

青海数码网络投资(集团)股份有限公司

2004 年半年度财务报告

(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: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《企业会计准则》和《企业会计制度》。

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

本公司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

2.5.1 外币业务的折算

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,期末外币户余额按期末中间市场汇率进行调整,除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造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。

2.5.2 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。在持有短期投资期间收到的股利或利息冲减短期投资成本,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

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 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司主要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 2 个月以内的应收款项按其余额的 0% 计提;

(2) 账龄在 2 个月 - 1 年(含 1 年)的应收款项按其余额的 3% 计提;

(3) 账龄在 1 - 2 年(含 2 年)的应收款项按其余额的 10% 计提;

(4) 账龄在 2 - 3 年(含 3 年)的应收款项按其余额的 50% 计提;

(5) 账龄在 3 - 4 年(含 4 年)的应收款项按其余额的 80% 计提;

(6) 账龄在 4 年以上的应收款项按其余额的 90% 计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

2.9 存货的核算方法

2.9.1 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。

2.9.2 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法核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 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，长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销。长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 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

2.12.1 固定资产的确认标准

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。

2.12.2 固定资产的分类

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、电子设备和其他设备等五类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

2.12.4 固定资产的折旧方法

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：

资产类别	折旧年限	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%
其他设备	5—14 年	3%	6.93% - 19.40%

2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

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。

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根据工程预算、造价或者工程实际成本等估价转入固定资产，待办理竣工决算手续后将估价调整为实际成本。

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 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，记入财务费用。

2.14.2 本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息记入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 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。

2.16 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。

2.17 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。

2.18 收入确认的方法

2.18.1 商（产）品销售收入的确认

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。

2.18.2 提供劳务收入的确认

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；如果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。

2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

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。

2.19 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。

2.20 会计政策、会计估计的变更

报告期本公司无此项变更。

2.21 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内容。

2.22 合并会计报表编制方法

2.22.1 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和合营企业。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

2.22.2 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

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:所得税率为应纳税所得额的 15%。

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。

根据青海省地方税务局青地税发【2004】76 号文件规定,本公司之控股子公司青海水泥股份有限公司从 2003 年 8 月 1 日起享受青政【2003】35 号文件第二条第 7 款所得税相关优惠政策规定,即自生产经营之日起免征企业所得税 5 年,期满后减半征收企业所得税 3 年。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 控股子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司投资额 (万元)	持股比例	是否合并
深圳信诚科技发展有限公司	有限公司	计算机产品销售开发	12,000	11,850	98.75%	是
青海水泥股份有限公司	股份有限公司	水泥生产、销售	11,000	11,300	76.3%	是
昆仑证券有限责任公司	有限公司	证券代理买卖	52,287.06	12,302	23.53%	否

5.2 合并范围的变化及其说明

报告期本公司合并报表范围未发生变化。

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

6.1.1 本公司 2004 年 6 月 30 日的货币资金余额为 137,440,380.68 元。列示如下：

项 目	2004.06.30			2003.12.31		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金			138,094.07			197,745.18
银行存款			132,130,984.36			114,820,149.19
其他货币资金			5,171,302.25			57,161,228.87
合 计			137,440,380.68			172,179,123.24

6.1.2 本年货币资金较上年减少 3,474 万元，主要原因是本期归还银行贷款所致。

6.2 短期投资

本公司 2004 年 6 月 30 日的短期投资净额为 100,000.00 元。

6.2.1 分类列示

项 目	2004.06.30		2003.12.31	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
其他投资	100,000.00			
合 计	100,000.00			

6.2.2 本期其他投资是公司购买的浩安平衡证券投资基金，至本期末基金市值 0.9982 元。

6.3 应收票据

本公司 2004 年 6 月 30 日应收票据的余额为 1,567,652.10 元。

分类列示

票据种类	2004.06.30
银行承兑汇票	1,567,652.10
合 计	1,567,652.10

6.4 应收账款

本公司 2004 年 6 月 30 日应收账款的净额为 73,654,636.48 元。

6.4.1 账龄分析

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
2 个月以内	49,384,042.65	63.01		52,829,943.83	51.66	
2 个月-1 年	11,128,851.59	14.20	1,191,664.33	40,007,937.05	39.12	1,191,664.33
1—2 年	13,803,821.73	17.61	486,268.18	4,889,476.45	4.78	486,268.18
2—3 年	625,339.91	0.80	188,807.00	747,444.07	0.73	188,807.00
3—4 年	2,461,019.12	3.14	2,047,184.03	2,831,977.50	2.77	2,047,184.03

4 年以上	974,750.10	1.24	809,265.08	958,590.10	0.94	809,265.08
合 计	78,377,825.10	100.00	4,723,188.62	102,265,369.00	100.00	4,723,188.62

6.4.2 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。

6.4.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 24,520,147.99 元，占应收账款总额的 31.28%。

6.5 其他应收款

本公司 2004 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 25,167,341.27 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
2 个月以内	12,819,472.92	43.02		26,274,362.20	46.61	
2 个月-1 年	6,497,800.02	21.81	304,667.28	10,423,876.79	18.49	304,667.28
1—2 年	5,509,116.57	18.49	1,346,064.00	13,537,490.74	24.01	1,346,064.00
2—3 年	4,114,924.60	13.82	2,587,001.29	5,174,002.57	9.18	2,587,001.29
3—4 年	731,423.81	2.46	195,325.00	753,582.74	1.34	195,325.00
4 年以上	117,292.15	0.40	189,631.23	210,701.36	0.37	189,631.23
合 计	29,790,030.07	100	4,622,688.80	56,374,016.37	100	4,622,688.80

6.5.2 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。

6.5.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 22,266,459.53 元，占其他应收款总额的 74.74%。

6.6 预付账款

本公司 2004 年 6 月 30 日预付账款的余额为 119,671,447.56 元。

6.6.1 账龄分析

账龄	2004.06.30		2003.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	117,184,574.52	97.92	124,895,396.14	97.99
1—2 年	590,000.00	0.49	1,237,407.14	0.97
2—3 年	1,896,873.04	1.59	1,330,541.53	1.04
3 年以上				
合 计	119,671,447.56	100	127,463,344.81	100

6.6.2 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。

6.7 存货

本公司 2004 年 6 月 30 日存货的净额为 170,742,704.76 元。

6.7.1 分类列示

项 目	2004.06.30		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	6,153,881.30		7,236,806.80	
原材料	13,038,919.34		16,365,960.88	
低值易耗品	306,630.54		319,496.00	
包装物	391,837.20		1,642,749.20	
库存商品	146,579,320.67		138,146,297.46	
在产品	4,143,407.69		5,548,348.92	
产成品	128,708.02		144,133.17	
分期收款发出商品				
材料成本差异			-1,465,992.79	
合 计	170,742,704.76		167,937,799.64	

6.7.2 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。本公司未出现存货减值情形，未计提存货跌价准备。

6.8 待摊费用

本公司 2004 年 6 月 30 日待摊费用的余额为 4,846,654.53 元。

类 别	2003.12.31	本期发生数	本期摊销数	2004.06.30
租赁费	1,642,304.00	803,016.25	923,719.92	1,521,600.33
保险费	24,188.85	14,951.79	15,169.30	23,971.34
装修费	83,389.91		83,389.91	
广告费		91,800.00		91,800.00
电费税金		2,724,116.60	2,101,963.49	622,153.11
大修费		1,450,732.84	1,155,203.67	295,529.17
铁路运费		901,599.30		901,599.30
其他		3,243,829.87	1,853,828.59	1,390,001.28
合 计	1,749,882.76	9,230,046.65	6,133,274.88	4,846,654.53

6.9 长期股权投资

本公司 2004 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 209,251,411.09 元。

6.9.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资	2,750,000.00				2,750,000.00	

2. 其他股权投资	214,098,527.32	6,503,900.00	2,278,093.98	3,291,310.21	213,005,311.09	
(1) 对子公司	40,682,067.51			3,291,310.21	37,390,757.30	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业	158,202,559.81		2,278,093.98	80,000.00	160,400,653.79	
(4) 其他	15,213,900.00	6,503,900.00			15,213,900.00	6,503,900.00
合计	216,848,527.32	6,503,900.00	2,278,093.98	3,371,310.21	215,755,311.09	6,503,900.00

6.9.2 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
昆仑证券有限责任公司		23.53	150,005,251.53
青海四维信用担保公司		16.00	8,000,000.00
青海百货股份有限公司		45.41	7,297,740.79
青海百立储运有限公司		41.67	1,989,777.29
青海百益物业有限公司		38.75	421,252.55
青海恒基公司		16.67	500,000.00
青海省商业联合公司		13.43	993,900.00
青海恒丰房产公司		6.25	500,000.00
珠海神驰实业股份公司		6.54	4,060,000.00
青海省商业边贸有限公司		10.00	200,000.00
青海咨询有限公司		11.47	250,000.00
泰州市晶达光电器件有限公司		11.11	300,000.00
九江 3T 数字投影技术发展有限公司		85	16,869,034.11
哈尔滨信诚金典科技公司		10	50,000.00
北京润和昊天园林绿化工程有限公司		9.2	60,000.00
深圳市千华科技发展有限公司		5.00	300,000.00
青海散装水泥经营运输有限公司		61.55	1,843,625.72
青海永兴加气混凝土有限公司		47.45	686,631.63
合计			194,327,213.62

6.9.3 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	2003.12.31	本期 增加	本期 减少	2004.06.30	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	6,503,900.00			6,503,900.00	

6.9.4 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	2003年12月31	本期权益增减额 (+)(-)	累计权益增减额 (+)(-)	本期分得现金红利	2004年06月30
昆仑证券有限公司	50,000,000.00	148,876,099.19	1,129,152.34	100,005,251.53		150,005,251.53
青海百货股份分公司	6,358,000.00	6,464,665.26	833,075.53	939,740.79		7,297,740.79
青海百立储运公司	1,000,000.00	1,780,070.54	289,706.75	989,777.29	80,000.00	1,989,777.29
青海百益物业公司	310,000.00	395,093.19	26,159.36	111,252.55		421,252.55
青海散装水泥经营运输有限责任公司	2,286,578.51	1,843,625.72		-442,952.79		1,843,625.72
青海永兴加气混凝土有限公司	1,625,303.00	686,631.63		-938,671.37		686,631.63
合计	61,579,881.51	160,046,185.53	2,278,093.98	100,664,398.00	80,000.00	162,244,279.51

6.9.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本期增加	本期摊销额	2004.06.30
深圳信诚科技发展有限公司	27,471,473.60	10年	20,035,181.55		1,431,084.42	18,604,097.13
青海昆仑水泥有限责任公司	150,580.39	10年	112,935.21		7,529.04	105,406.17
合计	27,973,868.58		20,148,116.76		1,438,613.46	18,709,503.30

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。

6.10 长期债权投资

本公司2004年6月30日长期债权投资的净额为147,443.26元。

6.10.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.06.30	
	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	

6.10.2 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	2004.06.30	
							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	

6.11 固定资产

本公司 2004 年 6 月 30 日固定资产的净额为 268,865,835.27 元。

6.11.1 分类列示如下：

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	166,916,821.24	6,900,727.92	2,308,042.06	171,509,507.10
2、机器设备	174,833,415.33	986,634.45	204,433.13	175,615,616.65
3、运输设备	21,977,458.15	1,850,271.60	716,380.00	23,111,349.75
4、电子设备	45,191,988.66	1,985,359.83	3,041,705.84	44,135,642.65
5、其他设备	541,466.10	2,080,677.76		2,622,143.86
小 计	409,461,149.48	13,803,671.56	6,270,561.03	416,994,260.01
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	62,541,275.91	3,117,979.34	1,342,387.15	64,316,868.10
2、机器设备	53,475,682.66	5,692,047.63		59,167,730.29
3、运输设备	7,187,231.38	990,665.45	566,922.40	7,610,974.43
4、电子设备	13,548,179.40	2,944,147.17	24,733.30	16,467,593.27
5、其他设备	236,095.53	329,163.12		565,258.65
小 计	136,988,464.88	13,074,002.71	1,934,042.85	148,128,424.74
三、固定资产净额	272,472,684.60			268,865,835.27

6.11.2 本公司 2004 年 6 月 30 日固定资产中，不存在固定资产因为损坏、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。

6.12 在建工程

本公司 2004 年 6 月 30 日在建工程的净额为 1,373,893.65 元。

6.12.1 分项列示

工程名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	2004 年 6 月 30 日	资金来源
水磨制生产线	896,684.45	174,806.88			1,071,491.33	自筹
2000 吨回转窑熟料生产线		158,022.55			158,022.55	
粉煤灰回收项目		94,379.77			94,379.77	

其他		50,000.00			50,000.00	
合计	896,684.45	477,209.20			1,373,893.65	

6.13 无形资产

本公司 2004 年 6 月 30 日无形资产的净额为 63,894,960.46 元。

6.13.1 分项列示

项 目	原 值	2003.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	2004.06.30	剩余摊 销年限(年)
土地使用权	4,128,824.00	3,784,755.36			41,288.22	3,743,467.14	36
土地使用权	16,075,135.93	15,887,592.68			160,751.37	15,726,841.31	49
土地使用权	3,709,783.00	3,400,634.48			37,097.82	3,363,536.66	29
土地使用权	16,758,744.67	16,563,225.98			167,587.44	16,395,638.54	49
石灰石采矿权	18,848,500.00	18,482,001.42			314,141.64	18,167,859.78	29
粘土矿采矿权	864,600.00	847,788.31			14,410.02	833,378.29	29
土地使用权	1,000,000.00	982,110.90			10,733.46	971,377.44	49
仓库土地使 用权	3,370,000.00	2,653,162.35		547,230.00	21,922.08	2,084,010.27	43
非专利技术	187,366.20	112,419.60			9,368.34	103,051.26	6
土地使用权	999,701.00	738,667.90			16,661.70	722,006.20	22
土地使用权	2,713,156.25	1,832,242.79			48,449.22	1,783,793.57	28
合 计	68,655,811.05	65,284,601.77		547,230.00	842,411.31	63,894,960.46	

6.14 长期待摊费用

本公司 2004 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 3,187,370.24 元。列示如下：

项目名称	原始发生额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	2004.06.30	剩余摊销期限
谋士软件	64,500.03	21,000.00		6,000.00	15,000.00	12 个月
固定资产 改良支出	2,982,786.99	2,082,929.72		298,394.40	1,784,535.32	22 - 54 个月
研发费			1,387,834.92		1,387,834.92	
合 计	3,047,287.02	2,103,929.72	1,387,834.92	304,394.40	3,187,370.24	

6.15 短期借款

本公司短期借款 2004 年 6 月 30 日余额为 334,860,000.00 元。

6.15.1 分项列示

借款种类	2004.06.30	2003.12.31

信用借款		14,440,000.00
抵押借款	3,600,000.00	3,600,000.00
保证借款	331,260,000.00	346,410,000.00
质押借款		
合 计	334,860,000.00	364,450,000.00

6.15.2 短期借款期末余额中,有 148,660,000.00 元借款由深圳市友缘投资有限公司提供担保;有 178,800,000.00 元借款由西宁特殊钢集团有限公司提供担保;有 3,800,000.00 元借款由青海四维担保有限公司提供担保;有 3,600,000.00 元借款以青海海湖水泥制品有限公司的土地使用权作抵押取得。

6.16 应付票据

本公司 2004 年 6 月 30 日应付票据的余额为 105,350,000.00 元。

票据种类	2004.06.30	2003.12.31
银行承兑汇票	105,350,000.00	130,000,000.00
合 计	105,350,000.00	130,000,000.00

6.17 应付账款

本公司 2004 年 6 月 30 日应付账款的余额为 81,572,435.26 元。

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的款项。

6.18 预收账款

本公司 2004 年 6 月 30 日预收账款的余额为 6,195,281.84 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。

6.19 应付股利

本公司 2004 年 6 月 30 日应付股利余额为 3,953,655.18 元,列示如下:

项目名称	2004.06.30
应付股东股利	3,953,655.18
合 计	3,953,655.18

6.20 应交税金

本公司 2004 年 6 月 30 日应交税金的余额为 11,052,232.47 元,列示如下:

项 目	法定税率%	2004.06.30
增 值 税	17%	3,802,610.11
企业所得税	15%、33%	5,978,276.81
营 业 税	5%	90,216.78
房 产 税	12%、1.2%	4,250.70
城市维护建设税	7%、5%	586,880.66
资源税	2 元/吨	482,980.00
印花税		
代扣代缴个人所得税		107,017.41

合 计		11,052,232.47
-----	--	---------------

6.21 其他应交款

本公司 2004 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 1,043,734.97 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2004.06.30
教育费附加	3%、4%	1,013,827.11
其 他		29,907.86
合 计		1,043,734.97

6.22 其他应付款

本公司 2004 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 56,125,161.03 元。

截止 2004 年 6 月 30 日该款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6.23 预提费用

本公司 2004 年 6 月 30 日预提费用的余额为 22,600,036.13 元，列示如下：

项目名称	2004.06.30	2003.12.31
“二线”固定资产使用费	14,118,598.27	9,132,576.01
广告费	1,415,888.75	
印花税	2,961.58	6,965.89
运 费	210,122.70	24,065.00
电费	4,958,636.00	
铁路技术服务费	1,640,000.00	
其他	253,828.83	
合 计	22,600,036.13	9,163,606.90

6.24 一年内到期的长期负债

本公司 2004 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债 58,000,000.00 元。

6.24.1 分项列示：

项 目	金 额
长期借款	58,000,000.00
合 计	58,000,000.00

6.24.2 一年内到期的长期借款

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率%
保证借款	人民币	8,000,000.00	2000.12.25-2004.12.10	6.633
保证借款	人民币	5,000,000.00	2003.4.10-2004.8.22	6.696
保证借款	人民币	10,000,000.00	2000.7.28-2004.7.10	6.633
保证借款	人民币	3,000,000.00	2003.7.20-2004.7.11	6.588

保证借款	人民币	3,000,000.00	2003.8.20-2004.8.13	6.696
保证借款	人民币	4,000,000.00	2001.7.19-2004.9.15	6.633
保证借款	人民币	5,000,000.00	2000.11.29-2004.11.25	6.633
保证借款	人民币	20,000,000.00	2001.9.4-2004.8.3	6.534
合 计		58,000,000.00		

上述保证借款中的 3,800 万元系西宁特殊钢集团有限公司为控股子公司青海水泥股份有限公司提供担保; 2,000 万元由青海白唇鹿股份有限公司提供担保。

6.25 长期借款

6.25.1 分项列示

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率%
保证借款	人民币	3,000,000.00	2001.9.30-2005.5.20	6.633
保证借款	人民币	8,000,000.00	2001.9.30-2005.6.28	6.633
保证借款	人民币	7,000,000.00	2000.12.25-2005.3.20	6.633
保证借款	人民币	3,000,000.00	2003.6.27-2005.6.27	6.039
合 计		21,000,000.00		

6.25.2 长期借款 2,100 万元系西宁特殊钢有限公司为控股子公司青海水泥股份有限公司提供担保。

6.26 专项应付款

本公司 2004 年 6 月 30 日专项应付款 9,890,314.20 元。分项列示如下：

项目及内容	2004.06.30
2000T 日新干法生产线	9,600,000.00
水泥专项资金	233,400.00
“毒鼠强”专项款	56,914.20
合计	9,890,314.20

6.27 股本

本公司 2004 年 6 月 30 日的股份总额为 198,153,422 股，股本总额 198,153,422.00 元，列示如下：

类 别	2003.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2004.06.30
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							

类别	2003.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2004.06.30
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							
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

6.28 资本公积

本公司 2004 年 6 月 30 日的资本公积为 52,192,084.91 元，列示如下：

项目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.06.30
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
股权投资准备	16,263,870.04			16,263,870.04
其他资本公积	2,713,578.31			2,713,578.31
合计	52,192,084.91			52,192,084.91

6.29 盈余公积

6.29.1 本公司 2004 年 6 月 30 日的盈余公积为 45,498,016.38 元，列示如下：

项目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.06.30
法定盈余公积	25,933,588.11			25,933,588.11
法定公益金	16,099,426.31			16,099,426.31
任意盈余公积	3,465,001.96			3,465,001.96
合计	45,498,016.38			45,498,016.38

6.30 未分配利润

6.30.1 本公司 2004 年 6 月 30 日的未分配利润为 25,329,607.90 元，变动情况如下：

项目	金额
本年净利润	4,881,338.59
加：年初未分配利润	20,448,269.31
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	

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	25,329,607.90

6.31 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年 1-6 月共计实现主营业务收入为 503,799,499.96 元；主营业务成本为 448,960,863.81 元。本公司有如下 2 个业务分部，业务分部列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 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 业务	418,333,504.59	387,948,452.43	495,260,982.57	471,737,684.41
水泥加工、制品、销售业务	85,465,995.37	61,012,411.38	93,675,957.90	62,410,002.41
合计	503,799,499.96	448,960,863.81	588,936,940.47	534,147,686.82

本公司有如下 11 个地区分部：

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 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
一、境内：				
1. 青海	85,465,995.37	61,012,411.38	115,340,073.31	84,009,936.60
2. 深圳	23,611,504.11	17,183,069.96	83,528,529.05	79,954,283.02
3. 西安	6,499,079.43	6,238,454.31	13,929,473.01	13,710,529.06
4. 南京	186,187,139.73	180,356,388.43	187,105,051.87	182,182,185.68
5. 上海	97,929,752.89	84,639,654.05	173,378,635.33	164,620,662.42
6. 济南	87,011,594.55	85,605,094.76	109,030,309.80	107,060,099.14
7. 北京	22,620,760.22	21,667,630.14	38,661,054.84	37,579,268.75
8. 沈阳	29,065,419.08	27,895,959.78	70,131,580.99	68,928,756.94
9. 广州	10,642,568.05	9,897,928.59	17,805,668.07	17,167,407.68
10. 杭州	7,085,232.07	7,369,302.39	7,970,594.83	7,712,583.51
11. 武汉	14,646,377.10	14,060,892.66	17,223,612.50	16,389,617.15
小 计	570,765,422.60	515,926,786.45	834,104,583.60	779,315,329.95
公司内各业务分部间相互抵销	66,965,922.64	66,965,922.64	245,167,643.13	245,167,643.13
合计	503,799,499.96	448,960,863.81	588,936,940.47	534,147,686.82

本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 77,623,496.00 元，占本公司全部销售收入的 15.41%。

6.32 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2004年1-6月	2003年1-6月
城建税	1%、7%	427,556.59	1,055,979.35
营业税	5%	95,867.88	
教育费附加	3%、4%	288,597.00	
其他		943.04	
合 计		812,964.51	1,055,979.35

6.33 其他业务利润

本公司2004年1-6月其他业务利润3,290,684.71元，列示如下：

项 目	2004年1-6月			2003年1-6月		
	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						
房屋租赁	70,845.00	-57,602.15	128,447.15	1,189.44		1,189.44
技术服务						
废旧物资						
其他	3,188,166.71	25,929.15	3,162,237.56	1,071,582.06	225,877.01	845,705.05
合 计	3,259,011.71	-31,673.00	3,290,684.71	1,072,771.50	225,877.01	846,894.49

6.34 财务费用

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	12,338,839.53	13,775,429.05
减：利息收入	1,981,354.05	6,492,363.87
汇兑损失		
手续费	117,728.06	58,245.13
其他		
合 计	10,475,213.54	7,341,310.31

6.35 投资收益

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益		
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		
其他股权投资收益	2,249,318.95	884,880.73
其中：从子公司获得的投资收益		
从联营或合营公司分配来的利润	2,249,318.95	884,880.73
从其他被投资企业分配来的利润		
股权投资差额摊销	-1,431,084.42	-1,585,287.60
股权投资转让收益		2,359,081.07
投资跌价准备		
合 计	818,234.53	1,658,674.20

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

6.36 补贴收入

本公司本年度取得补贴收入 2,560,184.76 元，列示如下：

项目	金额	来源	批准文件	批准机关	文件时效
资源综合利用退增值税	2,560,184.76	退税		税务局	
合计	2,560,184.76	退税		税务局	

6.37 营业外收入

类别及内容	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
固定资产盘盈		
处置固定资产收益	44,086.58	91,670.00
罚款净收入	12,570.64	8,438.00
其他	400.00	391,072.14
合计	57,057.22	491,180.14

6.38 营业外支出

类别及内容	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
处置固定资产净损失	71,046.26	186,943.26
罚款支出	7,881.68	365,294.14
捐赠支出	1,250.00	59,605.00
其他支出	193,862.44	436,512.06
合计	274,040.38	1,048,354.46

6.39 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 133,406,704.73 元，主要项目为往来款。

6.40 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 128,280,230.48 元，主要项目为往来款及支付的办公费、招待费、差旅费等费用。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2004 年 6 月 30 日应收账款的净额为 434,811.45 元。

7.1.1 账龄分析

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	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						
2—3 年						
3-4 年	1,857,588.51	74.59	1,486,070.81	1,857,588.51	74.59	1,486,070.81

4年以上	632,937.57	25.41	569,643.82	632,937.57	25.41	569,643.82
合计	2,490,526.08	100	2,055,714.63	2,490,526.08	100	2,055,714.63

7.1.2 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 1,262,765.56 元,占应收账款总额的 50.70%。

7.2 其他应收款

本公司 2004 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 14497929.92 元。

7.2.1 账龄分析

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
2 个月以内	11,955,012.15	78.67		44,853,053.08	94.06	
2 个月-1 年	2,034,566.76	15.33	61,037.00	2,034,566.76	4.27	61,037.00
1—2 年	12,288.89	0.09	1,228.89	12,288.89	0.03	1,228.89
2-3 年	9,371.01	0.07	4,685.50	9,371.01	0.02	4,685.50
3-4 年	658,430.49	4.96	116,515.20	658,430.49	1.38	116,515.20
4 年以上	117,272.15	0.88	105,544.94	117,272.15	0.24	105,544.94
合计	14,786,941.45	100	289,011.53	47,684,982.38	100	289,011.53

7.2.2 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。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 11,645,983.12 元,占其他应收款总额的 78.75%。

7.3 长期股权投资

本公司 2004 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 445,131,810.89 元。

7.3.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资	2,750,000.00				2,750,000.00	
2. 其他股权投资	410,064,653.98		54,332,141.33	15,511,084.42	448,885,710.89	
(1) 对子公司	238,044,825.80		52,044,071.82	15,431,084.42	274,657,813.20	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业	157,515,928.18		2,288,069.51	80,000.00	159,723,997.69	
(4) 其他	14,503,900.00	6,503,900.00			14,503,900.00	6,503,900.00
合计	412,814,653.98	6,503,900.00	54,332,141.33	15,511,084.42	451,635,710.89	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
昆仑证券有限责任公司	无期限	23.53	150,005,251.53
深圳信诚科技发展有限公司	无期限	98.75	156,558,861.38

青海水泥股份有限公司	无限期	76.30	118,108,927.35
青海四维信用担保公司	无期限	16.00	8,000,000.00
青海百货股份有限公司	无期限	45.41	7,297,740.79
青海百立储运有限公司	无期限	41.67	1,989,777.29
青海百益物业有限公司	无期限	38.75	421,252.55
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
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			448,885,710.89

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	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30	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	2003年12月31	本期权益增减额(+)(-)	累计权益增减额(+)(-)	本期分得现金红利	2004年6月30日
昆仑证券有限公司	50,000,000.00	148,876,099.19	1,129,152.34	100,005,251.53		150,005,251.53
青海百货股份公司	6,358,000.00	6,464,665.26	833,075.53	939,740.79		7,297,740.79
青海百立储运公司	1,000,000.00	1,780,070.54	289,706.75	989,777.29	80,000.00	1,989,777.29
青海百益物业公司	310,000.00	395,093.19	26,159.36	111,252.55		421,252.55
青海水泥股份有限公司	113,000,000.00	114,234,317.72	3,874,609.63	5,108,927.35		118,108,927.35

深圳信诚科技公司	83,558,835.83	123,810,508.08	46,748,353.30	73,000,025.55	14,000,000.00	156,558,861.38
合计	254,226,835.83	395,560,753.98	52,901,056.91	180,154,975.06	14,080,000.00	434,381,810.89

7.3.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本期增加	本期摊销额	2004.06.30
深圳信诚科技发展有限公司	27,471,473.60	10年	20,035,181.55		1,431,084.42	18,604,097.13
合计	27,471,473.60		20,035,181.55		1,431,084.42	18,604,097.13

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。

7.4 长期债权投资

本公司2004年6月30日长期债权投资的净额为147,443.26元。

7.4.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.06.30	
	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	2004.06.30	
							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	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益		
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		
其他股权投资收益	14,332,141.33	14,780,483.09
其中：从子公司获得的投资收益	12,054,047.35	13,817,478.74
从联营或合营公司分配来的利润	2,278,093.98	963,004.35
从其他被投资企业分配来的利润		
股权投资差额摊销	-1,431,084.42	-1,577,758.56
股权投资转让收益		2,359,081.07
投资跌价准备		

合 计	12,901,056.91	15,561,805.60
-----	---------------	---------------

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	20,000	控股股东	深圳市	投资兴办实业
深圳市信威科技发展有限公司	有限公司	沈丹	12,000	子公司	深圳市	计算机产品销售 开发
青海水团股份有限公司	股份公司	刘柏年	11,000	子公司	大通县	水泥生产、销售

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	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.06.30
深圳市友缘投资有限公司	20,000			20,000
深圳信威科技发展有限公司	8,000	4,000		12,000
青海水团股份有限公司	11,000			11,000

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(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	5,880	29.68					5,880	29.68
深圳信威科技发展有限公司	7,850	98.125	4,000				11,850	98.75
青海水团股份有限公司	8,393	76.30					8,393	76.30

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
昆仑证券有限责任公司	有限责任	52,287.06	被投资企业	西宁市	王毅洁
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
青海四维信用担保有限公司	有限责任	800	被投资企业	西宁市	张德雷
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	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	关瑞祥

8.2 关联方交易(金额单位: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
昆仑证券有限责任公司	本公司	22,270,815.68	35,012,280.94	823,479.31	1,248,040.80

8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2004年6月30日		2003年12月31日	
	金额	比重%	金额	比重%
1、其他应收款				
昆仑证券有限责任公司	10,365,110.67	71.49	31,000,000.00	36.20

附注 9 或有事项

9.1 截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司可能承担的或有事项如下：

种 类	借 款 单 位	金 额	担 保 期 限
为其他单位提供担保	青海水泥厂	124,730,000.00	
合 计		124,730,000.00	

9.2 子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂担保，系公司收购水泥厂“二线”资产所带入的担保事项，因公司承债收购事项尚需经债权人建设银行总行批准，待批准承债后自动予以解除。

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 2004 年 6 月 30 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

截至 2004 年 4 月 15 日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注 12 补充资料

12.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算本期及去年同期的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2004年6月30日				2003年6月30日			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	16.821	17.038	0.273	0.273	16.702	17.689	0.271	0.271
营业利润	1.346	0.368	0.218	0.218	3.730	1.537	0.061	0.061
净利润	1.520	1.540	0.025	0.025	2.842	3.010	0.046	0.046
扣除非经常性损益后净利润	1.566	1.587	0.025	0.025	1.992	2.110	0.032	0.032

12.2 本公司的合并资产减值准备明细表如下:

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	9,345,877.42					9,345,877.42
其中：应收账款	4,723,188.62					4,723,188.62
其他应收款	4,622,688.80					4,622,688.80
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
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
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						

附注 13 其他重要事项

13.1 2004 年 4 月 16 日本公司控股子公司深圳信诚科技发展有限公司完成了增资扩股的工商注册变更登记手续，本公司增资 4,000 万元，增资后深圳信诚科技发展有限公司总股本 12,000 万元，本公司持股比例由 98.125%增至 98.75%。

13.2 本公司 2004 年中期利润不分配、不转增。

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：元

项 目	2004年6月30日		2003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	137,440,380.68	73,224,323.13	172,179,123.24	76,701,574.09
短期投资	100,000.00	100,000.00		
应收票据	1,567,652.10		600,000.00	
应收股利			120,000.00	120,000.00
应收利息				
应收帐款	73,654,636.48	434,811.45	97,542,180.38	434,811.45
其他应收款	25,167,341.27	14,497,929.92	51,751,327.57	47,395,970.85
预付帐款	119,671,447.56		127,463,344.81	
应收补贴款				
存货	170,742,704.76		167,937,799.64	
待摊费用	4,846,654.53		1,749,882.76	
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	533,190,817.38	88,257,064.50	619,343,658.40	124,652,356.39
长期投资：				
长期股权投资	209,251,411.09	445,131,810.89	210,344,627.32	406,310,753.98
其中：合并价差	18,678,097.47		20,148,116.76	
长期债权投资	147,443.26	147,443.26	147,443.26	147,443.26
长期投资合计	209,398,854.35	445,279,254.15	210,492,070.58	406,458,197.24
固定资产原价	416,994,260.01	65,725,208.56	409,461,149.48	67,782,175.40
减：累计折旧	148,128,424.74	23,399,673.14	136,988,464.88	23,169,317.47
固定资产净值	268,865,835.27	42,325,535.42	272,472,684.60	44,612,857.93
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	268,865,835.27	42,325,535.42	272,472,684.60	44,612,857.93
工程物资				
在建工程	1,373,893.65	50,000.00	896,684.45	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	270,239,728.92	42,375,535.42	273,369,369.05	44,612,857.93
无形及其他资产：				
无形资产	63,894,960.46	4,692,861.30	65,284,601.77	5,336,492.64
长期待摊费用	3,187,370.24		2,103,929.72	
其他长期资产				
无形及其他资产合计	67,082,330.70	4,692,861.30	67,388,531.49	5,336,492.64
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,079,911,731.35	580,604,715.37	1,170,593,629.52	581,059,904.20

法定代表人：钟小剑

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

资产负债表(续)

单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	2004年6月30日		2003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	334,860,000.00	182,600,000.00	364,450,000.00	210,600,000.00
应付票据	105,350,000.00		130,000,000.00	
应付帐款	81,572,435.26		104,208,125.75	
预收帐款	6,195,281.84	14,961.92	29,570,997.95	14,961.92
应付工资	962,384.04	962,384.04	1,007,303.08	1,007,303.08
应付福利费	5,129,472.48	57,592.65	4,416,884.50	22,968.51
应付股利	3,953,655.18	368,918.21	2,575,655.18	368,918.21
应交税金	11,052,232.47	8,495.51	9,194,912.25	15,383.98
其他应交款	1,043,734.97	53.13	925,528.33	53.13
其他应付款	56,125,161.03	54,608,593.41	61,895,706.66	32,727,937.46
预提费用	22,600,036.13	800,000.00	9,163,606.90	
预计负债				
一年内到期的长期负债	58,000,000.00	20,000,000.00	66,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	686,844,393.40	259,420,998.87	783,408,720.60	264,757,526.29
长期负债：				
长期借款	21,000,000.00		21,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	10,585.31	10,585.31	10,585.31	10,585.31
专项应付款	9,890,314.20		11,023,275.10	
其他长期负债				
长期负债合计	30,900,899.51	10,585.31	32,033,860.41	10,585.31
负债合计	717,745,292.91	259,431,584.18	815,442,581.01	264,768,111.60
少数股东权益	40,993,307.25		40,519,725.75	
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	52,192,084.91	52,192,084.91	52,192,084.91	52,192,084.91
盈余公积	45,498,016.38	31,691,769.58	45,498,016.38	31,691,769.58
其中：公益金	16,099,426.31	11,526,454.93	16,099,426.31	11,526,454.93
未确认投资损失			-1,660,469.84	
未分配利润	25,329,607.90	39,135,854.70	20,448,269.31	34,254,516.11
股东权益合计	321,173,131.19	321,173,131.19	314,631,322.76	316,291,792.60
负债及股东权益合计	1,079,911,731.35	580,604,715.37	1,170,593,629.52	581,059,904.20

法定代表人：钟小剑

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

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：元

项 目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	503,799,499.96	-	588,936,940.47	-
减：主营业务成本	448,960,863.81	-	534,147,686.82	-
主营业务税金及附加	812,964.51	-	1,055,979.35	-
二、主营业务利润	54,025,671.64	-	53,733,274.30	-
加：其他业务利润	3,290,684.71	128,447.15	846,894.49	58,447.12
减：营业费用	16,886,522.20	-	15,639,125.31	-
管理费用	25,633,002.96	3,446,422.36	19,599,393.87	2,695,930.65
财务费用	10,475,213.54	4,695,143.11	7,341,310.31	4,508,619.48
三、营业利润	4,321,617.65	-8,013,118.32	12,000,339.30	-7,146,103.01
加：投资收益	818,234.53	12,901,056.91	1,658,674.20	15,561,805.60
补贴收入	2,560,184.76	-	477,252.23	-
营业外收入	57,057.22	-	491,180.14	52.00
减：营业外支出	274,040.38	6,600.00	1,048,354.46	205,708.00
四、利润总额	7,483,053.78	4,881,338.59	13,579,091.41	8,210,046.59
减：所得税	1,146,802.30	-	1,547,456.11	-932,075.95
少数股东损益	1,454,912.89	-	2,889,512.76	-
五、净利润	4,881,338.59	4,881,338.59	9,142,122.54	9,142,122.54
加：年初未分配利润	20,448,269.31	34,254,516.11	17,041,166.02	28,027,764.60
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	25,329,607.90	39,135,854.70	26,183,288.56	37,169,887.14
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	25,329,607.90	39,135,854.70	26,183,288.56	37,169,887.14
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股	-	-	-	-
八：未分配利润	25,329,607.90	39,135,854.70	26,183,288.56	37,169,887.14
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	-	-	-	-

法定代表人：钟小剑

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

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	行次	2004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	518,557,432.92	-
收到的税费返还	3	570,584.76	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7	133,406,704.73	67,756,462.11
现金流入小计	8	652,534,722.41	67,756,462.11
购买商品、接受劳务支付的现金	9	452,467,342.07	-
支付给职工以及为职工支付的现金	11	19,879,924.07	806,991.31
支付的各项税费	14	10,816,591.28	-24,638.88
支付其他与经营活动有关的现金	17	128,280,230.88	13,150,870.78
现金流出小计	18	611,444,088.30	13,933,223.21
经营活动产生的现金流量净额	19	41,090,634.11	53,823,238.90
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金	20	-	-
取得投资收益所收到的现金	22	14,200,000.00	14,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	23	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	26	-	-
现金流入小计	27	14,200,000.00	14,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28	3,043,731.70	50,000.00
投资所支付的现金	30	40,100,000.00	40,100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	33	-	-
现金流出小计	34	43,143,731.70	40,150,000.00
投资活动的现金流量净额	35	-28,943,731.70	-25,950,000.00
三、筹资活动的现金流量		-	-
吸收投资所收到的现金	36	40,000,000.00	-
借款所收到的现金	38	36,800,000.00	31,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	-	-
现金流入小计	42	76,800,000.00	31,800,000.00
偿还债务所支付的现金	43	99,040,000.00	59,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	45	24,645,644.97	3,350,489.86
支付的其他与筹资活动有关的现金	51	-	-
现金流出小计	52	123,685,644.97	63,150,489.86
筹资活动产生的现金流量净额	53	-46,885,644.97	-31,350,489.86
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	-34,738,742.56	-3,477,250.96

法定代表人：钟小剑

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

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	行次	2004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	4,881,338.59	4,881,338.59
少数股东损益	8	1,454,912.89	-
加：计提的资产减值准备	9	-	-
固定资产折旧		12,234,634.20	1,339,349.11
无形资产摊销	10	850,739.31	96,401.34
长期待摊费用摊销		296,066.40	-
待摊费用减少（减：增加）	12	-2,320,108.35	-
预提费用增加（减：减少）		13,436,429.23	800,000.00
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	-	-
财务费用	15	10,475,213.54	4,695,143.11
投资损失（减：收益）	16	-818,234.53	-12,901,056.91
递延税款贷项（减：借项）	17	-	-
存货的减少（减：增加）	18	-2,804,905.12	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	19	54,706,154.93	33,056,627.86
经营性应付项目的增加（减：减少）	20	-52,360,397.33	21,855,435.80
其他	22	1,058,790.35	-
经营活动产生的现金流量净额	23	41,090,634.11	53,823,238.90
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	137,440,380.68	73,224,323.13
减：现金的期初余额	26	172,179,123.24	76,701,574.09
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	-34,738,742.56	-3,477,250.96

法定代表人：钟小剑

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军