

证券简称：*ST 数码 证券代码：000578

青海数码网络投资（集团）股份有限公司

二
〇
〇
六
年

年度报告

青海数码网络投资（集团）股份有限公司

2006 年年度报告正本

年度报告目录：

标 题	页 码
第一节：重要提示	2 页
第二节：公司基本情况简介	3 页
第三节：会计数据和业务数据摘要	3 页
第四节：股本变动及股东情况	4 页
第五节：董事、监事、高级管理人员和员工情况	9 页
第六节：公司治理结构	12 页
第七节：股东大会情况简介	13 页
第八节：董事会报告	14 页
第九节：监事会报告	22 页
第十节：重要事项	23 页
第十一节：财务报告	29 页
第十二节：备查文件目录	67 页

第一节、重要提示

重要提示：本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

北京五联方圆会计师事务所有限公司对本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本公司副董事长兼总经理张德雷先生、财务总监柴平非先生及财务部经理闫自军先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第二节、公司基本情况简介

一、公司中文名称：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

公司英文名称：QingHai Digital Net Investment Share Holding Group Co., Ltd

二、单位负责人：张德雷

三、董事会秘书：杜鹏环

董事会证券事务代表：陈素英

联系地址：青海数码网络投资（集团）股份有限公司证券投资部

联系电话：(0971) 6138725

传真：(0971) 6144887

电子信箱：smstock@21cn.com

四、公司注册及办公地址：青海省西宁市五四大街 39 号

邮政编码：810001

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：数码网络

股票代码：000578

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995 年 2 月 17 日

注册地点：青海省西宁市

企业法人营业执照注册号：6300001200511

税务登记号码：630104226589938

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

办公地点：青海省西宁市胜利路 10 号

第三节、会计数据和业务数据摘要

一、公司二 00 六年度利润总额及其构成

单位：元

利润总额	-4,763,865.56
净利润	972,445.13
扣除非经常性损益后的净利润	-45,555,991.27
主营业务利润	49,673,096.93
其他业务利润	12,385,705.27
营业利润	-59,046,958.71
投资收益	18,651,229.02
补贴收入	6,358,780.18
营业外收支净额	29,273,083.95
经营活动产生的现金流量净额	35,316,240.19
现金及现金等价物净增加额	-30,316,777.57

注：扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收支净额	26,150,080.95
补贴收入	378,355.45
股权转让收益	20,000,000.00
合 计	46,528,436.40

二、截止报告期末本公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：元）

指标项目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
主营业务收入	916,344,338.28	1,074,441,179.27	1,139,205,009.02
净利润	972,445.13	-84,587,901.88	-159,489,615.02
总资产	846,334,070.66	958,215,712.63	975,068,093.78
股东权益 (不含少数股东权益)	59,798,425.45	64,865,637.75	153,530,239.44
每股收益 (按净利润全面摊薄)	0.0049	-0.43	-0.80
每股收益 (按净利润加权平均)	0.0049	-0.43	-0.80
扣除非经常性损益后的 每股收益(全面摊薄)	-0.2299	-0.44	-0.83
扣除非经常性损益后的 每股收益(加权平均)	-0.2299	-0.44	-0.83

每股净资产	0.30	0.33	0.77
调整后的每股净资产	0.26	0.27	0.76
每股经营活动产生的现金流量净额	0.18	-0.62	0.35
净资产收益率(%) (按净利润全面摊薄)	1.63%	-130.40%	-103.88%
净资产收益率(%) (按净利润加权平均)	1.49%	-75.81%	-67.90%

注：

(1) 以上数据为以公司合并会计报表数据填列。

(2) 本年度北京五联方圆会计师事务所有限公司对本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

三、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	83.07	76.01	0.2507	0.2507
营业利润	-98.74	-90.35	-0.2980	-0.2980
净利润	1.63	1.49	0.0049	0.0049
扣除非经常性损益后的净利润	-78.16	-69.71	-0.2299	-0.2299

四、 报告期内股东权益变动情况及原因(万股、万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	19,815	5,297	3,141	1,712	-22,666	-812	6,487
本期增加		21	1,798		97	-625	1,291
本期减少				1712	87		1,799
期末数	19,815	5,318	4,939	0	-22,655	-1,437	5,980

注：变动原因

报告期内资本公积的增加系股权投资准备增加所致；盈余公积的增加和法定公益金的减少系根据相关规定调减法定公益金增加盈余公积金所致；未分配利润的增加系本期净利润增加所致；未确认的投资损失系合并会计报表子公司产生的超过股权投资额以外的差额。

第四节、股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例
一、未上市流通股份	129,389,608	65.30%						129,389,608	65.30%
1、发起人股份	44,099,762	22.26%						44,099,762	22.26%
其中：国家持有股份	12,600,000	6.36%						12,600,000	6.36%
境内法人持有股份	31,499,762	15.90%						31,499,762	15.90%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	85,259,134	43.02%						85,259,134	43.02%
3、内部职工股	30,712	0.02%						30,712	0.02%
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	68,763,814	34.70%						68,763,814	34.70%
1、人民币普通股	68,763,814	34.70%						68,763,814	34.70%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	198,153,422	100%						198,153,422	100%

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截止本报告期末为止的前三年没有股票发行情况。
- 2、本报告期没有实施送股及资本公积金转增股本。
- 3、公司现存内部职工股系高级管理人员冻结股份，发行日期为 1995 年 1 月 23 日，发行价格为每股 3.5 元。

二、股东情况介绍

(一) 前 10 名股东持股情况（单位：股）

股东总数		22581 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股份性质	持股比例%	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
深圳市友缘投资有限公司	法人股	29.68	58,802,641	58,802,641	58,802,641
上海丹阳商务咨询有限公司	法人股	17.59	34,865,046	34,865,046	34,865,046
青海省国有资产管理局	国有股	6.36	12,600,000	12,600,000	0
中远散货运输有限公司	法人股	2.40	4,746,835	4,746,835	0
中海恒实业发展有限公司	法人股	1.80	3,569,165	3,569,165	3,569,165
北京兆维科技股份有限公司	法人股	1.40	2,772,000	2,772,000	0
北京亿隆实业股份有限公司	法人股	1.40	2,772,000	2,772,000	0
中国建设银行 青海省信托投资公司	法人股	1.40	2,772,000	2,772,000	0
青海中兴计算机服务部	法人股	1.40	2,772,000	2,772,000	0
鞍山九建集团有限公司	法人股	0.97	1,931,000	1,931,000	0

注：

- 1、前 10 名股东均为未流通股股东。
- 2、深圳市友缘投资有限公司所持本公司股份被深圳市中级人民法院冻结。
- 3、上海丹阳商务咨询有限公司所持本公司股份质押给深圳市商业银行，同时被深圳市中级人民法院司法冻结。
- 4、青海省国有资产管理局为国有法人股持股单位，其所持股份无质押、冻结等情况。
- 5、本公司前三名股东之间存在关联关系。

（二）公司控股股东情况

1、控股股东名称：深圳市友缘投资有限公司（简称“深圳友缘”）

法定代表人：钟小剑

成立时间：1997 年 12 月 15 日

注册资本：20,000 万元

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）

股权结构：钟小剑，出资 13,000 万元，持股比例 65%；

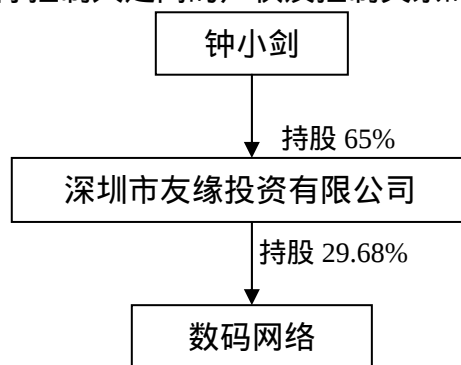
深圳信诚投资有限公司，出资 7,000 万元，持股 35%。

注：本公司控股股东——深圳市友缘投资有限公司的控股股东系钟小剑先生。

钟小剑，男，1967 年出生，本科学历。现任深圳市友缘投资有限公司董事长；2007 年 1 月 5 日前任青海数码网络投资（集团）股份有限公司董事长。

2005 年 3 月，深圳市友缘投资有限公司更名为深圳市友缘控股有限公司。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三)其他持股 10%以上的法人股东情况

股东名称：上海丹阳商务咨询有限公司

法定代表人：叶伟华

成立时间：1994 年 10 月 8 日

经营范围：投资兴办各类经济实体，企业发展策划，财务咨询；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；电子信息类材料的开发及销售。

(四)前十名流通股股东情况（单位：股）

股东名称	持有流通股数量	股份种类
任淮秀	1,015,400	人民币普通股 A 股
陈蓁蓁	920,600	人民币普通股 A 股
刘晓迎	781,900	人民币普通股 A 股
杨 艳	650,000	人民币普通股 A 股
蒋 勇	583,600	人民币普通股 A 股
马 霆	531,500	人民币普通股 A 股
吴世龙	500,000	人民币普通股 A 股
徐纪洪	499,000	人民币普通股 A 股
王良明	483,329	人民币普通股 A 股
姜若银	471,660	人民币普通股 A 股

未知公司前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东和前十名法人股股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定

的一致行动人。

第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司现任董事、监事和高级管理人员基本情况：

姓名	性别	职 务	年 龄	任期 起止日	年末 持股数	备 注
钟小剑	男	董事长	39	2004.2.12-2007.1.5	0	在股东单位领取报酬
张德雷	男	副董事长、总经理	56	2004.2.12-2007.2.12	14,212 股	在本公司领取报酬
孙荣芳	女	董事、副总经理	48	2004.2.12-2007.2.12	7,333 股	在本公司领取报酬
柴平非	男	董事、财务总监	55	2004.2.12-2007.2.12	9,167 股	在本公司领取报酬
沈 丹	男	董事	42	2004.2.12-2007.2.12	0	在关联企业领取报酬
闫自军	男	董事	42	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取报酬
杜鹏环	男	董事、董事会秘书	34	2006.12.30-2007.2.12	0	在本公司领取报酬
温成学	男	独立董事	64	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取津贴
陈喜良	男	独立董事	53	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取津贴
李春燕	女	独立董事	43	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取津贴
曹根泽	男	监事会主席	56	2006.5.30-2007.2.12	0	在本公司领取报酬
费 明	男	监事	41	2005.5.30-2007.2.12	0	在股东单位领取报酬
李小虎	男	监事	45	2004.2.12-2007.2.12	0	在股东单位领取报酬
张晓青	女	监事	47	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取报酬
陈素英	女	监事	34	2004.2.12-2007.2.12	0	在本公司领取报酬

注：

报告期内，董事、监事及高级管理人员持股未发生变化。

二、公司现任董事、监事和高级管理人员主要工作简历

钟小剑，男，1967 年出生，本科学历。现任深圳市友缘投资有限公司董事长。2007 年 1 月 5 日前任数码网络董事长。

张德雷，男，1950 年出生，高级经济师。曾任青海百货股份有限公司董事长、总经理、党委副书记，青海证券有限责任公司董事长。现任数码网络副董事长、总经理、党委副书记。

孙荣芳，女，1958 年出生，大专学历，高级经济师。曾任青海百货股份有限公司副总经理、董事会秘书，青海证券有限责任公司副总经理。现任数码网络董事、副总经理，青海百货股份有限公司董事长，昆仑证券有限责任公司董事。

柴平非，男，1951 年出生，高级会计师。曾任青海百货股份有限公司董事、财

务总监。现任数码网络董事、财务总监。

沈丹，男，1964 年出生，硕士学位。曾任联想科技公司副总经理。现任深圳市信诚科技发展有限公司总经理，数码网络董事。

闫自军，男，1964 年出生，本科学历，高级会计师。曾任青海第一机床厂财务处副处长。现任数码网络董事、财务部经理。

杜鹏环，男，1972 年出生，本科学历。曾任青海数码网络投资（集团）股份有限公司董事会证券事务代表。现任数码网络董事、董事会秘书、总经理助理、证券投资部经理。

温成学，男，1942 年出生，经济师。曾任青海省经济体制改革委员会副主任、主任、党组书记，青海省发展计划委员会主任兼党组书记。现任数码网络独立董事。

陈喜良，男，1953 年出生，注册会计师，高级会计师。曾任青海会计师事务所副所长、评估部主任；青海五联会计师事务所副主任会计师；青海兴华资产评估公司总经理。现任北京中科华会计师事务所副董事长、副主任会计师，数码网络独立董事。

李春燕，女，1963 年出生，硕士学历，高级律师。曾在立达律师事务所从事律师工作。现任汇元律师事务所主任律师，数码网络独立董事。

曹根泽，男，1957 年出生，大专学历，经济师。曾任青海省百货公司总经理办公室副主任、鞋帽分公司经理、小商品分公司经理，青海百货股份有限公司党委办公室主任，数码网络办公室主任，青海百立储运有限责任公司副总经理。现任数码网络党委副书记、监事会主席。

费明，男，1965 年出生，大专学历。曾任青海工商银行海苑服务中心副经理、经理，青海海苑服务总公司办公室副主任。现任青海中兴计算机服务部经理。

李小虎，男，1961 年出生，本科学历，高级工程师。曾任中国建设银行青海省分行计算机服务部经理。现任青海省金安电子科技有限公司总经理。

张晓青，女，1959 年出生，本科学历，高级政工师。曾任西宁市糖酒副食品总公司劳人科科长。现任数码网络监事、办公室主任、党群工作部部长。

陈素英，女，1972 年出生，本科学历，会计师。一直在青海数码网络投资（集团）股份有限公司证券部工作，现任数码网络监事、证券事务代表。

三、年度报酬情况

本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬的决策程序和决策依据是：西宁市劳动和社会保障局的相关政策以及公司岗位技能工资的标准，由公司办公室提出薪资方案；董事、独立董事、监事年度津贴由公司股东大会审议通过。

姓名	职务	金额（万元）
张德雷	副董事长、总经理	9.32
孙荣芳	董事、副总经理	7.74
柴平非	董事、财务总监	7.83
沈 丹	董事	2.00
闫自军	董事	5.91
杜鹏环	董事、董事会秘书	4.61
温成学	独立董事	3.00
陈喜良	独立董事	3.00
李春燕	独立董事	3.00
曹根泽	监事会主席	5.42
费 明	监事	0.20
李小虎	监事	0.20
张晓青	监事	3.30
陈素英	监事	2.12
合 计		57.65

公司董事沈丹每年仅在本公司领取固定津贴 2 万元；公司独立董事温成学、陈喜良、李春燕每年领取独立董事津贴 3 万元；监事费明、李小虎每年领取固定津贴 0.2 万元。

四、报告期内董事、监事及高级管理人员的离任、聘任及解聘情况

1、 报告期内，由于监事会主席何有雯工作发生变动，经 2006 年 5 月 30 日公司 2005 年度股东大会审议，改选曹根泽为公司四届监事会监事，任期自 2006 年 5 月 30 日至 2007 年 2 月 12 日。经 2006 年 5 月 30 日四届监事会第八次会议审议，选举曹根泽为公司四届监事会主席。

2、 因公司副总经理谷碧弘先生工作发生变动，提出辞职请求，经公司 2006 年 12 月 14 日四届董事会临时会议审议，解聘谷碧弘先生公司副总经理的职务。

3、 鉴于公司董事长钟小剑先生因涉嫌在昆仑证券有限责任公司任职期间非法吸收公众存款罪被青海省公安厅逮捕，无法正常履行公司董事职务，经公司 2006 年 12 月 30 日召开的第二次临时股东大会审议，改选杜鹏环先生为公司四届董事会董事，钟小剑先生不再担任公司董事。

四、公司员工数量和专业素质状况：

本公司现有在册员工 26 人，其中行政人员 13 人，财务人员 6 人，需公司承担费用的内退及协议保留劳动关系的离岗人员 4 人。具有各类专业技术职称人员 21 人，占员工总数的 81%。大专以上学历 17 人，占员工总数的 65%。

第六节、公司治理结构

一、 公司自成立以来，严格依照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。2006 年度依据新修订的《公司法》、《证券法》，重新修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》和《公司监事会议事规则》等一系列制度，进一步完善了公司的内部控制制度。

二、 公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事切实履行了法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对董事会审议的各项议案及重大事项进行认真审核，并就有关事项发表独立、客观公正的意见，在公司决策中发挥了积极作用，促进了公司的规范运作和科学决策，充分发挥了独立董事应有的作用。

1、 独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年度召开董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席	备注
温成学	11	8	0	0	2006 年 3 月 16 日、4 月 4 日、4 月 13 日就解决大股东资金占用及违规担保紧急召开了三次董事会会议，就决议的相关内容向独立董事做了专门汇报。
陈喜良	11	8	0	0	
李春燕	11	8	0	0	

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 名独立董事对公司本年度董事会的各项议案及非董事会的公司有关事项未提出异议。

三、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构等方面做到了完全分开和独立。

1、业务独立情况：公司与控股股东业务不相关联，具有独立完整的业务和自主

经营能力。

2、分开情况：公司的劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理均在公司领取薪酬。

3、资产完整情况：公司与控股股东产权关系明确，但存在控股股东违规占用公司子公司借款资金的情况，具体情况在本报告第十节——重大事项中有详细说明。

4、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，有独立的财会人员。建立独立健全的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

5、机构独立情况：公司拥有独立的办公机构，对公司内部机构的设置和管理具有独立的决策权。

第七节、股东大会情况简介

2006 年度，公司召开了一次股东大会年会和二次临时股东大会，会议具体情况如下：

一、 2005 年度股东大会

公司在 2006 年 4 月 29 日《证券时报》第 C23 版上刊登了关于召开 2005 年度股东大会的通知公告，会议于 2006 年 5 月 30 日召开，股东大会决议公告刊登于 2006 年 5 月 31 日《证券时报》第 C15 版。会议审议通过了如下决议：

- 1、 公司 2005 年度董事会报告；
- 2、 公司 2005 年度监事会报告；
- 3、 公司 2005 年度财务决算报告；
- 4、 公司 2005 年度利润分配方案；
- 5、 关于续聘审计机构的议案；
- 6、 关于改选监事的议案；
- 7、 关于修订《公司章程》的议案；
- 8、 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；
- 9、 关于修订《公司董事会议事规则》的议案；
- 10、 关于修订《公司监事会议事规则》的议案。

二、 2006 年第一次临时股东大会

公司在 2006 年 8 月 17 日《证券时报》第 A12 版上刊登了关于召开 2006 年第一次临时股东大会的通知公告，会议于 2006 年 9 月 1 日召开，股东大会决议公告刊登于 2006 年 9 月 2 日《证券时报》第 C2 版，会议审议通过本公司控股股东以资抵债

的议案。

三、 2006 年第二次临时股东大会

公司在 2006 年 12 月 15 日《证券时报》第 C23 版上刊登了关于召开 2006 年第二次临时股东大会的通知公告，会议于 2006 年 12 月 30 日召开，股东大会决议公告刊登于 2007 年 1 月 5 日《证券时报》第 A16 版，会议审议通过了关于改选公司董事的议案。

第八节、董事会报告

一、 公司经营情况

（一） 报告期内，公司整体经营情况：

2006 年，公司因大股东资金占用、为大股东及其关联公司担保等问题，债权银行相继起诉，公司主要资产已被质押、冻结，基本业务处于维持状态，加之公司 2004 年、2005 年连续两年出现亏损，2006 年 5 月 9 日起公司股票被实行退市风险警示。

公司 2006 年度整体经营亏损，但因 2006 年 12 月 9 日，公司控股股东深圳友缘与重组方青海盐湖工业（集团）有限公司（以下简称“盐湖集团”）签署了《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》，公司正式实质性启动了重组工作，由于盐湖集团投入重组资金 2.7 亿元，解决了资金占用和违规担保问题，故公司冲回 2005 年计提的预计负债和减值准备以及省内借款银行减免本年度借款利息及罚息后，集团公司实现盈利。本年度集团公司实现主营业务收入 91,634.43 万元，主营业务利润 4,967.31 万元，净利润 97.24 万元，主营业务收入和主营业务利润分别较上年下降 14.71 %、26.23 %。

（二） 公司主营业务及其经营状况：

1、 主营业务收入、主营业务利润的构成情况(单位:元)

分行业 或分产品	主营业务收入	占主营业务 收入比例%	主营业务利润	占主营业务 利润比例%
水泥制造业	184,536,702.74	20.14%	36,475,153.06	73.43%
IT 业务	546,429,892.54	59.63%	-3,063,069.85	-6.17%
商贸连锁	185,377,743.00	20.23%	16,261,013.72	32.74%

2、 主营业务分行业、产品情况(单位:万元)

分行业或 分产品	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 利润率%	主营业务 收入比上年 增减%	主营业务 成本比上年 增减%	主营业务利 润比上年增 减%
-------------	------------	------------	--------------	----------------------	----------------------	----------------------

水泥制造业	18,453.67	14,679.97	20.45%	10.36%	20.75%	-25.09%
IT 业务	54,642.99	54,913.77	-0.50%	-39.77%	-37.86%	-119.31%
商贸连锁	18,537.77	16,825.65	9.24%	——	——	——

3、 主营业务分地区情况(单位:元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
青海省	371,782,465.46	116.32%
江苏省	265,586,886.68	-46.85%
山东省	206,006,120.81	3.72%
深圳市	76,700,551.76	-7.61%
浙江省	18,357,020.56	-62.93%
江西省	17,969,914.60	-6.37%
北京市	16,300,446.14	-153.74%
上海市	15,691,588.76	-82.22%
辽宁省	43,782.05	-99.48%

4、 采购和销售客户情况

公司向前五名供应商采购总额合计 49,218.16 万元，占采购总额的比例为 48.26%；向前五名销售客户销售金额合计 10,028.30 万元，占公司销售总额的比例为 10.94 %。

（三）报告期内公司资产构成 （单位：元）

1、 资产构成情况

项目	2006 年度		2005 年度		变动 幅度%
	金额	占总资产的 比重	金额	占总资产的 比重	
总资产	846,334,070.66		958,215,712.63		-11.68%
应收账款	63,536,940.27	7.51%	59,352,521.89	6.19	7.05%
存货	103,598,575.45	12.24%	169,990,021.77	17.74	-39.06%
长期股权投资	75,647,761.02	8.63%	31,463,096.83	3.28	104.51%
固定资产	303,130,153.39	35.82%	297,478,757.68	31.05	1.90%
在建工程	10,918,217.01	1.29%	5,523,375.33	0.58	97.67%
短期借款	487,668,852.00	57.62%	481,550,000.00	50.25	1.27%

长期借款			15,000,000.00	1.57	-100%
------	--	--	---------------	------	-------

注：资产构成发生重大变化的原因：

报告期内应收账款的增加主要系公司商品混凝土业务增加所致；其他应收款的减少主要系收回大股东占用资金所致；存货的减少主要系子公司深圳信诚发展有限公司经营业务停止影响所致；固定资产的增加主要系公司在建工程增加所致。

2、主要费用变化情况

项目	2006 年度	2005 年度	增减
营业费用	44,356,376.01	42,555,850.23	1,800,525.78
管理费用	61,101,450.35	86,109,979.44	-25,008,529.09
财务费用	15,647,934.55	29,198,370.04	-13,550,435.49
所得税	456,383.31	-1,698,980.06	2,155,363.37

注：报告期公司营业费用、管理费用的减少主要系子公司深圳信诚发展有限公司经营业务停止，相关费用支付减少所致；财务费用的减少主要系公司重组工作的启动，各债权银行减免利息所致。

（四）现金流量的构成

1、现金流量的构成情况

项 目	2006 年	2005 年	增减率%
一、经营活动产生的现金流量净额	35,316,240.19	-123,625,271.28	128.57%
二、投资活动产生的现金流量净额	2,104,538.76	4,371,510.06	-51.86%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-67,737,556.52	67,075,383.54	-200.99%

注：发生重大变动说明原因：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额的增加，主要系公司合并增加了青海百货股份有限公司经营活动现金流量所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额的减少，主要系增加在建工程支付所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额的减少，主要系减少了大股东占用的银行借款所致。

2、报告期内经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异的说明

报告期内公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润增加 3438 万元，主要系依据公司的《重组协议》及与各债权银行签订的《债务处置协议》冲回的计提的坏账准备及预计负债增加净利润以及支付的营业费用及管理费用所致。

（五）控股子公司的经营情况

1、信诚科技

深圳市信诚科技发展有限公司（以下简称“信诚科技”）注册资本 12,000 万元，集团持股比例为 98.75%，公司经营范围：通信产品、电子产品、计算机及其软硬件、网络产品、系统集成、生物制品的技术开发（不含限制项目），国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖）。

子公司信诚科技受集团公司整体资信下降的影响，面临银行收贷，经营资金严重紧缺的困境，IT 产品分销业务量大幅萎缩，“3T”品牌投影机的生产量下降，产品成本增加，经营亏损。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司总资产 33,998.88 万元，完成销售收入 54,642.99 万元，实现净利润 -1,170.71 万元。

2、水泥股份

青海水泥股份有限公司（以下简称“水泥股份”）注册资本 11,000 万元，集团持股比例 83.57%，公司经营范围：水泥及制品、商品混凝土的生产与销售；建筑机械加工与零配件制造；机械设备安装；化工产品的销售；技术开发。

子公司水泥股份由于受银行对信贷投放的控制，金融环境不容乐观，公司资金周转极其困难；同时因煤、电、油、运价格上涨，导致企业经营成本上升，费用增加，加之小水泥企业的低价冲击，市场竞争的加剧，销售价格下降。资金紧缺、价格竞争和生产成本严重制约了公司的盈利能力。2006 年因股权转让投资收益及补贴收入增加收入 2,600.48 万元。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司总资产 39,450.20 万元，完成主营业务收入 18,453.67 万元，实现净利润 1,021.02 万元。

3、青百公司

青海百货股份有限公司（以下简称“青百公司”）注册资本 2,450 万元，集团持股比例为 57.74%，公司经营范围：百货文化用品、服装鞋帽、针纺织品、五金交电、家用电器、通讯器材、金银饰品、家具土产、烟酒副食、有色金属、建材、饮食服务、美容美发、资源开发、高新技术、信息开发；计算机软件开发及耗材销售；农副产品（粮油除外）收购、加工；蔬菜果品、水产品的销售；场地、柜台出租。

子公司青百公司不断调整商品结构，提升商品竞争力，开发自有品牌，在提升盈利能力上下功夫。同时加快更新软件系统，强化财务预算方案的实施和管理，调整了连锁超市的加盟策略，加快了对西宁市场的战略布局。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司总资产 6,872.88 万元，完成销售收入 18,537.77

万元，实现净利润 89.82 万元。

二、 2007 年工作目标及任务

（一） 公司的工作目标

2007 年，公司的一切工作均围绕重组进行，因重组方案需经中国证监会审批，公司只能在现有的基础上规划工作目标和任务。

信诚科技：2007 年其主要任务是寻求资金来源，并争取债权银行的支持，尽快恢复 IT 产品的分销业务，保障自有品牌“3T”投影产品的生产，同时加强品质管理和“3T”投影机的销售、服务渠道的建设。

水泥股份：协调企业与债权银行的关系，维护现有信贷规模的稳定。加强基础管理，进一步降低能源消耗，加大控制成本的力度。利用公司规模优势，发挥区域优势。加快危废项目工程进度，努力打造节约型企业。

青百公司：加强企业团队和企业文化建设，以拓展市场、规范管理、提升效益为目标，强化成本控制，增强市场竞争力，进一步巩固和提高青百品牌的社会声誉和知名度。

（二） 执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的经营成果和财务状况的影响情况。

公司执行新会计准则后不会对公司经营成果产生较大的影响；对公司财务状况产生影响的如下：（1）长期股权投资差额项目 11,696,436.04 元调减期初股东权益；（2）所得税项目 592,239.30 元调增期初股东权益；（3）对少数股东权益的影响数 -33,811.88 元。

三、 投资情况说明

公司 2006 年度无募集资金的使用情况，亦无非募集资金的使用情况。

四、 董事会关于审计报告中强调事项的说明

董事会就北京五联方圆会计师事务所有限公司(以下简称“北京五联”)五联方圆审字[2007]第 002 号审计报告中所强调的事项，特说明如下：

（一）强调事项段的内容

“我们提醒财务报表使用者关注，数码网络的控股股东深圳市友缘控股有限公司与青海盐湖工业（集团）有限公司在 2006 年 12 月 9 日签订了《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》。重组协议的全面履行尚待中国证券监督管理委员会等部门对数码网络重组方案的批准。如未能获得审批并有效实施，将会对数码网络持续经营能力产生影响。但本段内容不影响已发表的审计意见。”

（二）强调事项段的理由分析

北京五联认为 2006 年 12 月 9 日青海盐湖工业（集团）有限公司（以下简称“盐湖集团”）与数码网络控股股东深圳市友缘控股有限公司（简称“深圳友缘”）签订的《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》，尚需获得青海省人民政府、有关国有资产管理部门、中国证监会和数码网络股东大会批准后方能按有关规定实施，如未能获得审批并有效实施，将会对数码网络持续经营能力产生影响。故根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——审计报告》的规定，出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。本公司董事会认为，该判断是对事实的客观陈述。

（三）强调事项段的影响

由于本公司已连续两年出现亏损，公司股票自 2006 年 5 月 9 日起已被实行退市风险警示。2006 年公司因 1.18 亿元大股东资金占用、为大股东及其关联公司 2.22 亿元的违规担保等问题，债权银行相继起诉，公司主要资产已被质押、冻结，基本业务处于维持状态，面临退市与破产的重大风险。如《重组协议》未能获得批准并有效实施，数码网络的持续经营能力存在不确定性。

（四）对强调事项段将采取的措施

公司 2006 年年度报告披露后，公司董事会将督促重组方盐湖集团抓紧落实与重组相关的程序事宜，尽快上报重组方案，力争早日得到相关部门的审批，并及时、准确、完整地做出信息披露。

五、 董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、2006 年 2 月 6 日，公司四届董事会临时会议审议，本公司控股子公司信诚科技的子公司上海信诚至典网络技术有限公司将其对深圳华为技术有限公司债权 1,500 万元转让给公司控股股东深圳市友缘控股有限公司，以南京同成科技有限公司对深圳友缘的债务 1,500 万元作为对价，三方签订了《债权转让协议》，本次债权转让构成关联交易。相关公告刊登于 2006 年 2 月 8 日《证券时报》第 24 版。

2、2006 年 3 月 16 日、4 月 4 日、4 月 13 日就公司大股东资金占用及违规担保召开三次董事会会议，形成如下决议：

成立专项解决大股东资金占用及违规担保的工作小组，由公司总经理张德雷先生任组长，子公司信诚科技现任董事长李发强先生任副组长，组员由沈丹、孙荣芳、柴平非、闫自军、杜鹏环组成；

要求工作小组抓紧时间积极与控股股东深圳友缘协商并与相关债权银行接触，尽快制订并落实解决违规担保和大股东资金占用的工作计划；

在寻求解决违规担保和大股东资金占用的基础上，积极探索上市公司重组的可行性；

尽快全面了解深圳友缘实际资产情况和 3.4 亿元资金的具体走向；

本着对公司负责，对董事会负责的态度将工作重点确定为解决 3.4 亿元的资金问题，同时以此为前提来促进重组工作的开展；

为维护公司和全体股东利益，成立法律事务小组，组长李发强；组员：柴平非、杜鹏环；小组紧紧围绕解决 3.4 亿元资金开展工作，必要时将寻求法律途径来解决。

3、董事会于 2006 年 4 月 20 日召开了四届董事会临时会议，会议审议通过了《公司关于限期整改有关问题的整改报告》，相关公告刊登于 2006 年 4 月 26 日《证券时报》第 C10 版。

4、董事会于 2006 年 4 月 27 日召开了四届董事会第十次会议，会议决议及相关公告刊登于 2006 年 4 月 29 日《证券时报》第 C22、C23 版。

5、董事会于 2006 年 4 月 27 日召开了四届董事会第十一次会议，会议审议通过了公司 2006 年第一季度报告，相关公告刊登于 2006 年 4 月 29 日《证券时报》第 C23 版。

6、董事会于 2006 年 6 月 14 日召开了四届董事会临时会议，会议审议了控股股东以资抵债的议案，会议决议及相关公告刊登于 2006 年 6 月 16 日《证券时报》第 B7 版。

7、董事会于 2006 年 8 月 24 日召开了四届董事会第十二次会议，会议审议通过了公司 2006 年中期报告全文及摘要，相关公告刊登于 2006 年 8 月 28 日《证券时报》第 C14 版。

8、董事会于 2006 年 10 月 26 日召开了四届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司 2006 年第三季度报告，相关公告刊登于 2006 年 10 月 28 日《证券时报》第 C30 版。

9、董事会于 2006 年 12 月 14 日召开了四届董事会临时会议，会议审议了改选公司董事及解聘公司副总经理的议案，会议决议及相关公告刊登于 2006 年 12 月 15 日《证券时报》第 A7 版。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，董事会严格、认真地履行了股东大会各项决议。

六、 2006 年度利润分配预案

经北京五联方圆会计师事务所有限公司审核，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司税后利润为 972,445.13 元。因本公司累计未分配利润为-22,655.34 万元，董事会议定本年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。此项预案尚需提请股东大会审议批准。

七、 其他事项

公司董事会继续选定《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 作为信息披露报刊和网站。

八、 独立董事对公司对外担保情况的说明及独立意见

独立董事温成学、陈喜良、李春燕对公司累计和当期对外担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来和对外担保若干问题的通知》的规定，发表以下独立意见：

截止 2006 年 12 月 31 日，数码网络的担保余额为 12,287 万元，占本公司期末净资产的 205.47 %，其中，对孙公司上海信诚至典网络技术有限公司提供担保余额为 2,200 万元；对控股子公司青海水泥股份有限公司（以下简称“水泥股份”）提供担保余额为 187 万元；子公司水泥股份对青海水泥厂提供担保 9,900 万元。

根据我们了解的情况，以上担保均是 2005 年 12 月 31 日就存在的，2006 年度公司没有增加新的担保。子公司水泥股份对青海水泥厂提供的 9,900 万元担保在 2006 年 4 月 26 日《证券时报》第 C10 版刊登的《公司关于限期整改有关问题的整改报告》做了披露，并在《公司 2005 年年度报告》中做了说明，因数码网络承债 1.5931 亿元收购青海水泥厂“二线”全部资产未能获得债权银行同意，至今该担保早已超过两年的担保期限。加之青海水泥厂现拟进入破产程序，故该项担保只能在青海水泥厂破产过程中予以解决。

数码网络之前存在的对控股股东深圳市友缘控股有限公司（以下简称“深圳友缘”）提供担保余额 20,000 万元；子公司水泥股份对深圳友缘关联企业富林集团（深圳）股份有限公司提供担保 2,200 万元，因 2006 年 12 月 9 日，数码网络控股股东深圳友缘与重组方青海盐湖化工（集团）有限公司签署了《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》，协议约定由盐湖集团投入重组资金 2.7 亿元，从而解决了该项违规担保问题。

按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[56]号以下简称“《通知》”）的要求，独立董事要求公司董事会在今后的工作中，进一步完善各项制度，建立监督制约机制，严格按照《中华人民共和

国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规开展工作，以切实维护公司及全体股东的利益。

九、其他披露事项

北京五联方圆会计师事务所有限公司对本公司与控股股东及其他关联方资金往来情况出具了五联方圆核字(2007)第 001 号《关于青海数码网络投资（集团）股份有限公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明》，为本公司对外担保情况出具了五联方圆核字[2007]第 022 号《关于青海数码网络投资（集团）股份有限公司对外担保情况的专项说明》。内容详见同日在巨潮资讯网上公告的专项说明。

第九节、监事会报告

一、 监事会的工作情况

2006 年度内，共召开了五次监事会会议。

1、监事会于 2006 年 4 月 26 日召开了四届监事会第六次会议，会议审议通过了《公司 2005 年度监事会报告》、《公司 2005 年年度报告及报告摘要》以及《关于改选监事的议案》，相关公告刊登于 2006 年 4 月 28 日《证券时报》第 30 版。

2、监事会于 2006 年 4 月 27 日召开了四届监事会第七次会议，会议审议通过了公司 2006 年第一季度报告。相关公告刊登于 2006 年 4 月 29 日《证券时报》第 C23 版。

3、监事会于 2006 年 5 月 30 日召开四届监事会第八次会议，会议审议通过选举曹根泽先生为公司第四届监事会主席的议案。相关公告刊登于 2006 年 5 月 31 日《证券时报》第 C15 版。

4、监事会于 2006 年 8 月 24 日召开四届监事会第九次会议，会议审议通过了《公司 2006 年中期报告全文及摘要》以及《公司 2006 年中期报告全文及摘要的书面审核意见》。

5、监事会于 2006 年 10 月 26 日召开四届监事会第十次会议，会议审议通过了公司 2006 年第三季度报告。相关公告刊登于 2006 年 10 月 28 日《证券时报》第 C30 版。

二、 监事会就以下事项发表独立意见：

1、公司依法运作情况

2006 年度，公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议。

公司已建立了完善的内部控制制度，公司董事及高级管理人员在担任公司职务

时，贯彻执行了《公司章程》和股东大会及董事会精神，未发现有其他违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

2006 年度，北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司出售资产情况

报告期内，公司孙公司上海信诚至典网络技术有限公司向公司控股股东深圳市友缘控股有限公司出售债权的交易定价以实际账面值为依据的，定价是合理的，没有发现有内幕交易，没有损害其他股东的权益，未造成公司资产的流失。

4、对关联交易的意见

公司的所有关联交易都是关联双方在平等协商的基础上进行的，没有损害公司的利益。

5、就董事会对审计报告中强调事项的说明的意见

监事会认为公司董事会对于审计报告中强调重组相关情况的说明是符合公司实际的客观陈述，我们同意公司董事会的判断，待公司重组及相关吸并方案和股改计划获得中国证监会等相关部门审批后，我们将督促公司董事会及时、准确、全面地进行信息披露。在重组过程中，我们将积极发挥监督职责，切实维护全体股东及公司的合法权益。

第十节、重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

（一）中国工商银行西宁市城西支行就本公司在该行借款（本息合计 94,099,418.05 元）已向青海省高级人民法院起诉，并申请对本公司 94,099,418.05 元的资金或价值相同的财产予以冻结、查封、扣押；本公司所持有的青海水泥股份有限公司的股份被冻结，冻结期限两年。

（二）本公司收到中国建设银行股份有限公司西宁支行的书面通知，因本公司未能及时支付借款利息 627,234.83 元，建行书面通知解除 2005 年 11 月 29 日与本公司签订的借款期限壹年的《人民币资金借款合同》，宣布此笔借款立即到期，要求本公司立即归还借款本金 6,800 万元及利息 627,234.83 元。

（三）中国农业银行上海徐汇支行就本公司孙公司上海信诚至典网络技术有

限公司在该行借款 2200 万元,已向上海市第一中级人民法院起诉,由于本公司及控股股东深圳友缘子公司上海富友房产有限公司(以下简称“上海富友”)对该项贷款承担了连带担保,本公司及上海富友被列为共同被告。

(四) 兴业银行深圳罗湖支行就本公司子公司信诚科技在该行借款 1800 万元,已向深圳市中级人民法院起诉,由于深圳友缘、上海富友、钟小剑对该项贷款承担了连带担保,深圳信诚、深圳友缘、上海富友、钟小剑被列为共同被告。

(五) 兴业银行深圳罗湖支行就本公司子公司青海水泥股份有限公司对深圳友缘关联企业富林集团(深圳)股份有限公司向该行借款 2,200 万元提供担保向深圳市中级人民法院起诉,并将于 2006 年 4 月 20 日开庭审理此案。关于此项担保本公司于 2006 年 3 月 21 日在《证券时报》第 58 版上《公司重大事项公告》中做了披露。

(六) 上海浦东发展银行南京分行就南京同成科技有限公司在该行借款银行承兑汇票 49,792,052 元,向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼,该借款由深圳友缘提供担保,九江 3T 数字投影技术有限公司以其土地及地上建筑物提供的抵押担保,上海浦东发展银行南京分行以担保方深圳友缘发生重大经营危机和大量经济纠纷诉讼为由,要求南京同成另行提供其认可的担保方式,南京同成无法提供,上海浦东发展银行南京分行对南京同成取得的银行借款及银行承兑汇票本金共计 49,792,052 元宣布提前到期,要求偿还,同时要求深圳友缘和九江 3T 履行担保义务,并向法院起诉。就以上诉讼,江苏省南京市中级人民法院作出(2006)宁民二初字第 149 号、150 号、151 号、152 号、153 号、154 号共 6 份民事判决书。要求深圳友缘承担还款义务及应负担的诉讼费用承担连带保证责任,上海浦东发展银行南京分行对九江 3T 提供抵押担保的土地及地上建筑物享有优先受偿权。关于此项担保本公司于 2006 年 11 月 17 日在《证券时报》第 A15 版上《公司重大诉讼公告》中做了披露。

二、报告期内收购、出售资产情况

2006 年 2 月 6 日,公司四届董事会临时会议审议,本公司孙公司上海信诚至典网络技术有限公司将其对深圳华为技术有限公司债权 1,500 万元转让给公司控股股东深圳市友缘控股有限公司,南京同成科技有限公司对深圳友缘的债务 1,500 万元作为对价,三方签订了《债权转让协议》,本次债权转让构成关联交易。相关公告刊登于 2006 年 2 月 8 日《证券时报》第 24 版。

三、报告期内,公司重大关联交易。

非经营性资金占用及清欠进展情况

大股东及其附属企业 非经营性占用上市公司 资金余额		全年 清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末				
11,800.00	0	11,800.00	其它	941.67	2006年3月
			以资抵债清偿	4,826.44	2006年9月
			债务转移	6,031.89	2006年12月
大股东及其附属企业非经 营性占用上市公司资金及 清欠情况的具体说明		截止2005年12月31日，控股股东深圳市友缘控股有限公司占用本公司子公司信诚科技银行借款资金1.18亿元。			
		2006年3月16日，本公司与控股股东深圳友缘、子公司信诚科技签订了《抵债协议》，以本公司应付深圳友缘往来款941.67万元，直接抵顶其占用信诚科技借款资金，抵顶完成后，深圳友缘占用资金余额为108,583,347.58元。			
		2006年6月13日，深圳友缘与信诚科技签订《抵债协议》，协议约定深圳友缘以其持有的北京润和生物科技有限公司30%的股权作价4826.44万元抵顶其占用信诚科技相等金额的债务，抵顶完成后，深圳友缘占用资金余额为60,318,947.58元。此项以资抵债已经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经公司2006年9月1日召开的2006年第一次临时股东大会审议批准。			
		以上两项抵顶已完成，深圳友缘占用信诚科技的资金余额为 60,318,947.58 元。			
		该欠款系深圳友缘直接占用了信诚科技对深圳市商业银行皇岗支行（以下简称“深圳市商业银行”）的贷款，经本公司重组方盐湖集团与深圳友缘、信诚科技及深圳市商业银行协商一致，同意由盐湖集团代深圳友缘履行还款义务，此债权债务转移将完成深圳友缘所欠信诚科技的全部资金余额60,318,947.58元。			
		控股股东深圳友缘占用本公司子公司的全部资金在2006年度内清偿完毕。			

四、重大合同及其履行情况

1、 报告期内本公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产，也没有发生其他企业托管、承包、租赁本公司资产的情况。

2、 重大担保

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司的担保余额为 12,287 万元，占本公司期末净资产的 205.47%，其中，对控股子公司信诚科技的子公司上海信诚至典网络技术有限公司提供担保余额为 2,200 万元；对控股子公司水泥股份提供担保余额为 187 万元，

子公司水泥股份对青海水泥厂提供担保 9,900 万元。公司直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额为 9,900 万元，公司担保总额超过净资产 50%部分的金额为 9,297.08 万元。

对青海水泥厂提供担保 9,900 万元在 2006 年 4 月 26 日《证券时报》第 C10 版刊登的《公司关于限期整改有关问题的整改报告》做了披露，并在《公司 2005 年年度报告》中做了说明，因公司承债 1.5931 亿元收购青海水泥厂“二线”全部资产未能获得债权银行同意，至今该担保早已超过两年的担保期限。加之青海水泥厂现拟进入破产程序，故该项担保只能在青海水泥厂破产过程中予以解决。

本公司之前存在的对控股股东深圳友缘提供的担保 20,000 万元及子公司水泥股份对深圳友缘关联企业富林集团（深圳）股份有限公司提供的担保 2,200 万元，因 2006 年 12 月 9 日，公司控股股东深圳友缘与重组方盐湖集团签署了《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》，协议约定由盐湖集团投入重组资金 2.7 亿元，从而解决了该项违规。

3、 报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

五、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内没有承诺事项。

六、 报告期内，聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘用的会计师事务所为北京五联方圆会计师事务所有限公司。本年度公司支付给会计师事务所的审计委托书约定审计费用 55 万元，差旅费及交通费按实际发生数计算。北京五联方圆会计师事务所有限公司已为本公司提供了 12 年的审计服务。

七、 报告期内本公司、公司的董事、监事及高级管理人员受到监管部门处罚的情况。

1、 由于本公司未及时披露预亏公告、本公司及子公司水泥股份为控股股东及其关联企业借款提供担保、公司控股股东占用子公司信诚科技借款资金以及公司前两大股东所持股份被冻结、质押事宜，2006 年 4 月 10 日，本公司及公司董事钟小剑、张德雷、孙荣芳、柴平非、沈丹、闫自军受到深圳证券交易所的公开谴责 1 次。公司 2006 年 4 月 12 日在《证券时报》第 A12 版上刊登了《致歉公告》。

2、 本公司于 2006 年 4 月 14 日收到中国证券监督管理委员会青海监管局青证监发字[2006]46 号《中国证监会青海监管局立案调查通知书》，中国证监会青海监管局开始对本公司的违规担保及控股股东占用资金等涉嫌证券违法违规事宜立案调查。相关公告刊登于 2006 年 4 月 18 日《证券时报》第 B9 版。

3、 中国证监会青海证监局于 2005 年 12 月 14 日至 24 日及 2006 年元月 17 日

至 24 日对本公司进行巡检后，于 2006 年 3 月 22 日下发《限期整改通知书》。有关整改措施，公司于 2006 年 4 月 20 日四届董事会临时会议审议通过了《公司关于限期整改有关问题的整改报告》，此公告刊登于 2006 年 4 月 26 日《证券时报》第 C10 版。

4、 本公司董事长钟小剑先生自 2005 年底因昆仑证券有限责任公司托管清算事宜接受司法部门调查至今已近一年的时间，期间本公司未接到有关其个人信息的任何文件。为掌握相关情况本公司委托法律顾问代理本公司向司法部门函询了钟小剑先生的实际状况，公司于 2006 年 11 月 9 日收到了法律顾问《关于青海数码网络投资（集团）股份有限公司董事长涉案情况的复函》，知悉本公司董事长钟小剑因涉嫌在昆仑证券有限责任公司任职期间非法吸收公众存款罪被青海省公安厅逮捕，此案目前仍在公安机关侦查过程中。公司于 2006 年 11 月 10 日在《证券时报》第 A6 版刊登了《公司关于董事长钟小剑相关信息的公告》。

八、 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更及会计差错更正

九、 公平信息披露工作

报告期内，公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，在接待采访以及投资者问询时，公司无实行差别对待政策，未有有选择地、私下提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。报告期内，公司未有接受基金公司等相关机构和投资者调研的情况。

公司将按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，建立、健全信息披露内部控制制度及程序，保证信息披露的公平性；建立严格的保密制度、制定接待和推广制度、制定信息披露备查登记制度，并将信息披露的内部控制制度予以公开，进一步做好公平信息披露工作。

十、 其他重要事项

1、 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员发生变更，具体内容详见本报告第五节——董事、监事、高级管理人员和员工情况中关于董事、监事及高级管理人员的离任、聘任及解聘情况。

2、 根据青海省地方税务局青地税政字[2000]65 号批复，本公司及子公司所得税按 15%由集团公司合并缴纳。

3、 2006 年 3 月 7 日至 2006 年 3 月 20 日，本公司因未披露为控股股东提供及控股股东占用公司资金等重大信息，公司股票被停牌，2006 年 3 月 21 日，本公司在《证券时报》第 58 版刊登了《公司重大事项公告》，公告了公司董事长钟小剑个人接受调查事宜、本公司及子公司水泥股份为控股股东及其关联企业借款提供担保、

公司控股股东占用子公司信诚科技借款资金以及公司前两大股东所持股份被冻结、质押事宜。

4、2006 年 4 月 11 日公司在《证券时报》第 A8 版上刊登了《公司 2005 年度业绩修正公告》，由于担保计提预计损失以及计提坏账准备等原因，公司 2005 年度预计亏损 8,443 万元。

5、2006 年 4 月 18 日在《证券时报》第 B9 版上刊登了《公司重大事项公告》，公告了本公司被中国证监会青海证监局立案稽查以及本公司被银行起诉的公告。

6、本公司因连续两年亏损，公司股票自 2006 年 5 月 9 日起被实行退市风险警示的特别处理，股票简称由“数码网络”变更为“*ST 数码”，相关公告刊登于 2006 年 5 月 9 日《证券时报》第 A9 版。

7、2006 年 7 月 12 日，公司在《证券时报》第 C14 版刊登了《公司关于昆仑证券有限责任公司经纪类资产被收购的公告》，自 2006 年 6 月 1 日，光大证券正式收购昆仑证券有限责任公司经纪类资产。

8、2006 年 7 月 26 日，在《证券时报》第 C14 版刊登了《公司关于控股股东以资抵债相关进程的公告》。

9、2006 年 11 月 10 日，在《证券时报》第 A6 版刊登了《公司关于董事长钟小剑相关信息的公告》，本公司董事长钟小剑因涉嫌在昆仑证券有限责任公司任职期间非法吸收公众存款罪被青海省公安厅逮捕，此案目前仍在公安机关侦查过程中。

10、2006 年 12 月 5 日，本公司在《证券时报》第 A3 版刊登了《公司董事会重大事项公告》，公司重组已取得了实质性进展，公司股票自 2006 年 12 月 5 日起开始停牌。

11、2006 年 12 月 5 日，本公司在《证券时报》第 B9 版刊登了《公司关于控股股东清欠完成情况公告》。

12、本公司在 2006 年 12 月 30 日《证券时报》第 C7 版刊登了《公司关于重组的提示性公告》，披露了青海盐湖工业集团有限公司拟重组本公司的相关事宜，同时还刊登了《公司业绩预盈公告》及《公司关于股权分置改革的提示性公告》，公司股票从 2007 年 1 月 4 日起继续停牌。

13、报告期内公司的或有事项。

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司因担保可能承担的或有负债详见会计报表附注 9 所述。

十一、 期后事项

1、2007 年 1 月 5 日，鉴于钟小剑先生已不再担任公司董事，经公司四届董事

会临时会议审议，免去钟小剑先生公司董事长的职务，董事长职位暂时空缺，公司副董事长张德雷先生代行董事长职责，主持董事会的日常工作。相关公告刊登于 2007 年 1 月 6 日《证券时报》第 B11 版。

2、公司于 2007 年 1 月 18 日在《证券时报》第 C9 版上刊登了《公司关于董事会换届选举的提示性公告》及《公司关于监事会换届选举的提示性公告》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

北京五联方圆会计师事务所有限公司为本公司出具了五联方圆审字[2007]第 002 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

青海数码网络投资（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海数码网络投资（集团）股份有限公司（以下简称数码网络）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2006 年度的合并及母公司利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，

以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，数码网络财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了数码网络 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2006 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注，数码网络的控股股东深圳市友缘控股有限公司与青海盐湖工业（集团）有限公司在 2006 年 12 月 9 日签订了《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》。重组协议的全面履行尚待中国证券监督管理委员会等部门对数码网络重组方案的批准。如未能获得审批并有效实施，将会对数码网络持续经营能力产生影响。但本段内容不影响已发表的审计意见。

北京五联方圆会计师事务所有限公司

中国注册会计师：仲成贵

中国注册会计师：张宝媛

中国 · 北京

二〇〇七年一月二十三日

三、 会计报表（附后）

四、 会计报表附注

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，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；注册资本：人民币 19,815 万元；法定代表人：钟小剑；公司住所：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、五金交电、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《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 外币业务的折算方法

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。

2.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制的银行存款及其他货币资金作为现金;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

2.7.1 本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。

2.7.2 在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回,冲减短期投资的账面价值;转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。

2.7.3 本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

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不计提坏帐准备；
- （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（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、库存商品、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

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。

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。

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。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的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，作为股权投资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。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

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。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

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 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

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：

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
其他设备	5—14 年	3	6.93 - 19.40

2.12.5 固定资产后续支出的会计处理

本公司发生的与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后固定资产的账面价值不超过该固定资产的可收回金额。本公司发生的除此以外的后续支出，直接确认为当期费用，不再通过预提或待摊的方式核算。

2.12.6 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。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 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并

按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，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，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 无形资产及无形资产减值准备的核算

2.14.1 无形资产的计价与摊销

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，对确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

本公司对取得的无形资产的成本，在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- （1）合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过受益年限；
- （2）合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过有效年限；
- （3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限与有效年限两者之中较短者。
- （4）如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

对于合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的无形资产的成本，摊销期确定为 10 年。

2.14.2 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。除购建固定资产外，本公司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。

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。

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 借款费用的核算方法

2.17.1 借款费用资本化与费用化的原则

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借款费用，列入财务费用。

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列入工程成本；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。

2.17.2 借款费用资本化金额的确定

本公司每期应予资本化的借款费用金额，包括当期应予资本化的利息、借款折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额。

本公司在各个会计期间为购建固定资产借入专门借款发生的利息费用，在符合资本化的条件时，利息费用资本化的金额根据所属会计期间为购建固定资产而发生的累计支出加权平均数乘以资本化率确定。在应予资本化的每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额，不得超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

本公司在各个会计期间发生的与购建固定资产借入专门借款相关的辅助费用，以及与外币专门借款相关的汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前均予以资本化。

2.17.3 借款费用资本化的暂停

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）的，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。

2.17.4 借款费用资本化的终止

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。

2.18 预计负债的核算方法

2.18.1 预计负债的确认标准

本公司发生的与已贴现的商业承兑汇票、未决诉讼、为其他单位提供担保、产品质量责任保证等或有事项相关的义务，在同时符合以下条件时确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.18.2 预计负债的计量方法

本公司按照上述标准确认的预计负债的金额为清偿该负债所需支出的最佳估计数。

如果本公司清偿所确认的预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则在补偿金额基本确定能收到时，作为资产单独确认。

2.19 收入确认的方法

2.19.1 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。

2.19.2 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，则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，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

2.19.3 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。

2.20 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。

2.21 会计政策和会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本期无会计政策和会计估计变更及重大会计差错更正。

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。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

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）提取任意盈余公积金；
- （4）分配普通股股利。

附注 4 税项

本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 3.5%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，本公司及子公司所得税按 15%由本公司合并交纳。

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，本年度享受免税政策。

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	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
深圳市信康科技发展有限公司	有限公司	计算机产品销售开发	12,000	11,850	98.75	是
青海水团股份有限公司	股份公司	水泥生产、销售	11,000	9,795.38	83.57	是
青海百货股份有限公司	股份公司	百货用品批发、零售	2,450	1,385.80	57.74	是

5.2 合并范围的变更及理由

本公司本年度合并会计报表的范围未发生变更。

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 2006 年 12 月 31 日的货币资金余额为 28,432,342.28 元。

账龄	年末数			年初数		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现金			188,308.83			251,599.67
银行存款			27,905,656.51			33,347,870.05
其他货币资金			338,376.94			25,149,650.13
合计			28,432,342.28			58,749,119.85

本公司子公司之子公司上海信诚至典网络技术有限公司银行存款中 1,825,646.85 元，被农业银行上海市徐汇支行申请上海市第一中级人民法院冻结。

6.2 短期投资

本公司 2006 年 12 月 31 日的短期投资净额为 4,766,102.45 元。

6.2.1 分类列示

项 目	年末数		年初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资				
其中：股票投资	6,126,246.42	1,360,143.97	3,000,000.00	2,473,000.00
其他短期投资				
合计	6,126,246.42	1,360,143.97	3,000,000.00	2,473,000.00

6.2.2 根据 2006 年 12 月 31 日的证券行情，本公司子公司青海百货股份有限公司期末持有的股票投资的总市价 4,766,102.45 元，比总成本 6,126,246.42 元低 1,360,143.97 元，因此，本公司本期冲回了短期投资跌价准备 1,112,856.03 元。

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 应收票据

本公司 2006 年 12 月 31 日应收票据的余额为 0。

分类列示

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		2,240,000.00
合 计		2,240,000.00

6.4 应收账款

本公司 2006 年 12 月 31 日应收账款的净额为 63,536,940.27 元。

6.4.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
2 个月以内	45,270,363.84	60.20	1,050,487.40	38,593,486.56	55.35	
2 个月-1 年	6,901,579.46	9.18	207,047.39	11,748,972.06	16.85	352,910.66
1—2 年	11,576,603.19	15.40	1,153,177.39	4,355,625.56	6.25	435,562.56
2—3 年	918,893.96	1.22	459,446.98	9,314,490.32	13.36	4,657,245.16
3—4 年	6,750,487.51	8.98	5,388,475.00	2,136,768.24	3.06	1,709,414.59
4 年以上	3,776,464.74	5.02	3,398,818.27	3,583,121.19	5.13	3,224,809.07
合计	75,194,392.70	100.00	11,657,452.43	69,732,463.93	100	10,379,942.04

6.4.2 应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.4.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 10,319,975.77 元 ,占应收账款总额的 13.72%。

6.5 其他应收款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 102,586,890.24 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
2个月以内	39,157,327.43	34.64		150,996,550.11	86.01	24,000,000.00
2个月1年	6,296,062.11	5.57	188,881.88	16,659,095.00	9.49	499,772.85
1—2 年	62,575,850.71	55.36	6,534,024.37	3,300,391.20	1.88	330,039.12
2—3 年	1,762,901.45	1.56	881,450.73	3,013,147.00	1.72	1,506,573.50
3—4 年	754,817.05	0.67	603,853.64	748,451.39	0.42	598,761.11
4 年以上	2,481,421.07	2.20	2,233,278.96	840,045.20	0.48	756,040.68
合计	113,028,379.82	100.00	10,441,489.58	175,557,679.90	100	27,691,187.26

6.5.2 本公司上年对应收深圳市友缘控股有限公司占用本公司的款项计提了坏帐准备 2400 万元，本期冲回上年计提坏帐准备，具体情况详见附注 13.1 所述。

6.5.3 其他应收款中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“ 8.3 关联方往来余额 ”之说明。

6.5.4 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 85,142,391.58 元，占其他应收款总额的

75.33%。

6.5.5 本公司其他应收款期末较期初减少 62,529,300.08 元。减少的主要原因详见附注“ 6.9.1.1 中（1）”之说明。

6.6 预付账款

本公司 2006 年 12 月 31 日预付账款的净额为 70,958,268.46 元。

6.6.1 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	70,958,268.46	100.00	70,959,194.00	100
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	70,958,268.46	100.00	70,959,194.00	100

6.6.2 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.7 存货

本公司 2006 年 12 月 31 日存货的净额为 103,598,575.45 元。

6.7.1 分类列示

项目	年末数		年初数	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
在途物资	7,341,235.18		1,934,026.74	
原材料	26,149,361.64		20,909,219.16	
低值易耗品	390,885.49		332,857.05	
包装物	1,719,324.80		1,513,749.20	
库存商品	55,298,253.75	6,888,765.86	143,150,526.29	4,175,462.48
在产品	6,709,575.84		4,101,394.33	
自制半成品	3,001,203.08		2,137,303.67	
委托加工物资	219,976.04		86,407.81	
材料成本差异	-1,938,524.31			
分期收款发出商品	11,596,049.80			
合计	110,487,341.31	6,888,765.86	174,165,484.25	4,175,462.48

6.7.2 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末数
库存金典投影机	4,175,462.48	2,713,303.38		6,888,765.86
合计	4,175,462.48	2,713,303.38		6,888,765.86

6.8 待摊费用

本公司 2006 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 1,185,615.49 元。

项目	年初余额	本年发生	本年摊销	年末数
租赁费	1,637,862.98	3,225,944.13	4,189,594.32	674,212.79
保险费	20,565.63	263,919.86	182,038.08	102,447.41
装修费		20,194.80		20,194.80
投影机模具费	1,157,801.25	869,638.99	1,750,389.34	277,050.90
其他	326,206.43	1,723,950.17	1,938,447.01	111,709.59
合计	3,142,436.29	6,103,647.95	8,060,468.75	1,185,615.49

6.9 长期股权投资

本公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 75,647,761.02 元。

6.9.1 分类列示

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末余额	
	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						
其中：对子公司的投资	35,216,996.83	6,503,900.00	73,834,277.61	29,649,613.42	79,401,661.02	6,503,900.00
对联营企业投资	20,003,096.83	6,503,900.00	73,834,277.61	29,649,613.42	64,187,761.02	6,503,900.00
对合营企业投资						
其他投资	15,213,900.00				15,213,900.00	
合 计	37,966,996.83	6,503,900.00	73,834,277.61	29,649,613.42	82,151,661.02	6,503,900.00

6.9.1.1 上述其他股权投资增加数中主要事项包括：

（1）本公司股东深圳市友缘控股有限公司将所持有的北京润和生物有限公司 30%的股权 48,264,400.00 元，转让给本公司子公司的子公司上海信诚至典网络技术有限公司，用于偿还对本公司子公司深圳市信诚科技发展有限公司的欠款。

（2）本公司子公司青海水泥股份有限公司增加对青海元隆房地产开发有限责任公司的投资 25,000,000.00 元；

（3）按权益法核算增加对青海百立储运有限公司、青海百益物业有限公司的投资收益 569,877.61 元。

6.9.1.2 上述其他股权投资减少数中主要事项包括：

（1）本公司子公司青海水泥股份有限公司将其持有的青海元隆房地产开发有限责任公司的股权 26,000,000.00 元转让；

（2）本公司对子公司深圳市信诚科技发展有限公司的股权投资差额摊销 2,862,168.84 元，青海昆仑水泥有限责任公司股权投资差额摊销 55,058.08 元；

（3）按权益法核算增加对青海散装水泥经营运输有限责任公司的投资损失 572,386.50 元。

6.9.2 长期股票投资

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占注册资本比例	初始投资成本	期末市价
青海金瑞矿业发展股份有限公司	发起人股份	4,427,500	2.93%	2,750,000.00	
合计				2,750,000.00	

6.9.3 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例(%)	投资金额
青海四维信用担保公司	无期限	16.00	8,000,000.00
青海恒基公司	无限期	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
泰州市晶太光电器件有限公司	无期限	11.11	300,000.00
哈尔滨信诚金典科技公司	无期限	10.00	50,000.00
深圳市千华科技发展有限公司	无期限		300,000.00
青海百立储运有限公司	无期限	41.67	2,857,763.16
青海百益物业有限公司	无期限	38.75	516,176.47
青海散装水运经营运输有限责任公司	无期限	61.55	912,985.35
北京润和生物科技有限公司		30.00	48,264,400.00
股权投资差额			11,696,436.04
合 计	无期限		79,401,661.02

6.9.4 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	年初数	本期计提	本期减少	年末数	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	6,503,900.00			6,503,900.00	

6.9.5 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		年初数	本年权益增减		累计权益变 动	年末数
	投资 成本	本年 增减		权益 增减	利润 分回		
青海百立储运有限公 司	1,000,000.00		2,591,268.60	366,494.56	100,000.00	1,857,763.16	2,857,763.16
青海百益物业有限公 司	310,000.00		312,793.42	203,383.05		206,176.47	516,176.47
青海散装水运经营运 输有限责任公司	2,286,578.51		1,485,371.85	-572,386.50		-1,373,593.16	912,985.35

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

合计	3,596,578.51		4,389,433.87	-2,508.89	100,000.00	690,346.47	4,286,924.98
----	--------------	--	--------------	-----------	------------	------------	--------------

6.9.6 股权投资差额

被投资单位	原始金额	年初余额	本期增加	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
深圳市信诚科技发展有限公司	27,471,473.60	14,310,843.87		2,862,168.84	16,022,798.57	11,448,675.03	4
青海昆仑水泥有限责任公司	550,580.39	302,819.09		55,058.08	302,819.38	247,761.01	4.5
合计	28,022,053.99	14,613,662.96		2,917,226.92	16,325,617.95	11,696,436.04	

深圳市信诚科技发展有限公司初始股权投资差额为 2000 年 11 月收购其 95%股权时形成的，为出资额与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 2006 年 12 月 31 日长期债权投资的净额为 147,443.26 元。

6.10.1 分类列示

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期债券投资	147,443.26				147,443.26	
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	本年 利息	累计应收或 已收利息	年末余额	
							金额	减值准备
重点建设债券	60,000.00	7.2	60,000.00	94.9.08		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 2006 年 12 月 31 日固定资产的净额为 303,130,153.39 元。

6.11.1 分类列示

(1) 固定资产原值

项目	年初数	本年增加数		本年减少数		年末数
		合计	其中：在 建工程转 入	合计	其中：出售 固定资产	
1、房屋建筑物	204,072,611.14	18,378,829.11	5,122,953.16	9,974,539.57	498,390.30	212,476,900.68
2、机器设备	209,460,525.69	4,940,341.90		1,152,084.20	899,778.00	213,248,783.39
3、运输设备	24,081,115.72	19,394,616.10		2,954,533.68	1,422,513.10	40,521,198.14

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

4、电子设备	43,116,248.58	1,319,102.89		4,185,629.62		40,249,721.85
5、其他设备	5,617,654.59	714,484.46		4,118,249.43		2,213,889.62
合计	486,348,155.72	44,747,374.46	5,122,953.16	22,385,036.50	2,820,681.40	508,710,493.68

(2) 累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
			合计	其中：出售固定资产	
1、房屋建筑物	73,419,278.96	7,220,781.85	6,253,995.47	75,799.00	74,386,065.34
2、机器设备	80,932,687.48	11,767,595.69	765,905.63	668,664.11	91,934,377.54
3、运输设备	9,993,756.41	2,727,078.31	687,355.96	159,580.22	12,033,478.76
4、电子设备	22,766,803.75	5,871,314.98	2,766,187.05		25,871,931.68
5、其他设备	1,043,873.42	829,641.10	519,027.55		1,354,486.97
合计	188,156,400.02	28,416,411.93	10,992,471.66	904,043.33	205,580,340.29

本公司本年度增加的累计折旧中，计提的折旧费用共计 28,416,411.93 元。

(3) 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
			合计	其中：出售固定资产	
其他设备	712,998.02		712,998.02		
合计	712,998.02		712,998.02		

6.11.2 用于抵押和担保的固定资产原值、净值

项目	原值	累计折旧	净值	备注
九江 3T 数字投影技术发展有限公司 1#、2#厂房及技服楼	25,400,769.06	1,681,124.12	23,719,644.94	抵押
青海百货股份有限公司房屋建筑物	17,410,000.00	1,652,905.40	15,757,094.60	抵押

6.11.3 本公司年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 33,717,485.00 元。

6.12 在建工程

本公司 2006 年 12 月 31 日在建工程的净额为 10,918,217.01 元。

分项列示

项目	预算数	年初数	本期增加	本期减少		年末数	资金来源	工程进度
				转入固定资产	其他减少			
水帘城生产线		2,430,826.77	919,377.83			3,350,204.60		
矿山均化加固			1,162,002.81			1,162,002.81		
制成 1# 2#空压站			1,003,140.03			1,003,140.03		

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

技改								
供应站围墙			68,995.00	68,995.00				
新锅炉房			33,665.00			33,665.00		
新电杆车间			2,317,184.22			2,317,184.22		
联合储车屋面								
实验楼		16,200.00	826,000.00	842,200.00				
九江3T国际光电园		3,076,348.56	4,327,429.95	4,211,758.16	140,000.00	3,052,020.35		
合计		5,523,375.33	10,657,794.84	5,122,953.16	140,000.00	10,918,217.01		

6.13 无形资产

本公司 2006 年 12 月 31 日无形资产的净额为 75,605,661.02 万元。

分项列示

项目	原值	年初数	本年增加数	其他转出	本年摊销数	年末数	剩余摊销年限
九江3T土地使用权	38,500,000.00	37,485,000.00			738,858.08	36,746,141.92	47
深圳凯成用友软件费	1,770,200.00	1,356,245.70			394,614.29	961,631.41	3
土地使用权	4,128,824.00	3,619,602.48			82,576.44	3,537,026.04	42
土地使用权	16,075,135.93	15,244,587.29			321,502.68	14,923,084.61	46
土地使用权	25,858,883.71	24,965,505.86		24,965,505.86			
石灰石采矿权	18,848,500.00	17,225,434.86			628,283.28	16,597,151.58	27
粘土矿采矿权	864,600.00	790,148.23			28,820.04	761,328.19	27
土地使用权	1,000,000.00	939,177.06			21,466.92	917,710.14	45
计算机管理软件	1,138,594.10	842,815.09	450,000.00		513,716.07	779,099.02	6
土地使用权	999,701.00	343,451.11			17,172.56	326,278.55	19
ORACLE 数据库	187,366.20	74,946.24			18,736.68	56,209.56	3
合计	109,371,804.94	102,886,913.92	450,000.00	24,965,505.86	2,765,747.04	75,605,661.02	

6.14 长期待摊费用

本公司 2006 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 5,820,100.32 元。

项目	原始成本	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	剩余摊销年限
固定资产改良支出	2,982,786.99	1,142,663.67	1,953,611.24	2,264,027.39	832,247.52	3
域名服务费	9,600.00	9,200.00		9,200.00		
装修装潢	12,244,823.17	6,737,475.50	33,541.00	1,783,163.70	4,987,852.80	2.5
合计	15,237,210.16	7,889,339.17	1,987,152.24	4,056,391.09	5,820,100.32	

6.15 短期借款

本公司短期借款 2006 年 12 月 31 日余额为 487,668,852.00 元。

6.15.1 分项列示

借款类别	年末数	年初数
抵押借款	140,042,052.00	104,770,000.00
保证借款	347,626,800.00	376,780,000.00
合计	487,668,852.00	481,550,000.00

6.15.2 已到期未偿还的短期借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款利率%	资金用途	逾期原因
农行西宁市七一路支行	3,400,000.00	2.43	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	9,000,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	4,500,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	10,000,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	13,800,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	9,750,000.00	6.696	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	9,750,000.00	6.696	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	8,750,000.00	6.696	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	19,000,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
工行西宁市支行	9,000,000.00	6.903	流动资金周转	资金紧张
中行青海省分行	1,870,000.00	6.39	流动资金周转	资金紧张
建行西宁市支行	60,000,000.00	6.696	流动资金周转	资金紧张
中行青海省分行	19,000,000.00	6.696	流动资金周转	资金紧张
深圳市商业银行皇岗支行	70,000,000.00	5.742	流动资金周转	资金紧张
兴业银行深圳分行	18,000,000.00	7.254	流动资金周转	资金紧张
农行深圳华侨城支行	13,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
农行深圳华侨城支行	17,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
南昌建行城建支行	9,806,800.00	7.56	流动资金周转	资金紧张
上海浦东发展银行南昌分行	5,000,000.00	6.435	流动资金周转	资金紧张
农业银行上海市徐汇支行	15,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
农业银行上海市徐汇支行	7,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
上海浦发银行南京分行	30,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
上海浦发银行南京分行	10,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
上海浦发银行南京分行	10,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张
合计	382,626,800.00			

6.15.3 担保借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款期限	担保人	担保期限
深圳市商业银行皇岗支行	70,000,000.00	2005.11.10-2006.05.10	深圳市友缘控股有限公司、上海富友房产有限公司、九江3T 数字影像技术发展有限公司、钟小剑	逾期
兴业银行深圳分行	18,000,000.00	2005.09.13-2006.09.13	上海富友房产有限公司、深圳市友缘控股有限公司、钟小剑	逾期
农行深圳华侨城支行	13,000,000.00	2005.03.30-2006.02.24	深圳市友缘控股有限公司	逾期
农行深圳华侨城支行	17,000,000.00	2005.03.31-2006.03.21	深圳市友缘控股有限公司	逾期

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

南昌建行城建支行	9,806,800.00	2005.01.27-2006.01.27	九江土地储备中心	逾期
农行上海市徐汇支行	15,000,000.00	2005.07.27-2006.07.26	青海数码网络投资(集团)股份有限公司 上海富友房产有限公司	逾期
农行上海市徐汇支行	7,000,000.00	2005.08.26-2006.08.25	青海数码网络投资(集团)股份有限公司 上海富友房产有限公司	逾期
上海浦东发展银行南京分行	10,000,000.00	2005.12.01-2006.12.01	深圳市友缘控股有限公司	逾期
上海浦东发展银行南京分行	10,000,000.00	2005.12.06-2006.12.06	深圳市友缘控股有限公司	逾期
工行西宁市支行	9,000,000.00	2005.01.14-2006.01.13	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	4,500,000.00	2005.02.28-2006.02.27	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	10,000,000.00	2005.03.28-2006.03.27	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	13,800,000.00	2005.04.14-2006.04.13	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.28-2006.06.26	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.29-2006.06.26	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	8,750,000.00	2005.08.31-2006.08.25	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	19,000,000.00	2004.08.30-2005.11.18	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
工行西宁市支行	9,000,000.00	2004.08.13-2005.06.15	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
农行西宁市七一路支行	3,400,000.00	2004.09.15-2005.09.15	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
建行西宁支行营业部	60,000,000.00	2005.11.30-2006.11.30	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
中行省分行营业部	19,000,000.00	2005.08.30-2006.08.13	西宁特钢(集团)有限责任公司	逾期
中行省分行营业部	1,870,000.00	2003.06.27-2005.06.27	青海数码网络投资(集团)股份有限公司	逾期
合计	347,626,800.00			

6.15.4 抵押及质押借款明细

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	抵押物/质押物价值
抵押	上海浦发银行南京分行	30,000,000.00	2005.12.19-2006.12.19	九江3T土地使用权及在建工程评估值 7,934.87 万元
抵押	工行青铝支行	6,800,000.00	2006.01.12-2007.01.11	157,000,000.00
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2006.06.09-2007.06.08	
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2006.08.10-2007.08.09	
抵押	工行青铝支行	5,000,000.00	2006.08.28-2007.08.27	
抵押	工行青铝支行	9,000,000.00	2006.09.26-2007.09.25	
抵押	工行青铝支行	2,000,000.00	2006.09.11-2007.09.10	
抵押	工行青铝支行	8,000,000.00	2006.10.27-2007.10.25	
抵押	工行青铝支行	3,250,000.00	2006.11.09-2007.11.08	
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2006.11.08-2007.11.07	
抵押	工行青铝支行	5,200,000.00	2006.11.16-2007.10.29	
抵押	工行青铝支行	5,000,000.00	2006.11.15-2007.11.14	
抵押	工行青铝支行	3,200,000.00	2006.12.19-2007.12.17	
抵押	工行西宁市城西支行	2,400,000.00	2006.09.06-2007.09.05	17,410,000.00
抵押	工行西宁市城西支行	2,400,000.00	2006.09.11-2007.08.23	
抵押	工行西宁市城西支行	4,000,000.00	2006.09.20-2007.09.19	
抵押	工行西宁市城西支行	3,600,000.00	2006.10.26-2007.10.25	
抵押	工行西宁市城西支行	3,400,000.00	2006.11.20-2007.11.19	

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

抵押	上海浦东发展银行南昌分行	5,000,000.00	2005.09.15-2006.09.14	深圳市友缘控股有限公司
抵押	上海浦东发展银行南京分行	19,000,000.00	2006.01.23-2007.01.23	深圳市友缘控股有限公司、九江3T数字摄影科技发展有限公司 房屋抵押
抵押	上海浦发银行南京分行	3,937,900.00	2006.06.27-2007.06.27	深圳市友缘控股有限公司、九江3T数字摄影科技发展有限公司 房屋抵押
抵押	上海浦发银行南京分行	3,937,900.00	2006.06.06-2007.06-06	深圳市友缘控股有限公司、九江3T数字摄影科技发展有限公司 房屋抵押
抵押	上海浦发银行南京分行	2,916,252.00	2006.07.18-2007.07.18	深圳市友缘控股有限公司、九江3T数字摄影科技发展有限公司 房屋抵押
合计		140,042,052.00		

6.16 应付票据

6.16.1 本公司 2006 年 12 月 31 日应付票据的余额为 9,000,000.00 元。

票据类别	年末数	年初数
银行承兑汇票	9,000,000.00	43,900,000.00
合计	9,000,000.00	43,900,000.00

6.16.2 应付票据中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.17 应付账款

本公司 2006 年 12 月 31 日应付账款的余额为 83,394,926.69 元。

应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.18 预收账款

本公司 2006 年 12 月 31 日预收账款的余额为 29,970,461.73 元。

预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.19 应付股利

本公司 2006 年 12 月 31 日应付股利余额为 4,044,745.02 元，列示如下：

投资者名称	年末数	未付原因
应付股东股利	4,044,745.02	尚未与股东结算
合计	4,044,745.02	

6.20 应交税金

本公司 2006 年 12 月 31 日应交税金的余额为 10,742,888.81 元，列示如下：

税 种	适用税率	年末余额
应交增值税	17%	6,833,048.17

应交营业税	5%	102,870.54
应交城市维护建设税	7%、5%	288,426.90
应交资源税	2 元/吨	300,632.50
应交所得税	33%、15%	3,486,404.95
应交其他各税		3,789.16
印花税		13,149.73
代扣代缴个人所得税		-285,433.14
合 计		10,742,888.81

6.21 其他应交款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 1,584,982.74 元，列示如下：

项目	计缴标准%	年末数
教育费附加	3.5%、4%	1,584,982.74
合 计		1,584,982.74

6.22 其他应付款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 81,987,023.96 元。

其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.23 预提费用

本公司 2006 年 12 月 31 日预提费用的余额为 12,604,795.99 元。

项目	年末数	预提依据
二线资产使用费	5,132,576.01	租赁协议
运费	39,753.73	运费合同
利息	7,270,919.23	贷款合同
其他	161,547.02	尚未支付海报印刷费、水电费
合 计	12,604,795.99	

6.24 预计负债

6.24.1 本公司 2006 年 12 月 31 日预计负债 844,380.00 元。

类 别	年末余额	计提原因及依据
诉讼费	844,380.00	因债务诉讼而预提的诉讼费
合 计	844,380.00	

6.24.2 本公司预计负债期末较期初减少 31,155,620.00 元，系将为深圳市友缘控股有限公司及富林集团股份有限公司提供担保而计提的预计负债 3200 万元冲回。具体情况详见附注 13.1 所述。

6.25 一年内到期的长期负债

6.25.1 本公司 2006 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债余额为 15,000,000.00 元，全部为一

年内到期的长期借款。

借款类别	借款金额	借款期限	借款利率%
抵押借款	8,000,000.00	2005.06.28-2007.05.11	6.912
抵押借款	7,000,000.00	2005.03.20-2007.04.26	7.344
合计	15,000,000.00		

6.25.2 抵押及质押借款说明

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	抵押物/质押物价值
抵押借款	工行青铝支行	8,000,000.00	2006.6.28-2007.5.11	12,363,015.57
抵押借款	工行青铝支行	7,000,000.00	2006.3.20-2007.4.26	14,260,000.00
合计		15,000,000.00		26,623,015.57

6.26 专项应付款

本公司 2006 年 12 月 31 日的专项应付款余额为 10,890,314.20 元。

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
2000T 日产干法生产线	9,900,000.00			9,900,000.00
水泥专项资金	233,400.00			233,400.00
“毒鼠强”设备资金	56,914.20			56,914.20
节能改造资金		700,000.00		700,000.00
合计	10,190,314.20	700,000.00		10,890,314.20

6.27 股本

本公司 2006 年 12 月 31 日的股份总额 198,153,422 股，股本总额为 198,153,422.00 元。

类别	年初数		年内增减变动					年末数	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、尚未流通股份									
1、发起人股份	44,099,762	22.25						44,099,762	22.25
其中：									
国家拥有股份	12,600,000	6.36						12,600,000	6.36
境内法人持有股份	31,499,762	15.89						31,499,762	15.89
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	85,259,134	43.03						85,259,134	43.03
3、内资职工股	30,712	0.02						30,712	0.02
4、优先股或其他股									
5									
未上市流通股份合计	129,389,608	65.30						129,389,608	65.30
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	68,763,814	34.70						68,763,814	34.70
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	68,763,814	34.70						68,763,814	34.70

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

三、股份总额	198,153,422	100						198,153,422	100
--------	-------------	-----	--	--	--	--	--	-------------	-----

6.28 资本公积

本公司 2006 年 12 月 31 日的资本公积为 53,183,456.27 元。

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	33,158,436.56			33,158,436.56
接受捐赠非现金资产准备	56,200.00			56,200.00
股权投资准备	17,045,139.40	210,102.00		17,255,241.40
其他资本公积	2,713,578.31			2,713,578.31
合计	52,973,354.27	210,102.00		53,183,456.27

6.29 盈余公积

本公司 2006 年 12 月 31 日的盈余公积为 49,394,577.44 元。

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	27,982,698.47	870,050.78		28,852,749.25
法定公益金	17,108,263.07		17,108,263.07	
任意盈余公积金	3,433,565.12	17,108,263.07		20,541,828.19
合计	48,524,526.66	17,978,313.85	17,108,263.07	49,394,577.44

6.30 未分配利润

本公司 2006 年 12 月 31 日的未分配利润为-226,553,363.52 元，变动情况如下：

项目	金额
上年年末余额	-226,655,757.87
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更追溯调整	
重大会计差错追溯调整数	
其他调整因素	
本年年初余额	-226,655,757.87
本年增加数	972,445.13
其中：本年净利润转入	972,445.13
其他增加	
本年减少数	870,050.78
其中：本年提取盈余公积数	870,050.78
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	-226,553,363.52
其中：董事会已批准的现金股利数	

6.31 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2006 年度共计实现主营业务收入为 916,344,338.28 元；主营业务成本为 864,193,830.29 元。

6.31.1 按业务分部列示

项 目	本年数		上年数	
	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 及商品业务	731,807,635.54	717,394,159.40	907,224,070.96	883,694,061.34
水泥加工、制品、销售业务	184,536,702.74	146,799,670.89	167,217,108.31	121,572,816.42
合计	916,344,338.28	864,193,830.29	1,074,441,179.27	1,005,266,877.76

6.31.2 按地区分部列示

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内:				
1.深圳市	86,700,551.76	90,037,432.61	93,842,643.76	91,247,279.32
2.北京市	16,300,446.14	15,938,475.52	6,424,017.14	7,156,613.59
3.上海市	15,691,588.76	14,815,793.32	88,253,110.84	90,037,739.33
4.广东省				
5.江苏省	265,586,886.68	272,858,073.41	499,667,289.71	488,302,089.44
6.浙江省	18,357,020.56	18,490,992.72	49,517,743.45	48,790,225.80
7.山东省	206,006,120.81	202,322,138.92	198,622,994.04	194,596,565.95
8.辽宁省	43,782.05	380,232.45	8,442,740.66	7,941,456.06
9.青海省	371,782,465.46	315,713,564.79	171,866,175.09	126,175,103.44
10.江西省	17,969,914.60	15,731,565.09	19,192,389.74	11,221,760.00
小计	998,438,776.82	946,288,268.83	1,135,829,104.43	1,065,468,832.93
地区分部间相互抵消	82,094,438.54	82,094,438.54	61,387,925.16	60,201,955.17
合计	916,344,338.28	864,193,830.29	1,074,441,179.27	1,005,266,877.76

6.31.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 100,283,000.27 元，占本公司全部销售收入的 10.94%。

6.32 主营业务税金及附加

本公司 2006 年度发生主营业务税金及附加为 2,477,411.06 元。

项 目	计缴标准%	本年数	上年数
城建税	1%、7%	1,194,758.72	1,059,762.85
营业税	5%	483,470.41	67,050.00
教育费附加	3.5%、4%	720,813.85	708,695.11
其他		78,368.08	
合 计		2,477,411.06	1,835,507.96

6.33 其他业务利润

本公司 2006 年度实现其他业务利润 12,385,705.27 元。

项 目	本年数		上年数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	153,929.19	121,512.22	5,687,352.00	6,048,575.80
租赁收入	10,865,974.29	116,658.80	419,940.00	68,163.31
技术服务	428,690.31	26,207.99	2,248,192.18	109,245.93
废旧物资	22,854.81		422,604.88	119,815.26
其他收入	1,178,635.68			
合 计	12,650,084.28	264,379.01	8,778,089.06	6,345,800.30

6.34 财务费用

本公司 2006 年度发生财务费用 15,647,934.55 元。

项 目	本年数	上年数
利息支出	18,239,293.65	29,903,255.59
减：利息收入	575,516.80	1,135,177.31
汇兑损失		99.60
减：汇兑收益		
手续费支出	336,125.39	121,642.63
其他	-2,351,967.69	308,549.53
合 计	15,647,934.55	29,198,370.04

6.35 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益 18,651,229.02 元。

项 目	本年数	上年数
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益		
其他债权投资收益		
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	496,000.00	
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-2,508.89	-3,335,895.77
股权投资差额摊销	-2,959,718.92	-3,099,718.88
股权投资转让收益	20,000,000.00	27,412,200.00
委托理财收益		
委托贷款收益		
冲回的投资减值准备	1,112,856.03	
其他投资收益	4,600.80	4,546.40
合 计	18,651,229.02	20,981,131.75

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 6,358,780.18 元，列示如下：

项目	金额		来源和依据	批准文件	批准机关	文件时效
	本年数	上年数				
资源综合利用退增直税	5,980,424.72	6,611,452.82	退税	财税字(1996)20	财政部 国家税务总局	
高新技术产业补贴资金	74,400.00	150,000.00	九江市财政局	九江市经济贸易委员会及九江市财政局九经贸字【2004】91号 九财企字【2004】23号文件	九江市经济贸易委员会、九江市财政局	2006年
科技三项费补贴	303,955.46					
合计	6,358,780.18	6,761,452.82				

6.37 营业外收入和支出

本公司本年度取得营业外收入 33,788,567.45 元，发生营业外支出 4,515,483.50 元。

主要项目类别	本年数	上年数
营业外收入：		
处置固定资产收益	1,451,458.76	2,483,479.70
预计负债	32,000,000.00	
罚款净收入	324,367.95	18,510.90
其他	12,740.74	66,679.39
合计	33,788,567.45	2,568,669.99
营业外支出：		
固定资产盘亏	122,741.50	
处置固定资产净损失	3,591,749.01	267,896.95
罚款支出	245,717.99	242,594.21
捐赠支出	91,110.00	231,395.00
存货损失	43,900.96	
其他支出	168,672.72	328,042.96
预计负债		32,000,000.00
固定资产报废损失	251,591.32	
合计	4,515,483.50	33,069,929.12

6.38 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 25,076,285.16 元，主要项目为：收到西宁特殊钢集团有限责任公司往来款 9,895,000.00 元，收到上海富友房产有限公司往来款 1,500,000.00 元，收到南京同成交通有限公司往来款 8,325,782.06 元。

6.39 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 77,163,629.81 元，主要项目有：支付南京同成交通有限

公司往来款 8,325,782.06 元，支付各项管理费用及营业费用等 68,837,847.75 元。

6.40 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金-2,049,878.35 元，系青海百货股份有限公司本年度转让子公司青海省青百原点商贸有限公司股权，造成合并范围变更而减少的其期初现金及现金等价物。

6.41 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 39,207,948.00 元，系南京同成科技有限公司支付本年度到期的融资性银行承兑汇票 39,207,948.00 元。

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 2006 年 12 月 31 日应收账款的净额为 223,430.02 元。

7.1.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
4 年以上	2,234,300.25	100	2,010,870.23	2,235,035.25	100	2,011,531.73
合计	2,234,300.25	100	2,010,870.23	2,235,035.25	100	2,011,531.73

7.1.2 应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 1,155,286.46 元，占应收账款总额的 51.71%。

7.2 其他应收款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 3,905,976.16 元。

7.2.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
2 个月以内	3,904,673.62	82.87		12,355,721.20	93.36	
2 个月-1 年						
1-2 年				390,338.54	2.95	39,033.85
2-3 年	388,338.54	8.24	388,338.54	405,500.00	3.06	405,500.00
3-4 年	405,500.00	8.61	405,500.00	12,288.89	0.09	10,311.11
4 年以上	13,025.39	0.28	11,722.85	71,316.50	0.54	64,184.85
合计	4,711,537.55	100	805,561.39	13,235,165.13	100	519,029.81

7.2.2 本公司期末对应收昆仑证券有限公司的款项 405,500.00 元采用个别认定法全额计提坏账准备，主要是因为昆仑证券有限公司已进入清算程序。

7.2.3 其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

7.3 长期股权投资

本公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 227,463,206.74 元。

7.3.1 分类列示

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末余额	
	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	235,908,722.89	6,503,900.00	9,831,281.12	14,522,897.27	231,217,106.74	6,503,900.00
其中：对子公司的投资	218,500,760.87		9,261,403.51	14,422,897.27	213,339,267.11	
对联营企业投资	2,904,062.02		569,877.61	100,000.00	3,373,939.63	
对合营企业投资						
其他投资	14,503,900.00	6,503,900.00			14,503,900.00	6,503,900.00
合 计	238,658,722.89	6,503,900.00	9,831,281.12	14,522,897.27	233,967,106.74	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	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
深圳市信诚科技发展有限公司	无期限	98.75	84,821,460.97
青海水泥股份有限公司	无期限	83.57	116,711,665.33
青海百货股份有限公司	无期限	57.74	11,806,140.81
青海百立储运有限公司	无期限	41.67	2,857,763.16
青海百益物业有限公司	无期限	38.75	516,176.47
青海四维信用担保公司	无期限	16.00	8,000,000.00
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
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			231,217,106.74

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	年初数	本期计提	本期减少	年末数	计提原因
青海恒基公司	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

被投资单位	初始投资额	年初数	本年权益增减	累计权益	年末数
-------	-------	-----	--------	------	-----

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

	投资成本	本年增减		权益增减	利润分回		
深圳市信诚科技发展有限公司	118,500,000.00		99,097,270.45	-14,275,809.48		-33,678,539.03	84,821,460.97
青海水务股份有限公司	124,840,000.00		108,115,982.24	8,595,683.09		-8,128,334.67	116,711,665.33
青海百货股份有限公司	13,858,000.00		11,287,508.18	518,632.63		-2,051,859.19	11,806,140.81
青海百立储运有限公司	1,000,000.00		2,591,268.60	366,494.56	100,000.00	1,857,763.16	2,857,763.16
青海百益物业有限公司	310,000.00		312,793.42	203,383.05		206,176.47	516,176.47
合计	258,508,000.00		221,404,822.89	-4,591,616.15	100,000.00	-41,794,793.26	216,713,206.74

7.3.5 股权投资差额

被投资单位	原始金额	年初余额	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
深圳市信诚科技发展有限公司	27,471,473.60	14,310,843.87	2,862,168.84	16,022,798.57	11,448,675.03	4
合计	27,471,473.60	14,310,843.87	2,862,168.84	16,022,798.57	11,448,675.03	

深圳市信诚科技发展有限公司初始股权投资差额为 2000 年 11 月收购其 95%股权时形成的，为出资额与所享有的权益之差额，本公司按 10 年期限摊销。

7.4 长期债权投资

本公司 2006 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	年初数		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期债券投资	147,443.26				147,443.26	
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	本年利息	累计应收或已收利息	年末余额	
							金额	减值准备
重点建设债券	60,000.00	7.2	60,000.00	94.9.08		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

本公司本年度共计实现投资收益-4,305,718.15 元。

项 目	本年数	上年数
股票投资收益		

债权投资收益		
其中：债券收益		
其他债权投资收益		
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	496,000.00	
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-1,939,549.31	-49,325,621.72
股权投资差额摊销	-2,862,168.84	-2,862,168.84
股权投资转让收益		
委托理财收益		
委托贷款收益		
计提的投资减值准备		
其他投资收益		
合 计	-4,305,718.15	-52,187,790.56

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（金额单位：万元）

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册资本	与本公司关系	注册地址	主营业务
深圳市友缘塑业有限公司	有限责任	钟小剑	20,000	控股股东	深圳市	投资兴办实业
深圳市信成科技发展有限公司	有限公司	沈 丹	12,000	控股子公司	深圳市	计算机产品销售开发
青海水泥股份有限公司	股份公司	刘柏年	11,000	控股子公司	大通县	水泥生产、销售
青海百货股份有限公司	股份公司	孙荣芳	2,450	控股子公司	西宁市	百货用品批发、零售

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	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
深圳市友缘塑业有限公司	20,000			20,000
深圳市信成科技发展有限公司	12,000			12,000
青海水泥股份有限公司	11,000			11,000
青海百货股份有限公司	2,450			2,450

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	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
深圳市友缘塑业有限公司	5,880	29.68					5,880	29.68
深圳市信成科技发展有限公司	11,850	98.75					11,850	98.75
青海水泥股份有限公司	9,192.70	83.57					9,192.70	83.57
青海百货股份有限公司	1414.63	57.74					1414.63	57.74

8.1.4 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
深圳四通投资发展有限公司	与控股股东为同一控制人
青海百立储运有限责任公司	被投资企业
青海百益物业发展有限责任公司	被投资企业

上海富友房产有限公司	为同一控制人
------------	--------

8.2 关联方交易

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	担保金额	担保期限	担保方式
上海信诚至典网络技术有限公司	本公司、上海富友房产有限公司	15,000,000.00	2005.07.27-2006.07.26	保证
上海信诚至典网络技术有限公司	本公司、上海富友房产有限公司	7,000,000.00	2005.08.26-2006.08.25	保证
青海水泥股份有限公司	本公司	1,870,000.00	2003.06.27-2006.06.27	保证
深圳市友缘控股有限公司	本公司	200,000,000.00	2005.11.08-2006.11.08	保证
深圳市信诚科技发展有限公司	深圳市友缘控股有限公司、上海富友房产有限公司、九江3T数字摄影科技发展有限公司、钟小剑	70,000,000.00	2005.11.25-2006.04.13	保证
深圳市信诚科技发展有限公司	上海富友房产有限公司、深圳市友缘控股有限公司、钟小剑	18,000,000.00	2005.09.13-2006.04.13	保证
深圳市信诚科技发展有限公司	深圳市友缘控股有限公司	13,000,000.00	2005.03.30-2006.02.24	保证
深圳市信诚科技发展有限公司	深圳市友缘控股有限公司	17,000,000.00	2005.03.31-2006.03.21	保证
富林集团(深圳)股份有限公司	青海水泥股份有限公司	22,000,000.00	2005.09.13-2006.04.13	保证
南京司迈达技术有限公司	深圳市友缘控股有限公司	10,000,000.00	2005.05.19-2006.05.19	保证
南京司迈达技术有限公司	深圳市友缘控股有限公司	10,000,000.00	2005.12.01-2006.12.01	保证

8.2.3 本公司控股股东深圳市友缘控股有限公司将其持有的北京润和生物科技有限公司 30% 的股权转让给本公司的子公司深圳市信诚科技发展有限公司的控股子公司上海信诚至典网络技术有限公司，用于偿还占用深圳市信诚科技发展有限公司资金，转让价格 48,264,400.00 元。

8.3 关联方应收应付款项余额

项目		年末数		年初数	
往来项目	关联方名称	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款					
	深圳市友缘控股有限公司	60,318,947.58	53.37	118,000,000.00	67.21
	青海百益物业发展有限公司	410,384.70	0.36		
其他应付款					
	深圳市友缘控股有限公司			9,416,652.42	9.13

附注 9 或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司因担保可能承担的或有负债如下：

9.1 本公司为控股股东深圳市友缘控股有限公司在中国农业银行深圳分行华侨城支行借款 2 亿元提供担保；以所持有的子公司青海水泥股份有限公司 76.30%的股权对上述贷款提供质押担保；同时本公司之孙公司上海信诚至典网络技术有限公司以其所持九江 3T 数字投影技术发展有限公司 85%的股权 4250 万元提供质押担保。

上述担保事项同时由钟小剑以个人资产和深圳市友缘控股有限公司之子公司上海富友房产有限公司提供担保。

9.2 本公司之子公司青海水泥股份有限公司为富林集团（深圳）股份有限公司在兴业银行深圳罗湖支行借款人民币 2,200 万元提供担保。由于此项担保，青海水泥股份有限公司所拥有的土地证号为青国用(2005)1913-1921 号共计九宗地块的土地使用权以及青国用(2004)字第 1762 号地块土地使用权被深圳市中级人民法院查封，期限两年，自 2006 年 1 月 16 日起至 2008 年 1 月 15 日止。

对上述担保事项，本公司以持有的青海百货股份有限公司、青海四维信用担保有限公司的股权以及位于青海省西宁市朝阳东路 42 号的 67 亩土地使用权及地上附着物等为青海水泥股份有限公司提供了反担保。

9.3 本公司子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行借款提供了 9900 万元的担保，该担保已超过担保期限，且青海水泥厂的有关银行借款已转入资产管理公司，该担保责任尚无法确定。

截至 2006 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 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 资产负债表日后非调整事项

11.1 关于执行新会计准则的说明

根据财政部[2006]第 33 号令的要求，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行《新会计准则》，对新旧会计准则之间的差异将按《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》进行调整。

11.1.1 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元		
项目	项目名称	金额
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	59,798,425.45
1	长期股权投资差额	11,696,436.04
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	11,696,436.04
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	

7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	592,239.30
13	其他	
14	对少数股东权益的影响数	-33,811.88
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	48,728,040.59

11.1.2 主要项目附注

（1）长期股权投资差额项目 11,696,436.04 元。

本公司长期股权投资差额均为同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额，明细列示如下：

被投资单位名称	原始发生额	累计摊销额	期末余额
深圳信城科技发展有限公司	27,471,473.60	16,022,798.57	11,448,675.03
青海昆仑水泥有限责任公司	550,580.39	302,819.38	247,761.01
合计	28,022,113.39	16,325,617.95	11,696,436.04

根据新会计准则，将同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额全额冲销，调整留存收益。

上述股权投资差额应调减期初股东权益 11,696,436.04 元。

（2）所得税项目 592,239.30 元。

明细列示如下：

项目	账面价值	计税价值	差异	所得税率	影响期初权益额
应收账款	69,731,857.75	71,769,395.41	2,037,537.66	15%	305,630.64
股权投资差额		550,580.39	550,580.39	15%	82,587.06
金融工具	4,766,102.45	6,126,246.42	1,360,143.97	15%	204,021.60
合计	74,497,960.2	78,446,222.22	3,948,262.02	15%	592,239.30

根据新会计准则，以上可抵减时间性差异形成递延所得税资产，应调增期初股东权益 592,239.30 元。

由于本公司和子公司深圳信诚科技发展有限公司在可预见的将来无足够的应纳税所得额转回可抵减时间性差异，故未确认相关的递延所得税资产。

（3）对少数股东权益的影响数-33,811.88 元。

分项列示如下：

项目	被投资单位	项目总金额	少数股权比例	对少数股权的影响数
长期股权	青海水泥股份有限公司	247,761.01	16.43%	-40,707.13

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2006 年年度报告

投资差额	深圳信诚科技发展有限公司	11,448,675.03	1.25%	-143,108.44
所得税	青海水泥股份有限公司	388,217.71	16.43%	63,784.17
	青海百货股份有限公司	204,021.60	42.26%	86,219.52
合计				-33,811.88

11.2 截止 2007 年 1 月 23 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 补充资料

12.1 净资产收益率及每股收益情况：

报告期利润	2006 年				2005 年			
	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	83.07	76.01	0.25	0.25	103.81	60.35	0.34	0.34
营业利润	-98.74	-90.35	-0.30	-0.30	-135.81	-78.95	-0.44	-0.44
净利润	1.63	1.19	0.01	0.01	-130.40	-75.81	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后净利润	-76.18	-69.71	-0.23	-0.23	-134.37	-78.12	-0.44	-0.44

12.2 非经常性损益项目的内容及金额

项 目	本年数	上年数
非经常性收益合计	54,166,922.90	36,742,322.81
其中：项目 1：营业外收入	33,788,567.45	2,568,669.99
项目 2：补贴收入	378,355.45	6,761,452.82
项目 3：股权转让收益	20,000,000.00	27,412,200.00
非经常性损失合计	4,515,485.50	33,069,929.12
其中：营业外支出	4,515,485.50	33,069,929.12
税前非经常性损益合计	49,651,437.40	3,672,393.69
减：非经常性损益对所得税的影响		
非经常性损益对少数股权本期损益的影响数	3,123,001.09	1,098,139.56
非经常性损益对合营企业其他合营方影响数		
加：非经常性损益对未确认投资损失的影响数		
税后非经常性损益	46,528,436.31	2,574,254.13

附注 13 其他重要事项

13.1 2006 年 12 月 9 日青海盐湖工业（集团）有限公司（以下简称“盐湖集团”）与本公司控股股东深圳市友缘控股有限公司签订《关于重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司之重组协议》（以下简称《重组协议》），盐湖集团将对本公司进行重组，以解决公司目前存在的违规担保、大股东资金占用、股权分置改革问题，实现本公司吸并盐湖集团，达到盐湖集团整体上市的目的。《重组协议》的全面履行尚待中国证监会批准。

13.1.1 盐湖集团重组本公司的具体计划

（1）盐湖集团以 27,000.00 万元（其中支付现金 15,000.00 万元，承债 12,000.00 万元）

为代价，受让深圳友缘持有、控制或享有的本公司 10,626.76 万股股份，占本公司总股本的 53.63%，其中：深圳友缘持有 5,880.26 万股，占公司总股本的 29.68%；深圳友缘控制的上海丹阳商务咨询有限公司持有 3,486.50 万股；享有的青海省国有资产管理局持有的 1,260.00 万股，占公司总股本的 6.36%。同时完全解决本公司存在的 22,200.00 万元违规担保和 11,800.00 万元大股东资金占用问题；

（2）数码网络通过定向增发的方式，吸收合并盐湖集团的全部资产。盐湖集团注销，其全部资产、负债、业务和人员由存续公司承继。同时盐湖集团以优质资产注入为股改对价，促成数码网络股权分置改革的完成。

（3）本公司股权分置改革、解决大股东违规资金占用和担保、盐湖集团受让本公司 10,626.76 万股股份、本公司以新增股份吸收合并盐湖集团和盐湖集团受让的本公司 10,626.76 万股股份在吸收合并时同时注销等事项互为生效前提，在获得青海省人民政府、有关国有资产管理部门、中国证监会和本公司股东大会批准后按有关规定实施。

13.1.2 与各债权银行的债务处置情况：

就解决资金占用、违规担保和上市公司自身贷款的减免息、展期及转贷事宜，2006 年 12 月底前已与相关各银行签署了债务处置协议，各协议均已正式生效，具体情况如下：

（1）与中国工商银行股份有限公司青海省分行（以下简称“省工行”）

与省工行签订了《债务处置协议》，该协议主要约定：本公司在省工行借款本金 9,355.00 万元，欠付的利息、罚息合计为 987.00 万元，省工行减免了本公司截止 2006 年 12 月 20 日前的借款利息、罚息 700.00 万元，剩余 287.00 万元由本公司继续承担。

（2）与中国建设银行股份有限公司西宁支行（以下简称“建行西宁支行”）

与建行西宁支行签订了《债务处置协议》，该协议主要约定：本公司在建行西宁支行借款本金 6,800.00 万元，欠付的利息合计为 703.00 万元，建行西宁支行减免了本公司截止 2006 年 12 月 20 日前的全部借款利息 703.00 万元。

（3）与中国农业银行西宁市七一路支行（以下简称“农行七一路支行”）

与农行七一路支行签订了《债务重组（落实）协议》，该协议主要约定：本公司在农行七一路支行借款本金 340.00 万元，欠付的利息合计为 34.00 万元，农行七一路支行减免了本公司截止 2006 年 12 月 31 日前的所欠借款利息 34.00 万元。

（4）与中国农业银行深圳华侨城支行（以下简称“农行华侨城支行”）

盐湖集团以现金方式代深圳友缘偿还在该行的 3,720.00 万元债务，代信诚科技偿还在该行的 3,000.00 万元债务，以债务转移方式（转贷方式）承担深圳友缘在该行的 2,500.00 万元债务；盐湖集团代深圳友缘承担上述债务后，深圳友缘在农行华侨城支行的借款本金为 13,870.00 万元，以深圳友缘自身资产提供质押担保。在此基础上农行华侨城支行同意解除以下合同：

与深圳友缘和信诚科技之间签订的合计金额为 2.3 亿元的《借款合同》全部解除，且免除上述《借款合同》项下欠付的利息、罚息；

解除本公司 2005 年 11 月 8 日为深圳友缘在农行华侨城支行人民币 3.5 亿元最高额贷款（实际借款金额 2 亿元）出具的《最高额担保函》；

解除本公司持有的水泥股份 8,392.61 万股股权为深圳友缘在农行华侨城支行人民币 3.5 亿元最高额贷款（实际借款金额 2 亿元）提供质押的《质押合同》；

解除上海信诚至典网络技术有限公司（以下简称“上海信诚”）持有的九江 3T 数字投影技术有限公司（以下简称“九江 3T”）85%的股权质押的《质押合同》。

上述担保合同解除后，合同项下的担保人的担保责任亦一并免除，解除了本公司对深圳友缘 2 亿元的担保责任。

（5）与兴业银行股份有限公司深圳分行（以下简称“兴业银行”）

盐湖集团以现金方式代信诚科技偿还兴业银行的债务 1,800.00 万元；以债务转移方式（转贷方式）承担富林集团在兴业银行的 2,200.00 万元债务，在此基础上，信诚科技、富林集团与兴业银行间不存在任何债权、债务关系，本公司子公司水泥股份为富林集团 2,200.00 万元借款的担保责任予以免除，并对已查封的水泥股份土地予以解封。

（6）与深圳商业银行皇岗支行（以下简称“深圳商行”）

盐湖集团以现金方式代深圳友缘偿还在该行的 3,000.00 万元债务，以债务转移方式（转贷方式）承担信诚科技在该行的 7,000.00 万元债务，在此基础上，深圳商行与深圳友缘和信诚科技不存在任何债权、债务关系，同时撤销针对上述债务已起动的诉讼，解除深圳友缘所持本公司的股权冻结和上海丹阳所持本公司股权质押、冻解的权利限制。

根据上述协议，本公司及子公司将上年对股东深圳市友缘控股有限公司占用资金和为其提供担保而计提的 2,400.00 万元坏帐准备及 3,200.00 万元预计负债合计 5,600.00 万元冲回计入本年收益。

13.2 本公司控股股东深圳市友缘控股有限公司所持本公司 58,802,641 股份（占公司总股本的 29.68%）被深圳市中级人民法院司法冻结。

本公司第二大股东上海丹阳商务咨询有限公司持有本公司法人股 34,865,046 股（占公司总股本的 17.59%）于 2006 年 11 月 11 日质押给深圳市商业银行皇岗支行，为其人民币贷款出质。该股份被深圳市中级人民法院司法再冻结。

13.3 西宁特殊钢集团有限责任公司为本公司 17,595 万元的银行借款提供担保，对上述担保事项，本公司以持有的对深圳市信诚科技发展有限公司 98.75%的股权、青海水泥股份有限公司 76.30%的股权以及青百商城大楼房产提供了反担保。

13.4 中国工商银行西宁市城西支行就本公司在该行借款已向青海省高级人民法院起诉，并

申请对本公司 94,099,418.05 元的资金或价值相同的财产予以冻结、查封、扣押；本公司所持有的青海水泥股份有限公司的股份被冻结，冻结期限两年。

13.5 中国农业银行上海徐汇支行就本公司子公司之子公司上海信诚至典网络技术有限公司在该行借款 2200 万元，已向上海市第一中级人民法院起诉，由于本公司及控股股东深圳市友缘控股有限公司之子公司上海富友房产有限公司对该项贷款提供了连带担保，本公司及上海富友房产有限公司被列为共同被告。

13.6 兴业银行深圳罗湖支行就本公司之子公司深圳市信诚科技发展有限公司在该行借款 1800 万元，已向深圳市中级人民法院起诉，由于深圳市友缘控股有限公司、上海富友房产有限公司、钟小剑对该项贷款提供了连带担保，深圳市信诚科技发展有限公司、深圳市友缘控股有限公司、上海富友房产有限公司、钟小剑被列为共同被告。

附注 14. 会计报表的批准

本公司会计报表已经二〇〇七年一月二十三日公司董事会批准。

第十二节、备查文件目录

- 一、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司证券投资部

青海数码网络投资（集团）股份有限公司

副董事长：张德雷

二〇〇七年一月二十三日

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:元

项 目	2006 年 12 月 31 日		2005 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	28,432,342.28	312,539.33	58,749,119.85	230,358.48
短期投资	4,766,102.45		527,000.00	
应收票据			2,240,000.00	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	63,536,940.27	223,430.02	59,352,521.89	223,503.52
其他应收款	102,586,890.24	3,905,976.16	147,866,492.64	12,716,135.32
预付帐款	70,958,268.46		70,959,194.00	
应收补贴款				
存货	103,598,575.45		169,990,021.77	
待摊费用	1,185,615.49	65,251.11	3,142,436.29	20,456.00
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	375,064,734.64	4,507,196.62	512,826,786.44	13,190,453.32
长期投资：				
长期股权投资	75,647,761.02	227,463,206.74	31,463,096.83	232,154,822.89
其中：合并价差	11,696,436.04		14,613,662.96	
长期债权投资	147,443.26	147,443.26	147,443.26	147,443.26
长期投资合计	75,795,204.28	227,610,650.00	31,610,540.09	232,302,266.15
固定资产原价	508,710,493.68	56,501,947.89	486,348,155.72	57,881,227.19
减：累计折旧	205,580,340.29	25,284,011.62	188,156,400.02	23,946,552.52
固定资产净值	303,130,153.39	31,217,936.27	298,191,755.70	33,934,674.67
减：固定资产减值准备			712,998.02	
固定资产净额	303,130,153.39	31,217,936.27	297,478,757.68	33,934,674.67
工程物资				
在建工程	10,918,217.01		5,523,375.33	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	314,048,370.40	31,217,936.27	303,002,133.01	33,934,674.67
无形及其他资产：				
无形资产	75,605,661.02	382,630.03	102,886,913.92	418,397.35
长期待摊费用	5,820,100.32		7,889,339.17	
其他长期资产				
无形及其他资产合计	81,425,761.34	382,630.03	110,776,253.09	418,397.35
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	846,334,070.66	263,718,412.92	958,215,712.63	279,845,791.49

单位负责人：张德雷

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	2006 年 12 月 31 日		2005 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	487,668,852.00	175,950,000.00	481,550,000.00	183,950,000.00
应付票据	9,000,000.00		43,900,000.00	
应付帐款	83,394,926.69		99,120,390.20	
预收帐款	29,970,461.73		30,313,272.00	
应付工资	535,582.46	533,032.46	581,862.38	579,312.38
应付福利费	8,694,639.80	104,884.82	8,525,909.63	47,875.39
应付股利	4,044,745.02	368,918.21	8,269,095.02	368,918.21
应交税金	10,742,888.81	8,371.08	5,406,997.52	-2,231.13
其他应付款	1,584,982.74	94.75	1,289,221.31	
其他应付款	81,987,023.96	10,425,775.11	103,107,527.51	10,087,720.70
预提费用	12,604,795.99	2,885,941.07	6,265,979.55	818,650.88
预计负债	844,380.00		32,000,000.00	,000,000.00
一年内到期的长期负债	15,000,000.00		13,320,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	746,073,279.20	190,277,017.50	833,650,255.12	206,850,246.43
长期负债：				
长期借款			15,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	10,890,314.20		10,190,314.20	
其他长期负债				
长期负债合计	10,890,314.20		25,190,314.20	
负债合计	756,963,593.40	190,277,017.50	858,840,569.32	206,850,246.43
少数股东权益	29,572,051.81		34,509,505.56	
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	53,183,456.27	53,183,456.27	52,973,354.27	52,973,354.27
盈余公积	49,394,577.44	31,691,769.58	48,524,526.66	31,691,769.58
其中：公益金			17,108,263.07	11,526,454.93
未确认投资损失	-14,379,666.74		-8,129,907.31	
未分配利润	-226,553,363.52	-209,587,252.43	-226,655,757.87	-209,823,000.79
股东权益合计	59,798,425.45	73,441,395.42	64,865,637.75	72,995,545.06
负债及股东权益合计	846,334,070.66	263,718,412.92	958,215,712.63	279,845,791.49

单位负责人：张德雷

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

利润表

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	2006年度		2005年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	916,344,338.28	-	1,074,441,179.27	
减：主营业务成本	864,193,830.29	-	1,005,266,877.76	
主营业务税金及附加	2,477,411.06	-	1,835,507.96	
二、主营业务利润	49,673,096.93	-	67,338,793.55	-
加：其他业务利润	12,385,705.27	806,978.28	2,432,288.76	344,276.69
减：营业费用	44,356,376.01	-	42,555,850.23	
管理费用	61,101,450.35	4,738,897.52	86,109,979.44	7,312,018.36
财务费用	15,647,934.55	3,950,005.01	29,198,370.04	14,432,369.65
三、营业利润	-59,046,958.71	-7,881,924.25	-88,093,117.40	-21,400,111.32
加：投资收益	18,651,229.02	-4,305,718.15	20,981,131.75	-52,187,790.56
补贴收入	6,358,780.18	-	6,761,452.82	
营业外收入	33,788,567.45	12,425,290.76	2,568,669.99	
减：营业外支出	4,515,483.50	1,900.00	33,069,929.12	11,000,000.00
四、利润总额	-4,763,865.56	235,748.36	-90,851,791.96	-84,587,901.88
减：所得税	456,383.31	-	-1,698,980.06	
少数股东损益	105,093.58	-	-351,184.76	
未确认的投资损失	6,297,787.58		4,213,725.26	
五、净利润	972,445.13	235,748.36	-84,587,901.88	-84,587,901.88
加：年初未分配利润	-226,655,757.87	-209,823,000.79	-140,588,107.52	-125,235,098.91
其他转入				
六、可供分配的利润	-225,683,312.74	-209,587,252.43	-225,176,009.40	-209,823,000.79
减：提取法定盈余公积	870,050.78		986,498.98	
提取法定公益金	-		493,249.49	
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	-226,553,363.52	-209,587,252.43	-226,655,757.87	-209,823,000.79
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	-226,553,363.52	-209,587,252.43	-226,655,757.87	-209,823,000.79
补充资料				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	20,000,000.00			
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：张德雷

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	2006年1-12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	1,031,546,253.99	924,372.08
收到的税费返还	3	5,980,424.72	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7	25,076,285.16	9,896,943.78
现金流入小计	8	1,062,602,963.87	10,821,315.86
购买商品、接受劳务支付的现金	9	875,172,961.15	116,658.80
支付给职工以及为职工支付的现金	11	51,988,863.27	876,443.21
支付的各项税费	14	22,961,269.45	216,992.06
支付其他与经营活动有关的现金	17	77,163,629.81	1,501,919.56
现金流出小计	18	1,027,286,723.68	2,712,013.63
经营活动产生的现金流量净额	19	35,316,240.19	8,109,302.23
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资所收到的现金	20	10,056,422.15	-
取得投资收益所收到的现金	22	596,000.00	596,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	23	1,500,881.70	1,260,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到的其他与投资活动有关的现金	26	-2,049,878.35	-
现金流入小计	27	10,103,425.50	1,856,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28	4,898,886.74	-
投资所支付的现金	30	3,100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	33	-	-
现金流出小计	34	7,998,886.74	-
投资活动的现金流量净额	35	2,104,538.76	1,856,000.00
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	104,050,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	-	-
现金流入小计	42	104,050,000.00	-
偿还债务所支付的现金	43	122,043,200.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	45	10,536,408.52	1,883,121.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	51	39,207,948.00	-
现金流出小计	52	171,787,556.52	9,883,121.38
筹资活动产生的现金流量净额	53	-67,737,556.52	-9,883,121.38
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	-30,316,777.57	82,180.85

单位负责人：张德雷

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	2006年1-12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	972,445.13	235,748.36
少数股东损益	8	105,093.58	-
减：未确认的投资损失		6,297,787.58	-
加：计提的资产减值准备	9	-16,638,276.27	285,870.08
固定资产折旧		28,387,254.73	1,720,883.25
无形资产摊销	10	2,705,302.43	32,786.71
长期待摊费用摊销		3,628,215.86	-
待摊费用减少（减：增加）	12	1,956,820.80	-44,795.11
预提费用增加（减：减少）		6,338,816.44	2,067,290.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	13	2,403,253.49	-1,425,290.76
固定资产报废损失	14	215,582.25	-
财务费用	15	13,384,504.69	3,950,467.09
投资损失（减：收益）	16	-18,651,229.02	4,305,718.15
递延税款贷项（减：借项）	17	-	-
存货的减少（减：增加）	18	66,391,446.32	-
经营性应收项目的减少（减：增加）	19	198,660,896.32	-2,031,903.85
经营性应付项目的增加（减：减少）	20	-238,090,478.98	10,012,528.12
其他	22	-10,155,620.00	-11,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	23	35,316,240.19	8,109,302.23
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	28,432,342.28	312,539.33
减：现金的期初余额	26	58,749,119.85	230,358.48
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	-30,316,777.57	82,180.85

单位负责人：张德雷

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

合并资产减值准备明细表

编制单位：青海数码网络投资(集团)股份有限公司

2006年

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	38,071,129.30	1,277,510.39	-	17,249,697.68	17,249,697.68	22,098,942.01
其中：应收账款	10,379,942.04	1,277,510.39			-	11,657,452.43
其他应收款	27,691,187.26			17,249,697.68	17,249,697.68	10,441,489.58
二、短期投资跌价准备合计	2,473,000.00		1,112,856.03		1,112,856.03	
其中：股票投资	2,473,000.00		1,112,856.03		1,112,856.03	1,360,143.97
债券投资						
三、存货跌价准备合计	4,175,462.48	2,713,303.38				
其中：库存商品	4,175,462.48	2,713,303.38				6,888,765.86
低值易耗品						
分期收款发出商品						
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	712,998.02		712,998.02		712,998.02	-
其中：房屋、建筑物					712,998.02	
机器设备	712,998.02		712,998.02			-
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、工程物资减值准备						
九、委托贷款减值准备						
合计	51,936,489.80	10,741,116.09	1,825,854.05	24,000,000.00	25,825,854.05	36,851,751.84

单位负责人：张德雷

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

合并股东权益增减变动表

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	合并		母公司	
		2006年	2005年	2006年	2005年
一、股本					
年初余额	1	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00
本期增加额	2			-	-
其中：资本公积转入	3			-	-
盈余公积转入	4			-	-
利润分配转入	5			-	-
新增股本	6			-	-
本期减少数	7			-	-
期末余额	8	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00
二、资本公积				-	-
年初余额	10	52,973,354.27	52,292,721.80	52,973,354.27	52,292,721.80
本期增加额	11	210,102.00	680,632.47	210,102.00	680,632.47
其中：股本溢价	12			-	-
接受捐赠非现金资产	13			-	-
接受现金捐赠	14			-	-
股权投资准备	15	210,102.00	680,632.47	210,102.00	680,632.47
拨款转入	16			-	-
外币资本折算差额	17			-	-
其他资本公积	18			-	-
本期减少数	19			-	-
其中：转增股本	20			-	-
期末余额	21	53,183,456.27	52,973,354.27	53,183,456.27	52,973,354.27

单位负责人：张德雷

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

合并股东权益增减变动表（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	行次	合并		母公司	
		2006年	2005年	2006年	2005年
三、法定和任意盈余公积					
年初余额	23	48,524,526.66	47,044,778.19	31,691,769.58	31,691,769.58
本期增加额	24	870,050.78	1,479,748.47		
其中：从净利润中提取数	25	870,050.78	1,479,748.47		
其中：法定盈余公积	26	870,050.78	1,479,748.47		
任意盈余公积	27				
储备基金	28				
企业发展基金	29				
其他转入数	30				
本期减少数	31				
其中：弥补亏损	32				
转增股本	33				
分派现金股利或利润	34				
分派股票股利	35				
期末余额	36	49,394,577.44	48,524,526.66	31,691,769.58	31,691,769.58
其中：法定盈余公积	37	49,394,577.44	48,524,526.66		16,731,749.53
储备基金	38				
企业发展基金	39				
四、未分配利润					
年初未分配利润	48	#####	-140,588,107.52	-209,823,000.79	#####
本期净利润	49	972,445.13	-84,587,901.88	235,748.36	-84,587,901.88
本期利润分配	50	870,050.78	1,479,748.47	-	-
期末未分配利润	51	#####	-226,655,757.87	-209,587,252.43	#####

单位负责人：张德雷

主管会计工作负责人：柴平非

会计机构负责人：闫自军

