列示

借款类别	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------

担保借款	330,540,000.00	119,000,000.00
抵押借款	3,600,000.00	
信用借款	84,480,000.00	131,400,000.00
合 计	<u>418,620,000.00</u>	<u>250,400,000.00</u>

6.13.2 担保借款系由西宁特殊钢集团有限责任公司等担保取得。

6.14 应付票据

6.14.1 分项列示

票据类别	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,000,000.00	96,390,000.00
合 计	<u>2,000,000.00</u>	<u>96,390,000.00</u>

6.14.2 本期应付票据减少主要系由于办理的银行承兑汇票解付所致。

6.15 应付账款

6.15.1 账龄分析

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
1 年以内	62,321,161.57	30,084,573.24
1 至 2 年	5,551,458.05	6,941,295.58
2 至 3 年	1,248,623.13	1,803,325.43
3 年以上	2,018,139.42	
合计	<u>71,139,382.17</u>	<u>38,829,194.25</u>

6.15.2 本期增加主要系增加合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.15.3 应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6.16 预收账款

6.16.1 账龄分析

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
1 年以内	7,021,702.80	10,675,843.36
1-2 年	428,560.05	14,961.92

2-3 年	72,289.08	
3 年以上	15,556.98	
合 计	<u>7,538,108.91</u>	<u>10,690,805.28</u>

6.16.2 无持有本公司 5%以上有表决权股份的主要股东单位欠款。

6.17 应付股利

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
	<u>10,182,192.12</u>	<u>5,311,094.47</u>

大额明细如下：

股 东 名 称	金 额
青海投资控股公司	3,351,530.72
深圳市友缘投资有限公司	1,176,052.82
西宁先奇实业有限公司	742,047.36
深圳四通投资发展有限公司公司	569,600.92
西宁东升塑料厂	349,216.45
山东烟台胜利包装公司	349,216.45
合 计	<u>6,537,664.72</u>

注：报告期内公司应付股利的增加系本公司及子公司青海水泥股份有限公司应付 2002 年度股利所致。

6.18 应交税金

6.18.1 分项列示

税种	税率%	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
增值税	17	3,064,635.93	-1,298,981.03
营业税	5	5,163.14	51,098.02
城建税	7	551,495.02	52,474.55
企业所得税	15	9,109,911.46	2,559,251.59
企业所得税	18	50,450.40	
个人所得税		336,712.11	293,836.37
房产税	12	4,250.70	

其他	172.80	11,185.94
合 计	<u>13,122,791.56</u>	<u>1,668,865.44</u>

注：报告期增加应交税金主要系合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.19 其他应交款

项 目	费率	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
教育费附加	3%	768,842.68	29,267.27
其他	0.13%	36,783.24	51,417.52
合计		<u>805,625.92</u>	<u>80,684.79</u>

注：报告期增加应交税金主要系合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.20 其他应付款

6.20.1 账龄分析

项 目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例%	金额	所占比例%
1 年以内	24,741,625.44	63.60	14,236,815.36	58.73
1-2 年	8,178,906.08	21.02	9,683,779.42	39.95
2-3 年	1,391,541.79	3.58	239,875.00	0.98
3 年以上	4,592,740.01	11.80	81,516.96	0.34
合 计	<u>38,904,813.32</u>	<u>100.00</u>	<u>24,241,986.74</u>	<u>100.00</u>

6.20.2 本期其他应付款较上期增加，主要系增加青海水泥股份有限公司报表所致。

6.20.3 其他应付款前五位单位应付金额占其他应付款的比例为 49.33%。

6.20.4 其他应付款中持有本公司 5%以上有表决权股份的主要股东欠款详见附注 7.2.4。

6.20.4 其他应付款中关联单位明细情况详见附注 7.2.4。

6.21 预提费用

类 别	期末数	期初数
-----	-----	-----

房租	40,000.00	
印花税	11,950.63	12,126.20
广告费	20,150.00	20,150.00
利息	442,620.00	
电费	3,527,477.32	
公积金	63,669.00	
养老金	170,000.00	
失业金	70,000.00	
折旧	4,155,018.55	
合 计	<u>8,500,885.50</u>	<u>32,276.20</u>

6.22 长期借款

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	2001.9.4-2004.8.3	6.534
担保借款	人民币	71,000,000.00	2000.7.28-2005.6.28	5.51
信用借款	人民币			
抵押借款	人民币			
合 计		<u>91,000,000.00</u>		

6.22.1 本期增加长期借款系增加合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.22.2 期末长期借款系由青海白唇鹿股份有限公司及西宁特殊钢集团公司担保。

6.22.2 期末长期借款中无已到期未偿还的借款。

6.23 股本

项 目	2002 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+ -)					2003 年 6 月 30 日
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	44,099,763						44,099,763
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
2、募集法人股	85,259,134						85,259,134

3、内部职工股	30,715	30,715
尚未流通股份合计	129,389,612	129,389,612
二、已流通股份		
1、境内上市人民币普通股	68,763,810	68,763,810
已流通股份合计	68,763,810	68,763,810
三、股份总数	198,153,422	198,153,422

6.24 资本公积

分项列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
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	13,154,791.00		20,333,538.15
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	13,154,791.00		56,261,753.02

6.24. 本期增加数系报告期本公司以收购青海水泥厂矿山资产投资青海水泥股份有限公司形成的股权投资准备。

6.25 盈余公积

分项列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	21,120,421.97	2,048,493.14		23,168,915.11
法定公益金	13,463,516.63	1,024,246.58		14,487,763.21
任意盈余公积	3,465,001.96			3,465,001.96
合 计	38,048,940.56	3,072,739.72		41,121,680.28

注：报告期增加的盈余公积系合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.26 未分配利润

分项列示如下：

项 目	金 额
本年净利润	9,142,122.54
加：年初未分配利润	17,041,166.02
盈余公积转入	
可供分配的利润	26,183,288.56
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
可供股东分配的利润	26,183,288.56
减：提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	<u>26,183,288.56</u>

6.27 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2003 年 1-6 月共计实现主营业务收入为 588,936,940.47 元，2002 年 1-6 月主营业务收入 390,973,531.73 元。

6.27.1 业务(行业)分部

项 目	2003 年度 1-6 月		2002 年度 1-6 月	
	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 产品	495,260,982.57	471,737,684.41	390,973,531.73	367,817,870.99
水泥及制品	93,675,957.90	62,410,002.41		
合计	<u>588,936,940.47</u>	<u>534,147,686.82</u>	<u>390,973,531.73</u>	<u>367,817,870.99</u>

6.27.2 地区分部

项 目	2003 年度 1-6 月		2002 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
青海	115,340,073.31	84,009,936.60	8,163,187.17	5,950,807.51
深圳	83,528,529.05	79,954,283.02	81,067,554.28	73,775,325.40

西安	13,929,473.01	13,710,529.06	7,971,847.83	7,722,808.40
南京	187,105,051.87	182,182,185.68	163,495,361.23	159,374,022.08
上海	173,378,635.33	164,620,662.42	88,168,895.84	86,172,980.32
济南	109,030,309.80	107,060,099.14	109,218,086.12	106,534,837.59
北京	38,661,054.84	37,579,268.75	19,427,128.26	17,527,664.67
沈阳	70,131,580.99	68,928,756.94	54,461,998.35	53,484,562.03
广州	17,805,668.07	17,167,407.68	13,401,787.21	12,835,934.86
杭州	7,970,594.83	7,712,583.51	5,090,649.62	4,841,132.35
武汉	17,223,612.50	16,389,617.15	14,455,682.52	13,546,442.48
小 计	834,104,583.60	779,315,329.95	564,922,178.43	541,766,517.69
公司内各业务 部门相互抵销	245,167,643.13	245,167,643.13	173,948,646.70	173,948,646.70
合计	<u>588,936,940.47</u>	<u>534,147,686.82</u>	<u>390,973,531.73</u>	<u>367,817,870.99</u>

6.27.3 本公司本期向前五位销售商销售商品占全部销售收入的比例为 19.02%。

6.28 主营业务税金及附加

2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月	计缴标准
1,055,979.35	151,951.93	7%、5%、3%

6.29 其他业务利润

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
其他业务收入：	1,072,771.50	1,092,989.14
其中：材料销售收入		10,427.34
房租收入	1,189.44	24,003.24
咨询收入		635,000.00
其他	1,071,582.06	423,558.56
其他业务支出：	225,877.01	565,619.27
其他业务利润	<u>846,894.49</u>	<u>527,369.87</u>

6.30 财务费用

6.30.1 分项列示

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
利息支出	13,775,429.05	6,651,289.23
减：利息收入	6,492,363.87	3,158,392.39
手续费	58,245.13	62,820.97
汇兑损益		
其他		
合 计	<u>7,341,310.31</u>	<u>3,555,717.81</u>

注：报告期增加数主要系合并青海水泥股份有限公司报表所致。

6.31 投资收益

6.31.1 分项列示

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度 1-6 月
1、股权投资收益	3,236,432.76	9,101,546.08
其中：(1)成本法		
其中：股票投资		
其他股权投资		
(2)权益法	884,880.73	10,323,604.30
其中：股票投资		
其他股权投资	884,880.73	10,323,604.30
(3)股权转让收益	2,359,081.07	
(4)股权投资差额摊销	1,585,287.60	1,222,058.22
2、债权投资收益		
其中：(1)债券利息收益		
(2)委托贷款利息收益		
(3)债权转让收益		
3、短期投资收益		1,500,000.00
合 计	<u>1,658,674.20</u>	<u>10,601,546.08</u>

6.31.2 本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

6.31.3 本公司本期的投资收益较上期减少，主要是因股权投资收益减少所致。

6.32 营业外收入

类别及内容	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产盘盈		
处置固定资产收益	91,670.00	
出售无形资产收益		
罚款净收入	8,438.00	
其他收入	391,072.14	5,050.00
合 计	<u>491,180.14</u>	<u>5,050.00</u>

6.33 营业外支出

类别及内容	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产盘亏		
处置固定资产净损失	186,943.26	33,675.35
出售无形资产净损失		
债务重组损失		
罚款支出	365,294.14	6,590.24
捐赠支出	59,605.00	4,051.14
其他支出	436,512.06	18,971.40
合 计	<u>1,048,354.46</u>	<u>63,288.13</u>

6.34 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 11,261,277.07 元，主要系本公司收到的往来款项。

6.35 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 103,918,126.65 元，主要为与公司经营

活动相关的往来资金的累计支出，营业费用及管理费用支出。

6.36 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 73,931.00 元，主要是公司配股项目前期支付的费用。

附注 7 关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方情况

7.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司 关系	注册 地址	法定 代表人	经营范围
深圳市友缘投资有限公司	有限责任	20000	控股股东	深圳市	钟小剑	投资、实业
青海证券有限责任公司	有限责任	5400	子公司	西宁市	张德雷	证券承销自营代理
深圳市信诚科技发展有限公司	有限责任	8000	子公司	深圳市	沈丹	计算机产品销售及开发
青海水泥股份有限公司	股份有限	11000	子公司	西宁市	刘柏年	水泥及制品
青海四维信用担保有限公司	有限责任	5000	子公司	西宁市	张德雷	借款担保再担保

7.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（万元）

企 业 名 称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳市友缘投资有限公司	20000			20000
青海证券有限责任公司	5400			5400
深圳市信诚科技发展有限公司	8000			8000
青海水泥股份有限公司	6500	4500		11000
青海四维信用担保有限公司	5000			5000

7.1.3 存在控制关系的关联方所持股份变化(万元)

企 业 名 称	期初数		本期 增加数	本期 减少数	期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)			金额 (万元)	比例 (%)
深圳市友缘投资有限公司	5880	29.68			5880	29.68
青海证券有限责任公司	5000	92.59			5000	92.59

深圳市信诚科技发展有限公司	7850	95		7850	98.125
青海水泥股份有限公司	6500	59.89	4500	11000	76.30
青海四维信用担保有限公司	2800	56		2800	56

7.1.4 不存在控制关系的关联方（单位：万元）

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	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	有限责任	1400	被投资企业	西宁市五四大街39号	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	西宁市朝阳东路42号	田海生
青海百益物业发展有限责任公司	有限责任	80	被投资企业	西宁市五四大街37号	关瑞祥

7.2 关联方交易

7.2.1 关联方的交易原则及定价政策

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

7.2.2 本公司接受各关联单位担保借款或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（万元）	担保期限
青海百货股份有限公司	本公司	380	2002.09.17-2003.09.13
青海百货股份有限公司	本公司	400	2002.12.20-2003.11.16
青海百货股份有限公司	本公司	380	2003.04.16-2004.04.14

7.2.3 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平均余额明细资料如下：

接受资金单位	提供资金单位	金 额		收益或费用	
		本期数	上期数	本期数	上期数
青海证券有限责任公司	本公司	35,145,560.55	52,521,578.33	1,248,040.80	1,892,576.82

7.2.4 关联方应收应付款余额

关联方名称	关联关系	项 目	期末数	款项性质
青海证券有限责任公司	子公司	其他应收款	41,544,321.09	借款、代垫款
深圳友缘投资有限公司	股东	其他应付款	7,201,479.49	代垫款

附注 8 或有事项

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司无或有事项。

附注 9 承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日本公司无需披露的承诺事项。

附注 10 资产负债表日后非调整事项

截止 2003 年 6 月 30 日本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

附注 11 其他重要事项

11.1 公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

11.2 报告期内，本公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

11.3 报告期内没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

11.4 报告期内委托他人进行现金资产管理的事项。公司控股子公司青海四维信用担保有限公司 2002 年度委托理财款 4865 万元已于 2003 年 3 月 19 日收回，本公司 2002 年度报告中进行了披露。本报告期内，四维担保继续委托理财 4560 万元。

11.5 报告期内公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东未在指定报刊和网站上披露过任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

11.6 报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情形。

11.7 2003 年 1 月 10 日，在《证券时报》第 17 版上刊登了关于青海证券有限责任公司增资扩股并更名的公告。

11.8 2003 年 4 月 1 日，在《证券时报》第 3 版上刊登了关于收购青海水泥股份有限公司股份及相关资产实施情况的公告。

11.9 2003 年 6 月 30 日，本公司对子公司青海水泥股份有限公司进行增资扩股，增资前，水泥股份总股本 6500 万股，本公司持股 3892.61 万股，占其总股本的 59.89%。增资完成后，水泥股份总股本 1.1 亿股，本公司所持股份为 8392.61 万股，占其总股本的 76.3%。本公司通过以下方式认缴了增资款项：以经具有证券从业资格的北京中科华会计师事务所有限公司评估确认的水泥矿山资产评估值 2123.97 万元认缴增资股份，不足部分以本公司对水泥股份的债权

9,941,011.08 元及现金 13,819,288.92 元补足

附注 12 补充资料

12.1 利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.70	17.69	0.27	0.27
营业利润	3.73	1.54	0.06	0.06
净利润	2.84	3.01	0.05	0.05
扣除非经营性损益后的净利润	1.99	2.11	0.03	0.03

12.2 资产减值准备明细表(单位:人民币元)

项 目	年初余额	本期增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	6,105,320.93			6,105,320.93
其中：应收帐款	4,613,608.63			4,613,608.63
其他应收款	1,491,712.30			1,491,712.30
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	6,503,900.00			6,503,900.00
其中：长期股权投资	6,503,900.00			6,503,900.00
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

青海数码网络投资（集团）股份有限公司

董 事 会

2003 年 8 月 21 日

资 产 负 债 表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日		2002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	101,122,965.90	417,227.14	61,777,462.37	7,113,447.52
短期投资	45,600,000.00	-	49,701,560.00	1,051,560.00
应收票据	-	-		
应收股利	-	-		
应收利息	-	-		
应收帐款	28,856,500.47	877,908.25	9,916,483.08	1,117,537.64
其他应收款	155,392,729.38	154,935,912.36	118,846,953.85	134,544,509.05
预付帐款	-	-	46,292,281.94	12,890,000.00
应收补贴款	-	-		
存货	186,437,357.01	-	189,695,699.98	
待摊费用	1,498,428.02	160,405.44	2,708,038.55	
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	518,907,980.78	156,391,453.19	478,938,479.77	156,717,054.21
长期投资：	-	-		
长期股权投资	195,735,484.37	423,292,924.59	230,254,914.36	351,834,130.07
其中：合并价差	28,136,010.60	-	22,479,297.99	
长期债权投资	147,443.26	147,443.26	147,443.26	147,443.26
长期投资合计	195,882,927.63	423,440,367.85	230,402,357.62	351,981,573.33
固定资产原价	395,459,428.45	68,379,497.39	84,456,816.81	68,832,502.75
减：累计折旧	125,430,581.21	22,268,538.97	24,079,926.68	20,929,189.86
固定资产净值	270,028,847.24	46,110,958.42	60,376,890.13	47,903,312.89
减：固定资产减值准备	-	-		
固定资产净额	270,028,847.24	46,110,958.42	60,376,890.13	47,903,312.89
工程物资	-	-		
在建工程	8,867,696.98	-		
固定资产清理	-	-		
待处理固定资产净损失	-	-		
固定资产合计	278,896,544.22	46,110,958.42	60,376,890.13	47,903,312.89
无形及其他资产：	-	-		
无形资产	64,902,899.16	5,432,893.98	5,529,295.32	5,529,295.32
长期待摊费用	1,944,400.29	-	743,071.27	
其他长期资产	-	-		
无形及其他资产合计	66,847,299.45	5,432,893.98	6,272,366.59	5,529,295.32
递延税项：	-	-		
递延税款借项	-	-		
资产总计	1,060,534,752.08	631,375,673.44	775,990,094.11	562,131,235.75

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表(续)

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日		2002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	418,620,000.00	266,250,000.00	250,400,000.00	215,400,000.00
应付票据	2,000,000.00	-	96,390,000.00	12,890,000.00
应付帐款	71,139,382.17	-	38,829,194.25	
预收帐款	7,538,108.91	14,961.92	10,690,805.28	14,961.92
应付工资	1,073,632.75	1,073,632.15	1,233,374.46	1,233,373.86
应付福利费	3,568,960.02	22,089.37	1,036,876.83	49,066.40
应付股利	10,182,192.12	4,314,298.47	5,311,094.47	4,426,094.47
应交税金	13,122,791.56	284,794.28	1,668,865.44	321,225.86
其他应交款	805,625.92	53.13	80,684.79	887.64
其他应付款	38,904,813.32	17,685,114.95	24,241,986.74	8,361,809.97
预提费用	8,500,885.50	-	32,276.20	
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	575,456,392.27	289,644,944.27	429,915,158.46	242,697,420.12
长期负债：	-	-		
长期借款	91,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券	-	-		
长期应付款	90,541.91	10,585.31	103,867.91	10,585.31
专项应付款	11,773,400.00	-		
其他长期负债	-	-		
长期负债合计	102,863,941.91	20,010,585.31	20,103,867.91	20,010,585.31
负债合计	678,320,334.18	309,655,529.58	450,019,026.37	262,708,005.43
少数股东权益	60,494,274.04	-	26,781,809.76	
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	56,261,753.02	56,261,753.02	43,106,962.02	43,106,962.02
盈余公积	41,121,680.28	30,135,081.70	38,048,940.56	30,135,081.70
其中：公益金	14,136,638.71	10,748,110.99	13,463,516.63	10,748,110.99
未确认投资损失			-233,972.34	
未分配利润	26,183,288.56	37,169,887.14	20,113,905.74	28,027,764.60
股东权益合计	321,720,143.86	321,720,143.86	299,189,257.98	299,423,230.32
负债及股东权益合计	1,060,534,752.08	631,375,673.44	775,990,094.11	562,131,235.75

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	588,936,940.47	-	390,973,531.73	-
减：主营业务成本	534,147,686.82	-	367,817,870.99	-
主营业务税金及附加	1,055,979.35	-	151,951.93	-
二、主营业务利润	53,733,274.30	-	23,003,708.81	-
加：其他业务利润	846,894.49	58,447.12	527,369.87	60,619.38
减：营业费用	15,639,125.31	-	6,497,991.52	-
管理费用	19,599,393.87	2,695,930.65	11,329,971.48	2,641,807.25
财务费用	7,341,310.31	4,508,619.48	3,555,717.81	3,050,842.06
三、营业利润	12,000,339.30	-7,146,103.01	2,147,397.87	-5,632,029.93
加：投资收益	1,658,674.20	15,561,805.60	10,601,546.08	16,416,753.49
补贴收入	477,252.23	-	23,310.00	-
营业外收入	491,180.14	52.00	5,050.00	-
减：营业外支出	1,048,354.46	205,708.00	63,288.13	23,022.54
四、利润总额	13,579,091.41	8,210,046.59	12,714,015.82	10,761,701.02
减：所得税	1,547,456.11	-932,075.95	1,079,328.30	-
少数股东损益	2,889,512.76	-	872,986.50	-
五、净利润	9,142,122.54	9,142,122.54	10,761,701.02	10,761,701.02
加：年初未分配利润	17,041,166.02	28,027,764.60	21,656,966.75	28,433,817.71
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	26,183,288.56	37,169,887.14	32,418,667.77	39,195,518.73
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
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	26,183,288.56	37,169,887.14	32,418,667.77	39,195,518.73
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通的股利	-	-	-	-
八、未分配利润	26,183,288.56	37,169,887.14	32,418,667.77	39,195,518.73
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	2,359,081.07	2,359,081.07		
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

单位负责人：

主管会计工作负责人：

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：人民币元

项 目	行次	2003年1-6月	
		合并数	母公司数
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	589,879,673.57	739,629.39
收到的税费返还	3	475,252.23	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7	11,261,277.07	8,784,974.67
现金流入小计	8	601,616,202.87	9,524,604.06
购买商品、接受劳务支付的现金	9	453,430,859.48	-
支付给职工以及为职工支付的现金	11	21,367,064.10	713,177.29
支付的各项税费	14	15,543,248.70	73,337.28
支付其他与经营活动有关的现金	17	103,918,126.65	28,263,041.29
现金流出小计	18	594,259,298.93	29,049,555.86
经营活动产生的现金流量净额	19	7,356,903.94	-19,524,951.80
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金	20	19,176,611.00	19,051,560.00
取得投资收益所收到的现金	22	362,000.00	362,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	23	159,060.00	158,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	26	48,650,000.00	-
现金流入小计	27	68,347,671.00	19,571,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28	3,713,550.42	63,670.00
投资所支付的现金	30	83,770,802.08	52,040,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	33	-	-
现金流出小计	34	87,484,352.50	52,103,670.00
投资活动的现金流量净额	35	-19,136,681.50	-32,532,110.00
三、筹资活动的现金流量		-	-
吸收投资所收到的现金	36	-	-
借款所收到的现金	38	191,800,000.00	111,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	-	-
现金流入小计	42	191,800,000.00	111,800,000.00
偿还债务所支付的现金	43	135,371,180.29	60,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	45	8,162,562.02	5,415,227.58
支付的其他与筹资活动有关的现金	51	73,931.00	73,931.00
现金流出小计	52	143,607,673.31	66,439,158.58
筹资活动产生的现金流量净额	53	48,192,326.69	45,360,841.42
四、汇率变动对现金的影响	54	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	55	36,412,549.13	-6,696,220.38

单位负责人：

主管会计工作负责人：

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：人民币元

项 目	行次	2003年1-6月	
		合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	6	-	-
净利润	7	9,142,122.54	9,142,122.54
少数股东损益	8	2,889,512.76	-
加：计提的资产减值准备	9	-45,423.00	-
固定资产折旧		12,314,859.87	1,627,248.41
无形资产摊销	10	304,106.90	96,401.34
长期待摊费用摊销		1,472,220.26	-
待摊费用减少（减：增加）	12	1,598,054.21	-160,405.44
预提费用增加（减：减少）		4,637,462.98	-
处置固定资产、无开资产和其他长期资产的损失（减：收益）	13	-	
固定资产报废损失	14	96,500.00	96,500.00
财务费用	15	7,341,310.31	4,508,619.48
投资损失（减：收益）	16	-1,658,674.20	-15,561,805.60
递延税款贷项（减：借项）	17	-	-
存货的减少（减：增加）	18	28,052,132.66	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	19	-4,084,372.30	-7,261,773.92
经营性应付项目的增加（减：减少）	20	-49,642,714.31	-3,902,476.85
其他	22	-5,060,194.74	-8,109,381.76
经营活动产生的现金流量净额	23	7,356,903.94	-19,524,951.80
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：	24	-	-
现金的期末余额	25	101,122,965.90	417,227.14
减：现金的期初余额	26	64,710,416.77	7,113,447.52
加：现金等价物的期末余额	27	-	-
减：现金等价物的期初余额	28	-	-
现金及现金等价物的净增加额	29	36,412,549.13	-6,696,220.38

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：