

证券简称：S*ST 数码

证券代码：000578

2007 年半年度报告 (全文)

青海数码网络投资(集团)股份有限公司
2007 年 8 月

第一节、重要提示及目录

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司 2007 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司副董事长张德雷先生，公司财务总监柴平非先生及财务部经理闫自军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

标 题	页 码
第一节：重要提示及目录	1 页
第二节：公司基本情况	3 页
第三节：股本变动及主要股东持股情况	5 页
第四节：董事、监事、高级管理人员情况	6 页
第五节：董事会报告	7 页
第六节：重要事项	9 页
第七节：财务报告（未经审计）	15 页
第八节：备查文件	67 页

第二节、公司基本情况

一、公司基本情况简介

（一） 公司法定中文名称：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

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

（二） 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：S*ST 数码

股票代码：000578

（三） 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

电子信箱：smstock@21cn.com

（四） 单位负责人：张德雷

（五） 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

（六） 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

半年度报告备置地点：公司证券投资部

（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：青海省西宁市五四大街 39 号

企业法人营业执照注册号：6300001200711

税务登记号码：630104226589938

二、主要财务数据和指标 (单位: 元)

(一) 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比年初数增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	843,530,198.51	846,334,070.66	851,539,459.07	-0.33%	-0.94%
股东权益 (不含少数股东权益)	51,470,514.34	59,798,425.45	63,732,558.85	-13.93%	-19.24%
每股净资产	0.26	0.30	0.32	-18.75%	-18.75%
调整后的每股净资产	0.23	0.26	0.28	-11.54%	-17.86%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-35,239,246.66	-47,367,308.27	-27,224,768.53	25.60%	-29.44%
利润总额	-32,098,225.15	-27,095,859.57	-26,137,101.17	-18.46%	-22.80%
净利润	-31,629,539.50	-27,622,410.32	-27,404,172.10	-16.21%	-15.42%
扣除非经常性损益后的净利润	-34,363,683.52	-28,738,929.04	-26,313,504.74	-21.22%	-30.59%
基本每股收益	-0.16	-0.139	-0.14	-15.11%	-15.94%
稀释每股收益	-0.16	-0.139	-0.14	-15.11%	-15.94%
净资产收益率	-61.45%	-75.26%	-41.60%	13.81%	-19.85%
经营活动产生的现金流量净额	751,319.35	-28,482,191.60		102.64%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0038	-0.1437		102.64%	

(二) 扣除非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额 (单位: 元)
营业外收入	3,820,543.52
营业外支出	-1,086,399.50
合 计	2,734,144.01

(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
营业利润	-68.46	-73.54	-0.18	-0.18
归属于母公司的净利润	-61.45	-66.01	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-66.76	-71.71	-0.17	-0.17

第三节、股本变动和主要股东持股情况

一、 报告期内股本无变动。

二、 截止 2007 年 6 月 30 日前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

股东总数	22, 580				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
深圳市友缘控股有限公司	法人股东	29.68%	58,802,641	58,802,641	58,802,641
上海丹阳商务咨询有限公司	法人股东	17.59%	34,865,046	34,865,046	34,865,046
青海省国有资产管理局	国有股东	6.36%	12,600,000	12,600,000	0
中远散货运输有限公司	法人股东	2.40%	4,746,835	4,746,835	0
中海恒实业发展有限公司	法人股东	1.80%	3,569,165	3,569,165	0
北京兆维科技股份有限公司	法人股东	1.40%	2,772,000	2,772,000	0
北京市亿隆实业股份有限公司	法人股东	1.40%	2,772,000	2,772,000	0
中国人民建设银行 青海省信托投资公司	法人股东	1.40%	2,772,000	2,772,000	0
青海中兴计算机服务部	法人股东	1.40%	2,772,000	2,772,000	0
鞍山九建集团有限公司	法人股东	0.97%	1,931,000	1,931,000	0
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股的数量			股份种类	
任淮秀	1,015,400			人民币普通股	
陈蓁蓁	920,600			人民币普通股	
刘晓迎	781,900			人民币普通股	

杨 艳	650,000	人民币普通股
蒋 勇	583,600	人民币普通股
马 霆	531,500	人民币普通股
吴世龙	500,000	人民币普通股
徐纪洪	499,000	人民币普通股
王良明	483,329	人民币普通股
姜若银	471,660	人民币普通股
上述股东关系或一致行动的说明	前十名股东中，前三名股东存在关联关系；前三名股东与其余七名股东以及其余七名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；对于前十名流通股股东，公司未知其之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

三、本报告期公司控股股东未发生变化

报告期内，公司控股股东仍为深圳市友缘控股有限公司（以下简称“深圳友缘”）。股份性质为境内法人股，其所持股份未上市流通。

第四节、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司现任董事、监事和高级管理人员持有本公司股票情况未发生变动。

二、新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

1、由于公司原董事长钟小剑先生，无法正常履行公司董事职务，经公司 2006 年 12 月 30 日召开的 2006 年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。相关公告刊登于 2007 年 1 月 5 日《证券时报》第 A10 版。经 2007 年 1 月 5 日四届董事会临时会议审议，免去钟小剑先生公司董事长职务，公司董事长职务暂时缺位，由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、经公司 2007 年 1 月 26 日四届董事会第十五次会议及四届监事会第十二次会议推选，并经 2007 年 2 月 14 日召开的 2006 年度股东大会采取累积投票制表决方式审议，选举产生了第五届董事会董事成员，非独立董事：张德雷、孙荣芳、柴平非、沈丹、闫自军、杜鹏环；独立董事：陈喜良、李春燕、马维英。选举曹根泽、费明、李小虎为第五届监事会股东代表出任的监事，经公司职工代表大会选举张晓青、陈素英为职工代表监事。相关公告刊登于 2007 年 1 月 27 日《证券时报》第 C7 版及 2 月 15 日《证

券时报》第 A10 版。

3、经公司 2007 年 2 月 14 日召开的第五届董事会第一次会议审议，公司董事长职务暂时缺位，由副董事长代行董事长职责，主持董事会的日常工作；选举张德雷为公司副董事长，聘任张德雷为公司总经理，聘任孙荣芳为公司副总经理，聘任柴平非为公司财务总监，聘任杜鹏环为公司董事会秘书。相关公告刊登于 2007 年 2 月 15 日《证券时报》第 A10 版。

第五节、董事会报告

一、经营成果与财务状况分析

2007 年上半年，公司主要工作是全力推进重组，经过多方努力于报告期内完成了重组工作的预沟通程序，并于 2007 年 7 月 4 日披露了重组及股改的相关公告。

报告期内，因重组工作仍处于履行相关程序的过程中，公司主要资产已被抵押、质押、冻结的状况未有变化，生产经营难以维继，其中 IT 产品的产销和运营已全面瘫痪，公司相关业务仍面临着严重的财务困难。

报告期集团公司主营范围未发生变化，经营资金严重紧缺的现状未得到缓解。截止 2007 年 6 月 30 日，集团公司实现营业收入 26,665.73 万元，较上年同期减少了 50.88%；营业利润-3,523.92 万元；净利润-3,162.95 万元。

1、 信息产品的生产及分销：

子公司深圳信诚科技发展有限公司受经营资金严重紧缺的影响，分销业务量大幅萎缩，自制品牌的生产处于停滞状态。报告期实现营业收入 8,907.29 万元，营业利润-1,689.374 万元，净利润-1,652.23 万元。

2、 水泥业务：

子公司青海水泥股份有限公司面临原材料、燃料价格持续上涨等因素的制约，企业经营成本进一步上升，费用增加，由于上半年产销量增加，及销售价格略有上升，报告期实现营业收入 7,274.74 万元，较上年同期上升了 12 %；营业利润-740.09 万元，净利润-442.59 万元。

3、 商贸连锁：

子公司青海百货股份有限公司，以拓展市场、规范管理、提升效益为目标，强化了成本控制，增强市场竞争力，进一步巩固和提高了青百品牌的社会声誉和知名

度。报告期实现营业收入 10,426.02 万元，营业利润 129.51 万元，净利润 109.03 万元。分别较上年同期上升了 6.5%，2,295.08%，987.04%。

报告期内公司主要经营成果如下：（单位：元）

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减比例
营业收入	266,657,305.57	542,883,140.94	-50.80%
营业利润	-35,239,246.66	-27,224,768.53	-29.45%
利润总额	-32,098,225.15	-26,137,101.17	-22.81%
净利润	-32,102,567.50	-27,404,172.10	-17.14%
现金及现金等价物净增加额	-341,862.28	-21,028,864.79	98.37%
项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减比例
总资产	843,530,198.51	851,539,459.07	-0.94%
股东权益	81,840,792.16	94,575,864.67	-13.47%

注：报告期内，营业收入、营业利润、利润总额、净利润的减少主要系子公司信诚科技经营业务停滞及商贸连锁业务毛利减少所致；总资产及股东权益的减少主要系净利润减少及执行新会计准则所致。

二、 主要经营状况

（一） 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

分行业 或分产品	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率 （%）	营业收入比 上年同期增 减（%）	营业成本 比上年同 期增减（%）	毛利率比 上年同期 增减（%）
水泥制造业	72,747,390.27	56,437,245.91	-22.42	11.96	2.88	44.01
信息产业	89,072,961.04	90,906,502.49	-2.06	-76.56	-76.18	-368.18
商贸连锁	100,993,308.19	90,877,619.04	10.02	3.18	7.68	-27.30

（二） 主营业务收入按地区构成

地区	收入(元)	主营业务收入比上年增减（%）
青海	177,592,036.84	9.00%
济南	55,142,273.38	-48.46%
武汉	33,668,789.99	- 30.85 %
北京	348,893.15	-91.00 %
杭州	61,602.55	-99.61%
南京	45,438.45	-99.97%
上海	13,675.22	-99.94%
广州	10,085.47	-99.38%

（三）报告期内，利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生变化。

三、报告期内投资情况

- 1、公司无募集资金延续到报告期使用的情况。
- 2、公司亦无其他投资情况。

四、公司管理层对本年初至下一报告期期末净利润的预测：

由于 2007 年 1 至 6 月累计净利润为亏损，根据公司目前经营业务状态测算，预计下一报告期净利润仍为亏损，因此预计本年初至下一报告期末累计净利润为亏损。

五、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明。

（一）“非标准审计报告”中强调事项段的内容

北京五联方圆会计师事务所有限公司对本公司 2006 年度出具的带强调说明段五联方圆审字[2007]第 002 号非标准的审计报告，强调事项段的内容如下：

“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）关于重组的相关进展情况

公司就重组的事项与中国证券监督管理委员会进行了六次预沟通后确定了最终方案，于 2007 年 7 月 4 日公告了《关于青海盐湖工业（集团）有限公司重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司的议案》（①通过青海盐湖工业（集团）有限公司安排 2.7 亿元重组资金，解决青海数码网络投资（集团）股份有限公司存在的违规担保、资金占用等问题；②青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让公司的股份。），相关议案已经公司 2007 年 7 月 26 日召开的 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，尚需中国证券监督管理委员会等有权部门的审核批准后方可实施。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司依据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项

活动有关事项的通知》以及深圳证券交易所有关公司治理的要求，制定了《公司信息披露管理制度》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司接待和推广工作制度》、《公司内部控制制度》，修订完善了《公司投资者关系管理工作制度》，进一步的完善了公司内控制度。

因公司目前正进行重组，鉴于董事会成员在公司重组后将发生变动，董事会目前未设立下属委员会，董事会正在筹划相关委员会的工作细则。

公司根据中国证监会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，对公司治理情况进行了自查，并作出了整改计划。2007 年 6 月 24 日公司第五届董事会临时会议审议通过了《公司治理自查报告与整改计划》，经中国证监会青海监管局审核后将该报告于2007年7月21日在《证券时报》及巨潮资讯网上进行了披露。有关公司治理的相关文件在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）“公司治理专项活动”专区中公布。

二、报告期内公司无前次利润分配情况

经公司 2007 年 5 月 30 日召开 2006 年度股东大会审议通过，由于公司累计未分配利润为-22,655.34 万元，公司 2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司 2007 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、证券投资情况（单位：元）

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
股票	600028	中国石化	373,270.75	30,000.00	410,400.00	4.80%	37,129.25
股票	601333	广深铁路	183,753.05	20,000.00	158,000.00	1.85%	-25,753.05
期末持有的其他证券投资			6,000,000.00	-	7,984,728.05	93.35%	1,984,728.05
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	1,048,729.22
合计			6,557,023.80	-	8,553,128.05	100%	3,044,833.47

注：本项所列证券投资为本公司子公司青海百货股份有限公司进行的证券投资。

六、报告期末，公司持有其他公司股权情况。（单位：元）

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600714	*ST 金瑞	2,750,000.00	2.60%	38,182,760.00	0.00	19,367,495.00
合计		2,750,000.00	-	38,182,760.00	0.00	19,367,495.00

除此之外未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

七、报告期内公司无收购、出售资产情况。

八、报告期内重大重组事项的简要情况及进程。

自 2006 年 12 月 9 日公司控股股东深圳友缘与青海盐湖工业（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》，并与各相关债权银行签署了债务处置协议。报告期内，公司就重组的事项与中国证券监督管理委员会先后共进行了六次预沟通，并就相关情况进行了多次汇报。于 2007 年 7 月 4 日披露了《关于青海盐湖工业（集团）有限公司重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司的议案》等相关公告，重组方案为盐湖集团以 27,000 万元为代价，通过代偿、承债等方式完全解决公司违规担保、资金占用等问题，挽救公司的财务危机，并受让深圳友缘、上海丹阳商务咨询有限公司及青海省国有资产管理局合计持有本公司 106,267,687 股股份（占公司总股本的 53.63%）；同时公司以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨注销盐湖集团受让的股份。相关议案已经公司 2007 年 7 月 26 日召开的 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，尚需中国证券监督管理委员会等有权部门的审核批准后方可实施。

该事项对报告期经营成果与财务状况未有影响。

九、股权分置改革的进展情况

本公司已于 2007 年 7 月 4 日公告了公司股权分置改革方案（具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），本公司股权分置改革方案的要点为：公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，除深圳市友缘控股有限公司、上海丹阳商务咨询有限公司和青海省国有资产管理局以外的其他 26 家非流通股股东以其持有公司股份的 35%，共计 8,081,923 股作为股权分置改革的对价安排，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股股份获送 1.1747 股股份。与此同时，盐湖集团股东青海省国有资产投资管理有限公司、中国中化集团公司、深圳兴云信投资发展有限公司还将在满足特定条件的情况下，向公司流通股股东实施追加对价安排。

公司协助非流通股股东通过拜访投资者、热线电话、网上交流会、电子邮件和传真等多种方式与流通股股东就股权分置改革方案进行了充分的沟通和协商。公司于 2007 年 7 月 13 日在《证券时报》第 B7 版上刊登了《关于股权分置改革方案股东沟通与协商结果的公告》，公司股权分置改革方案及非流通股股东承诺维持不变。

公司股票自 2006 年 12 月 5 日起开始停牌，于 2007 年 7 月 16 至 7 月 20 日恢复交易，自 7 月 23 起开始停牌至股权分置改革方案实施完毕之日。

本公司的股权分置改革与公司重组相结合，公司股权分置改革方案及重组方案已

经 2007 年 7 月 26 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，尚待中国证监会等有权部门审核通过后实施。公司本次股权分置改革方案与重组方案互为前提，若其中任一方案未获得中国证券监督管理委员会等有权部门审核通过，则另一方案也将终止实施。

十、报告期内公司无重大关联交易事项

十一、重大合同及履行情况

1、报告期内没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。本公司也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司资产托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内对外担保情况。(单位：万元)

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
青海水泥厂	2002 年 12 月 31 日	9,900.00	连带责任担保	1 年	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		9,900.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		2,387.00				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额（A+B）		12,287.00				
担保总额占公司净资产的比例		238.72%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		9,900.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(E)		9,714.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		9,900.00				

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理的情况。

十二、独立董事关于当期及累计对外担保的意见

独立董事陈喜良、李春燕、马维英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 2007 年 6 月 30 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 238.72%，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。

十三、 承诺事项

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

十四、 新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

1、 报告期内，公司原董事长钟小剑因无法履行职责，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职务，公司董事长职务暂时缺位，由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。具体内容详见本报告第四节——董事、监事、高级管理人员情况。

2、 报告期内，公司进行了董事会、监事会的换届选举，以及高级管理人员的聘任。具体内容详见本报告第四节——董事、监事、高级管理人员情况。

十五、 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司主要股东、实际控制人不存在违法违规而被证监机关、司法机关或其他行政管理部门处罚的情形。

十六、 报告期内，公司独立董事候选人任职资格受关注情况。

本公司于2007年1月31日收到深圳证券交易所公司部独董审核关注函[2007]第1号《关于对陈喜良、李春燕独立董事任职资格提请关注函》，深圳证券交易所公司管理部对陈喜良、李春燕二位独立董事候选人作为独立董事候选人的独立性和任职资格无异议。但因本公司未及时披露相关信息，独立董事候选人陈喜良、李春燕于2006年4月受到深圳证券交易所的通报批评，深圳证券交易所公司管理部认为二位独立董事候选人存在影响独立董事诚信勤勉和独立履行职责的情形。本公司可以将陈喜良、李春燕作为独立董事候选人提交股东大会审核。相关公告刊登于2007年2月1日《证券时报》第A7版。

十七、 其他重要事项

报告期，根据《深圳证券交易所上市公司公平信息披露》的通知，公司完善了信息披露内部控制制度及程序，制定了接待和推广制度、信息披露管理制度等。报告期内，公司没有接受或邀请特定对象的调研、沟通、采访等活动。本着公平、公开、公正的原则，接待了江苏、浙江、深圳、海南、山东等地投资者的电话咨询，接待过程中，主要介绍公司经营情况及重组进展情况，未发生私下提前或选择性地向特定对象单独披露或透露公司未公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。公司在接受问询电话时，均按《投资者关系管理工作制度》和相关法律法规规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一认真做出答复。

十八、 期后事项

1、2007年7月2日，公司经第五届董事会第四次会议审议通过了《关于青海盐湖工业（集团）股份有限公司重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司的议案》，公司于2007年7月4日披露了决议公告以及《关于青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份报告书草案摘要》、《青海数码网络投资（集团）股份有限公司股权分置改革说明书摘要》等相关公告。相关公告刊登于2007年7月4日《证券时报》第C11、C13—C20版。

2、公司于2007年7月10日在《证券时报》第C19版上刊登了《重大诉讼公

告》，广东高速科技投资有限公司就其在昆仑证券有限责任公司的出资事宜对本公司及昆仑证券的其他股东等向深圳市中级人民法院提起诉讼。

3、公司于 2007 年 7 月 10 日在《证券时报》第 C19 版上刊登了《关于举行股权分置改革网上交流会的公告》，于 7 月 12 日上午在全景网（www.p5w.net）举行了股权分置改革投资者交流会，就股权分置改革方案与投资者进行了沟通与交流。重组方盐湖集团相关人员、本公司相关人员及本公司保荐机构广发证券股份有限公司相关人员出席了交流会。

4、2007 年 7 月 23 日公司收到青海省政府国有资产管理委员会的批复，同意青海盐湖工业（集团）股份有限公司重组本公司的方案及本公司股权分置改革方案。相关公告刊登于 2007 年 7 月 24 日在《证券时报》第 B7 版。

5、2007 年 7 月 26 日公司召开了 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，经会议审议通过了公司重组方案及股权分置改革方案，相关公告刊登于 2007 年 7 月 27 日《证券时报》第 C11 版。本公司股权分置改革方案及重组方案经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议批准后，尚需中国证券监督管理委员会等有权部门审批后方可实施。

6、2007 年 7 月 27 日公司收到青海省政府国有资产监督管理委员会转来的国务院国有资产监督管理委员会的批复，同意将青海省国有资产管理局名下持有的公司 12,600,000 股（持股比例 6.36%）国有股转让给青海盐湖工业（集团）有限公司。相关公告刊登于 2007 年 7 月 30 日在《证券时报》第 C8 版。

7、因公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）股份有限公司事宜，公司分别于 2007 年 7 月 27 日《证券时报》第 C11 版、7 月 30 日《证券时报》第 C8 版、8 月 1 日《证券时报》第 C15 版刊登了三次《公司关于以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司的债权人公告》。公司债权人可自 2007 年 7 月 30 日起向公司申报债权。

十九、 报告期内公司其他重要事项披露情况

公司所有公告均登载在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>

日期	报刊版面	公告名称及主要内容
	《证券时报》	
2007/4/2	第 A7 版	《公司股权分置改革进展公告》 股权分置改革与重组相结合，股改分置改革方案尚未确定。

2007/4/9	第 C16 版	《公司股权分置改革进展公告》 股权分置改革与重组相结合，重组正与中国证监会进行预沟通，股改分置改革方案尚未确定。
		《公司五届董事会第二次会议决议公告》， 公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，按照新会计准则调整公司会计政策和会计估计。
2007/4/16	第 A12 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/4/23	第 C7 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/4/30	第 C112 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/5/14	第 C7 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/5/21	第 C6 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/5/28	第 C10 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/6/4	第 C7 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/6/11	第 C12 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/6/18	第 C11 版	《公司股权分置改革进展公告》，同上
2007/6/25	第 C11 版	《公司股改进展的风险提示性公告》 29 家非流通股股东中 25 家非流通股股东提出动议，广发证券股份有限公司为保荐机构，保荐代表人为杨光。

第七节 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制的基础上，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、建设银行青海省信托投资公司共同发起，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：

630001200511; 注册资本: 人民币 19,815 万元; 单位负责人: 张德雷; 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: 百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、装饰材料、家具、矿产品、仓储、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

本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》。

2.2 会计年度

本公司采用公历年度,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,其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损失,按照借款费用资本化的原则进行处理,属于筹建期间的汇兑损益,计入长期待摊费用;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

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 金融资产和金融负债的核算方法

2.7.1 金融资产的分类及初始计量

金融资产在初始计量时,按照公允价值计量并划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,初始确认时还将加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产。本公司将以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券和基金等确认为交易性金融资产。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定到期日或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。如重点建设债券等。

(3) 应收款项

应收款项（包括应收账款和其他应收款）指不准备立即或在近期出售，且在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

(4) 可供出售金融资产

本公司将公允价值能够可靠计量的金融资产直接指定为可供出售的金融资产。如在活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等。

2.7.2 金融资产的后续计量

(1) 持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，其公允价值按照公开市场交易价格确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，按照公开市场交易价格作为其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额及采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本后续计量。

2.7.3 金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当期损益。

资产负债表日，根据对应收款项可收回金额的估计计提坏账准备，对单项金额较大的款项单独进行坏账估计，其他应收款项期末时，按照账龄分析法计提坏账准备。

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时，将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将以转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本为限予以转回，并计入当期损益。

（2）以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失以后期间不予转回。

（3）以公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转回，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

2.7.4 金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（即为交易而持有的负债）。

2.7.5 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量，其公允价值按照公开市场交易价格确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益；与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本后续计量。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

对确实无法收回的应收款项经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- (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) 债务人逾期未能履行其偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

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。坏账发生时,冲销已提取的坏账准备。

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、委托加工材料、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 存货跌价准备的确认标准及计提方法:

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按照单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。存货可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资的初始投资成本的确定

2.10.1.1 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存受益。

非同一控制下的合并，通过一次交换交易实现的企业合并，按照购买方在购买日为取得另外一方的控制权并由此放弃的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，按照每一次交换交易中发生的放弃资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值之和作为长期股权投资的初始投资成本。

2.10.1.2 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益行证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，在交换具有商业实质并且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值和应支付的相关税费作为长期股权投资的初始投资成本；交换未满足前款条件的，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本以其公允价值入账，公允价值与账面价值的差额记入当期损益。

2.10.2 长期股权投资的核算方法

2.10.2.1 下列情况采用成本法核算

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

被投资单位在严格的限制条件下经营,其向投资方转移资金的能力受到限制。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。公司确认投资收益,仅限于被投资单位接收投资后产生的累计净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2.10.2.2 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法合算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本,差额直接确认为商誉;长期股权的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额直接计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

2.11 投资性房地产会计处理方法

2.11.1 投资性房地产确认和初始计量:

2.11.1.1 投资性房地产同时满足下列条件的,才能予以确认:

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;
该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

2.11.1.2 投资性房地产按照成本进行初始计量

外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属与该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

2.11.1.3 有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的,可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的,同时满足下

列条件:

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场;

(2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

采用公允价值模式计量的,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

2.11.1.4

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,满足下列条件之一的,将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产:

(1) 投资性房地产开始自用,

(2) 作为存货的房地产,改为出租;

(3) 自用土地使用权停止自用,用于赚取租金或资本增值;

(4) 自用建筑物停止自用,改为出租。

在成本模式下,将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值;采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益;自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入所有者权益。

公司对投资性房地产的计量模式一经确定,不得随意变更。成本模式转为公允价值模式的,应当作为会计政策变更处理;已采用公允价值模式计量的投资性房地产,不得从公允价值模式转为成本模式。

2.12 固定资产会计处理方法

固定资产是同时具有下列特征的有形资产:

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;

使用寿命超过一个会计年度。

2.12.1 固定资产的确认原则:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业提供服务,适用不同折旧率或折旧方法的,分别将各组成部分确认为单项固定资产;与固定资产

有关的后续支出，符合相关确认条件的，计入固定资产成本；不符合相关确认条件的，在发生时计入当期损益。

2.12.2 固定资产的计量原则：

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

购进固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照上述条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 通过非货币性资产交换取得的固定资产，在交换具有商业实质并且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值和应支付的相关税费作为固定资产的成本；在交换未满足前款条件的，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为固定资产的成本。

(5) 通过债务重组取得的固定资产，固定资产的成本以其公允价值入账，公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

(6) 融资租赁取得的固定资产，以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁固定资产的入账价值。

2.12.3 固定资产的后续计量原则：

公司对所有固定资产计提折旧。但是，已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按照固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（3%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

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、专用设备、运输设备、电子设备和其他设备等五类。

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

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失已经确认，在以后会计期间不得转回。

2.13 在建工程会计处理方法：

2.13.1 本公司在建工程按实际成本计价。

2.13.2 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

2.13.3 在建工程减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对在建工程进行全面检查，若存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备。

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

2.14 资产减值会计处理方法：

2.14.1 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产

所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2.14.2 资产可收回金额的计量

资产可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

公司按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

2.14.3 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2.14.4 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，公司以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，还考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

资产组账面价值的确定基础应当与其可收回金额的确定方式相一致。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各

项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。资产账面价值的抵减，作为个单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）、和零。

2.15.借款费用会计处理方法

2.15.1 借款费用资本化的确认原则：

当同时满足以下三个条件时，公司为购建固定资产所借入的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产成本：

- （1） 资本支出已经发生；
- （2） 借款费用已经发生；
- （3） 为使资产得到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2.15.2 借款费用资本化期间：

公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况处理：

（1） 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（2） 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必需的程序，则借款费用继续资本化。

2.15.3 借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定

一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

2.16、无形资产会计处理方法

2.16.1 无形资产的确认

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

2.16.2 无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定：

(1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。购入无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照上述借款费用应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 通过非货币性资产交换取得的无形资产，在交换具有商业实质并且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值和应支付的相关税费作为无形资产

的成本；在交换未满足前款条件的，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为无形资产的成本。

(4) 通过债务重组取得的无形资产，无形资产的成本以其公允价值入账，公允价值与账面价值的差额记入当期损益。

(5) 通过政府补助取得的无形资产应分别不同情况以公允价值或名义金额作为无形资产的成本。

(6) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

2.16.3 无形资产摊销方法

公司摊销无形资产，自无形资产可供使用时起至不再作为无形资产确认时止。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应当视为零，但下列情况除外：

- (1) 由第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买无形资产；
- (2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，将估计其使用寿命。

2.17 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

长期待摊费用按实际支出入账。公司筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，先在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营当月一次性计入损益。其他费用项目在其预计受益期内分期平均摊销。

2.18 收入确认的方法

2.18.1 商(产)品销售收入，同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 本公司已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额, 在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销, 计入当期损益。

销售商品涉及商业折扣的, 按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的, 在发生时冲减当期销售商品收入。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的, 在发生时冲减当期销售商品收入。

公司房地产销售收入在房产购买人已办理完入住手续后, 确认销售收入的实现。

2.18.2 提供劳务收入的确认

(1) 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, 确认的金额为公司或协议总金额。

(2) 如果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, 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 如果已发生劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理; 销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定, 并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

2.19 建造合同会计处理方法:

2.19.1 合同的分立与合并

公司通常按照单项建造合同进行处理。但是,在某些情况下,为了反映一项或一组合同的实质,需要将单项合同进行分立或将数项合同进行合并,一项包括建造数项资产的建造合同,同时满足下列条件的,每项资产分立为单项合同:

(1) 每项资产均有独立的建造计划,

(2) 与客户就每项资产单独进行谈判,双方能够接受或拒绝与每项资产有关的合同条款;

(3) 每项资产的收入和成本可以单独辨认。

追加资产的建造,满足下列条件之一的,作为单项合同:

(1) 该追加资产在设计、技术或功能上与原合同包括的一项或数项资产存在重大差异;

(2) 议定该追加资产的造价时,不需要考虑原合同的价款。

一组合同无论对应单个客户还是多个客户,同时满足下列条件的,合并为单项合同:

(1) 该组合同按一揽子交易签订,

(2) 该组合同密切相关,每项合同实际上已构成一项综合利润率工程的组成部分;

(3) 该组合同同时或依次履行。

2.19.2 合同收入

合同收入应当包括下列内容:

(1) 合同规定的初始收入,

(2) 应合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

2.19.3 合同成本

合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

合同的直接费用包括下列内容:

(1) 耗用的材料费用,

(2) 耗用的人工费用;

(3) 耗用的机械使用费;

(4) 其他直接费用,指其他可以直接计入合同成本的费用。

间接费用是企业下属的施工单位或生产单位为组织和管理施工生产活动所发生的费用。直接费用在发生时直接计入合同成本,间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本;合同完成后处置残余物资取得的收益等与合同有关的零

星收益，冲减合同成本；合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用；因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2.20 政府补助会计处理方法

2.20.1 政府补助的确认原则：

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件，
- (2) 公司能够收到政府补助。

2.19.2 政府补助的计量原则：

- (1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，
- (2) 政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.20.3 政府补助的后续计量原则：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理，
用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

2.21 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用债务法。

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

本公司将当期和以前期间应缴未缴的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过

应支付的部分确认为资产。

存在应纳税暂时性差异或可抵减暂时性差异的，按照本准则规定确认递延所得税负债或递延所得税资产。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，企业确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认，
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

公司对因应收款、存货、固定资产等账面价值产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认递延所得税资产或负债。

2.22 企业合并会计处理方法

本公司的企业合并不涉及下列企业合并：

两方或者两方以上形成合营企业的企业合并；

仅通过合同而不是所有权份额将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主题的企业合并。

2.22.1 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积，资本供给不足冲减的，调整留存受益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。

2.22.2 非同一控制下的企业合并

公司根据以下不同情况确定合并成本：

（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发生的权益性证券的公允价值；

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

（3）购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；

（4）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

2.23 主要会计政策和会计估计变更的说明

本公司从 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》。公司董事会决议通过的主要会计政策、会计估计的变更如下：

（1）根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对下属控股公司的长期股权投资的核算方法，由原来采用的权益法改为成本法；对联营企业及合营企业的长期股权投资按权益法核算。

（2）根据《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》将出租用原值为 1,305,280.84 元的房屋及建筑物单列在投资性房地产科目进行核算，并采用成本模式计量。

（3）根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》，公司对存货、应收款项以及固定资产计提的减值准备不再在管理费用和营业外支出中列示，统一在资产减值损失中反映。

（4）根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》，公司对应付工资、应付福利费等科目进行了梳理，单列应付职工薪酬科目反应。

（5）根据《企业会计准则第 18 号-所得税》，在首次执行日，公司停止采用应付税款法，改按资产负债表债务法对所得税进行处理。

（6）根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，公司对纳入合并范围的子公司合并，采用先按权益法调整对子公司的长期股权投资后，再编制合并报表。

(7) 根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》，对企业尚未摊销完毕的股权投资差额 11,655,728.91 元全额冲销，并调整期初未分配利润。将企业所持有的*ST 金瑞的股票投资 2,750,000.00 划分可供出售金融资产，并将其账面价值与公允价值的差额 16,065,265.00 元调整期初资本公积；将子公司未确认的投资损失 14,855,069.44 元调整期初未分配利润。

2.24 重大会计差错更正的说明

本公司本期无重大会计差错更正。

2.25 合并会计报表编制方法

2.25.1 合并会计报表合并范围的确定原则

(1) 根据会计准则的规定，公司以控制为基础来确定合并范围。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(2) 母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

通过与被投资单位其投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；

有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2.25.2 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基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

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	股份公司	水泥及其制品生产、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	13,858	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 2007 年 6 月 30 日的货币资金余额为 28,090,479.97 元。

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	原币	折算 汇率	记账本位币	原币	折算 汇率	记账本位币
现金			70,225.59			188,308.83
银行存款			27,456,935.42			27,905,656.51
其他货币资金			563,318.96			338,376.94
合计			28,090,479.97			28,432,342.28

6.2 交易性金融资产

本公司 2007 年 6 月 30 日的交易性金融资产净额为 10,810,935.92 元。

6.2.1 分类列示

项 目	期末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,810,935.92	4,766,102.45
合 计	10,810,935.92	4,766,102.45

6.2.2 本公司期末的交易性金融资产不存在变现的任何限制。

6.3 应收票据

本公司 2007 年 6 月 30 日应收票据的余额为 9,265,962.80 元。

6.3.1 分类列示

票据种类	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,265,962.8	0
合 计	9,265,962.8	0

6.3.2 本公司期末的应收票据中，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.4 应收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应收账款的净额为 40,695,438.04 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
2 个月以内	17,363,256.08	33.02		45,270,363.84	60.2	1,050,487.40
2 个月-1 年	11,383,141.01	21.65	207,047.39	6,901,579.46	9.18	207,047.39
1—2 年	8,317,935.22	15.82	1,153,177.39	11,576,603.19	15.40	1,153,177.39
2—3 年	3,848,289.36	7.32	1,509,934.38	918,893.96	1.22	459,446.98
3—4 年	7,410,889.46	14.10	5,388,475.00	6,750,487.51	8.98	5,388,475.00
4 年以上	4,252,809.36	8.09	3,622,248.29	3,776,464.74	5.02	3,398,818.27
合 计	52,576,320.49	100	11,880,882.45	75,194,392.70	100	11,657,452.43

6.4.1 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。

6.4.2 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 12,237,154.67 元，占应收账款总额的 30.07%。

6.5 其他应收款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 94,833,584.92 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
2 个月以内	1,988,909.29	1.89		26,387,672.58	23.17	
2 个月-1 年	20,821,499.90	19.78	188,881.88	4,635,872.24	4.07	188,881.88
1—2 年	76,332,599.70	72.51	6,534,024.37	76,620,694.10	67.29	6,534,024.37
2—3 年	2,344,802.86	2.23	881,450.73	1,997,436.60	1.75	881,450.73
3—4 年	2,423,494.38	2.30	603,853.64	2,789,929.38	2.45	603,853.64
4 年以上	1,363,768.37	1.29	2,233,278.96	1,433,333.37	1.27	2,233,278.96
合计	105,275,074.50	100	10,441,489.58	113,864,938.27	100	10,441,489.58

6.5.2 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。

6.5.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 87,240,018.25 元, 占其他应收款总额的 91.99%。

6.6 预付账款

本公司 2007 年 6 月 30 日预付账款的净额为 58,588,362.85 元。

6.6.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 个月以内	2,206,152.61		12,885,726.33	
1 年以内	56,382,210.24	100	65,251.11	
1—2 年			59,192,906.51	
2—3 年				
3 年以上				
合计	58,588,362.85	100	72,143,883.95	

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 2007 年 6 月 30 日存货的净额为 119,105,722.81 元。

6.7.1 分类列示

项目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
在途物资	7,037,575.02		,7341,235.18	
原材料	27,798,075.62		26,149,361.64	
低值易耗品	290,989.96		390,885.49	
包装物			1,719,324.8	

库存商品	54,995,953.86	6,888,765.86	55,298,253.75	6,888,765.86
在产品	11,461,249.88		6,709,575.84	
自制半成品	3,479,958.58		3,001,203.08	
材料成本差异			-1,938,524.31	
分期收款发出商品	20,538,086.29		11,596,049.8	
委托加工物资	392,599.46		219,976.04	
合计	125,994,488.67	6,888,765.86	110,487,341.31	6,888,765.86

6.7.2 存货跌价准备

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
库存金典投影机	6,888,765.86			6,888,765.86
合计	6,888,765.86			6,888,765.86

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

6.8 可供出售金融资产

本公司 2007 年 6 月 30 日可供出售金融资产的金额为 38,182,760.00 元。

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售股票(*ST 金瑞)	38,182,760.00	18,815,265.00
合计	38,182,760.00	18,815,265.00

6.9 持有到期投资

本公司 2007 年 6 月 30 日持有到期投资的金额为 147,443.26 元。

项 目	期末公允价值	年初账面价值
重点建设债券	147,443.26	147,443.26
合计	147,443.26	147,443.26

6.9 长期股权投资

本公司 2007 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 60,043,793.85 元。

6.9.1 分类列示

项 目	2006 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备

对联营企业投资	4,286,924.98		238,895.44	576,297.05	3,949,523.37	
对合营企业投资						
其他投资	63,418,300.00	6,503,900.00		820,129.52	62,598,170.48	6,503,900.00
	67,705,224.98	6,503,900.00	238,895.44	1,396,426.57	66,547,693.85	6,503,900.00

6.9.1.2 上述对联营企业的增加数包括：按权益法核算增加对青海百立储运有限公司的投资收益 238,895.44 元。

6.9.1.3 上述对联营企业的减少数主要是未纳入合并范围的联营企业投资损失。

6.9.2 对联营企业的投资

被投资单位 名称	初始投资额		权益变动			账面余额
	投资成本	本年 增减	本年权益 增减	本年利润 分回	累计增减	
青海百立储运有限公司	1,000,000.00		238,895.44		1,996,658.60	3,096,658.60
青海百益物业有限公司	310,000.00		-71,229.97		134,946.50	444,946.50
青海散装水泥经营运输有限责任公司	2,286,578.51		-505,067.08		-1,878,660.24	407,918.27
计	3,596,578.51		-337,401.61		252,944.86	3,949,523.37

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
泰州市晶达光电器件有限公司	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
北京润和生物科技有限公司		30.00	47,444,270.48
合 计	无期限		62,598,170.48

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	

6.10 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
投资性房地产原价				
房屋及建筑物	1,305,280.84			1,305,280.84
合计	1,305,280.84			1,305,280.84
累计折旧				
房屋及建筑物	138,384.74	21,851.38		160,236.12
合计	138,384.74	21,851.38		160,236.12
投资性房地产净值	1,166,896.10	-21,851.38		1,145,044.72

6.11 固定资产

本公司 2007 年 6 月 30 日固定资产的净额为 288,971,145.26 元。

6.11.1 分类列示

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		
1、房屋建筑物	211,171,619.84	1,330,799.00			212,502,418.84
2、机器设备	213,248,783.39	275,700.41		285,191.00	213,239,292.80
3、运输设备	40,521,199.14	640,132.49		2,916,188.35	38,245,143.28
4、电子设备	40,249,721.85	550,966.00		341,284.55	40,459,403.30
5、其他设备	2,213,889.62	149,175.74		521,133.81	1,841,931.55
合计	507,405,213.84	2,946,774.64		4,063,797.71	506,288,189.77

累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
1、房屋建筑物	74,247,680.6	3,033,545.11		77,281,225.71
2、机器设备	91,934,377.54	6,033,445.03	36,581.17	97,931,241.40
3、运输设备	12,033,478.76	1,460,346.84	1,298,135.43	12,195,690.17
4、电子设备	25,871,931.68	1,329,480.26	22,844.13	27,178,567.81
5、其他设备	1,354,486.97	1,698,993.38	323,160.93	2,730,319.42

合计	205,441,955.55	13,555,810.62	1,680,720.66	217,317,044.51
----	----------------	---------------	--------------	----------------

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	1,863,914.6	15,546,085.4	抵押
合计	42,810,769.06	3,545,038.72	39,265,730.34	

6.12 在建工程

本公司 2007 年 6 月 30 日在建工程的净额为 14,264,389.38 元。

6.12.1 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			
水泥制成生产线		3,350,204.6	239,000.00			3,589,204.60		
矿山均化库加固		1,162,002.81	681.75			1,162,684.56		
制成 1#、2#空压站技改		1,003,140.03	17,646.94			1,020,786.97		
新锅炉房		33,665.00				33,665.00		
新电杆车间		2,317,184.22	1,938,511.70			4,255,695.92		
生产科地磅房			164,037.39			164,037.39		
九江 3T 国际光电园		3,052,020.35	986,294.59			4,038,314.94		
合计		10,918,217.01	3,346,172.37			14,264,389.38		

6.13 无形资产

本公司 2007 年 6 月 30 日无形资产的净额为 75,166,424.16 万元。

分项列示

项目	原值	2006 年 12 月 31 日	本期 增加数	其他 转出	本期 摊销数	2007 年 6 月 30 日	剩余摊 销年限
九江 3T 土地使用权	38,500,000.00	36,746,141.92				36,746,141.92	
深圳信诚用友软件费	1,770,200.00	961,631.41			131,170.80	830,460.61	
土地使用权	4,128,824.00	3,537,026.04			41,288.22	3,495,737.82	
土地使用权	16,075,135.93	14,923,084.61			160,751.34	14,762,333.27	
石灰石采矿权	18,848,500.00	16,597,151.58			314,141.64	16,283,009.94	
粘土矿采矿权	864,600.00	761,328.19			14,410.02	746,918.17	
土地使用权	1,000,000.00	917,710.14	400,000.00		29,649.96	1,288,060.18	
计算机管理软件	1,138,594.10	779,099.02			83,100.00	695,999.02	

土地出让金	999,701.00	326,278.55			8515.32	317,763.23	
ORACLE 数据库	187,366.20	56,209.56			56,209.56		
合计	119,224,744.19	75,605,661.02	400,000.00		83,921,686	75,166,424.16	

6.14 长期待摊费用

本公司 2007 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 3,742,079.40 元。

项目	原始成本	年初数	本期增加	本年 转出数	本期摊销	2007.6	剩余摊 销年限
固定资产改良支出	2,982,786.99	832,247.52			140,549.4	691,698.12	1.5
域名服务费	9,600.00						1
装修装潢	12244832.17	4,987,852.80	132,681.00	1,256,992.26	813,160.26	3,050,381.28	2
合计	15237210.16	5,820,100.32	132,681.00	1,256,992.26	953,709.66	3,742,079.40	

6.15 短期借款

本公司短期借款 2007 年 6 月 30 日余额为 501,868,836.54 元。

6.15.1 分项列示

借款类别	2007年6月30日	2006 年 12 月 31 日
抵押借款	155,042,052.00	140,042,052.00
保证借款	346,826,784.54	347,626,800.00
合计	501,868,836.54	487,668,852.00

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	预计 还款期
农行七一路支行	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	
农行深圳华侨支行	13,000,000.00	6.138	流动资金周转	资金紧张	
农行深圳华侨支行	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数字投影技术发展有限公司、钟小剑	1 年
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	1 年
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	1 年
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	1 年
江西省投资公司	9,806,784.54	2005.01.27-2006.01.27	九江土地储备中心	1 年
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	1 年
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	1 年
上海浦东发展银行南京分行	10,000,000.00	2005.05.19-2006.05.19	深圳市友缘控股有限公司	1 年
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	1 年
中行青海省分行	1,070,000.00	2003.6.27-2005.6.27	青海数码网络投资(集团)股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	9,000,000.00	2005.01.14-2006.01.13	西宁特钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	4,500,000.00	2005.02.28-2006.02.27	西宁特钢股份有限公司	1 年

工行西宁市支行	10,000,000.00	2005.03.28-2006.03.27	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	13,800,000.00	2005.04.14-2006.04.13	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.28-2006.06.26	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.29-2006.06.28	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	8,750,000.00	2005.08.31-2006.08.25	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	19,000,000.00	2004.11.19-2005.11.18	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	9,000,000.00	2004.08.13-2005.06.15	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
农行七一路支行	3,400,000.00	2004.09.15-2005.09.15	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
建行西宁支行营业部	60,000,000.00	2005.11.30-2006.11.30	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
中行省分行营业部	19,000,000.00	2005.08.30-2006.08.13	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
合计	346,826,784.54			

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	上海浦发银行南京分行	30,000,000.00	2005.12.19-2006.12.18	九江 3T 土地使用权及在建工程评估值 7,934.87 万元
抵押	上海浦发银行南京分行	19,000,000.00	2006.01.23-2007.01.23	深圳友缘、九江 3T 抵押担保
抵押	上海浦发银行南京分行	3,937,900.00	2006.06.27-2007.06.27	深圳友缘、九江 3T 抵押担保
抵押	上海浦发银行南京分行	3,937,900.00	2006.06.06-2007.06.06	深圳友缘、九江 3T 抵押担保
抵押	上海浦发银行南京分行	2,916,252.00	2006.07.18-2007.07.18	深圳友缘、九江 3T 抵押担保
抵押	工行青铝支行	5,200,000.00	2006.11.16-2007.10.29	11,240,347.55
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2006.11.08-2007.11.07	8,120,389.80
抵押	工行青铝支行	3,250,000.00	2006.11.09-2007.11.08	14,041,027.67
抵押	工行青铝支行	5,000,000.00	2006.11.15-2007.11.14	12,006,251.46
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2007.06.08-2007.12.07	6,002,370.00
抵押	工行青铝支行	3,200,000.00	2006.12.19-2007.12.17	10,002,634.80
抵押	工行青铝支行	3,800,000.00	2007.01.11-2008.01.10	6,002,907.60
抵押	工行青铝支行	3,000,000.00	2007.01.22-2008.01.18	14,500,000.00
抵押	工行青铝支行	15,000,000.00	2007.04.29-2008.04.28	4,000,000.00
抵押	工行青铝支行	4,000,000.00	2006.08.10-2007.08.09	16,400,000.00
抵押	工行青铝支行	5,000,000.00	2006.08.28-2007.08.27	6,400,000.00
抵押	工行青铝支行	200	2006.09.11-2007.09.10	

抵押	工行青铝支行	800	2006.10.27-2007.10.25	
抵押	工行青铝支行	900	2006.09.27-2007.09.25	
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	
合计		155,042,052.00		

6.16 应付票据

6.16.1 本公司 2007 年 6 月 30 日应付票据的余额为 12,800,000.00 元。

票据类别	2007年6月30日	2006 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	12,800,000.00	9,000,000.00
合计	12,800,000.00	9,000,000.00

6.17 应付账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应付账款的余额为 90,379,740.62 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 预收款项

本公司 2007 年 6 月 30 日预收账款的余额为 44,494,884.63 元。

预收账款中含预提的借款利息 2,335.63 万元。

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 2007 年 6 月 30 日应付股利余额为 3,537,966.83 元，列示如下：

投资者名称	2007年6月30日	未付原因
应付股东股利	3,537,966.83	尚未与股东结算
合计	3,537,966.83	

6.20 应交税金

本公司 2007 年 6 月 30 日应交税金的余额为 12,566,789.22 元，列示如下：

税 种	适用税率%	2006 年 6 月 30 日
-----	-------	-----------------

应交增值税	17	6,312,808.24
应交营业税	5	86,588.90
应交城市维护建设税	7、5	329,378.46
代扣代缴个人所得税		154,367.98
应交所得税	33、15	3,116,237.01
应交其他各税		2,567,408.63
合 计		12,566,789.22

6.22 其他应付款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 54,424,717.51 元。

其他应付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。

6.24 预计负债

本公司 2007 年 6 月 30 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	

6.26 专项应付款

本公司 2007 年 6 月 30 日的专项应付款余额为 11,040,314.2 元。

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
2000T 日新干法生产线	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
环保局返还款				150,000.00
合计	10,890,314.2			11,040,314.2

6.27 股本

本公司 2007 年 6 月 30 日的股份总额 198,153,422 股，股本总额为 198,153,422.00 元。

类别	2006 年 12 月 31 日	配股	送股	转增	增发	其他	2007 年 6 月 30 日
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	44,099,762.00						44,099,762.00
其中：国家拥有股份	12,600,000.00						12,600,000.00
境内法人持有股份	31,499,762.00						31,499,762.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	85,259,134.00						85,259,134.00
3、内部职工股	30,712.00						30,712.00

4、优先股或其他股						
未上市流通股份合计	129,389,608.00					129,389,608.00
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	68,763,814.00					68,763,814.00
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						
三、股份总额	198,153,422.00					198,153,422.00

6.28 资本公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的资本公积为 88,616,216.27 元。

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2007 年 6 月 30 日
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	17,255,241.40			17,255,241.40
其他资本公积	18,778,843.31	19,367,495.00		38,146,338.31
合计	69,248,721.27	19,367,495.00		88,616,216.27

6.29 盈余公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的盈余公积为 49,394,577.44 元。

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	28,852,749.25			28,852,749.25
法定公益金				
任意盈余公积金	20,541,828.19			20,541,828.19
合计	49,394,577.44			49,394,577.44

6.30 未分配利润

本公司 2007 年 6 月 30 日的未分配利润为-284,693,701.37 元，变动情况如下：

项目	金额
上年年末余额	-226,553,363.52
加：年初未分配利润调整数	-26,510,798.35
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	-253,064,161.87
本年增加数	-31,629,539.50
其中：本年净利润转入	-31,629,539.50
其他增加	
本年减少数	

其中：本年提取盈余公积数	
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	-284,693,701.37
其中：董事会已批准的现金股利数	

6.32 营业总收入和营业总成本

本公司 2007 年 1-6 月共计实现营业总收入为 266,657,305.57 元；营业总成本为 305,087,805.17 元。

6.32.1 按业务分部列示

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 业务	89,072,961.04	90,906,502.49	379,957,670.19	381,645,740.97
水泥加工、制品、销售业务	72,747,390.27	56,437,245.91	64,952,243.47	54,858,535.94
百货商品销售	100,993,308.19	90,877,619.04	93,607,724.92	84,393,456.88
房屋租赁收入	576,763.09		67,583.64	
其他	3,266,882.98		4,297,918.72	
合计	266,657,305.57	238,221,367.44	542,883,140.94	520,897,733.79

6.32.2 按地区分部列示

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内：				
1.深圳市	10,085.47	8,547.01	1,632,564.10	1,513,141.69
2.北京市	348,893.15	297,698.00	3,878,939.25	3,271,678.99
3.上海市	13,675.22	11,111.11	21,116,561.18	19,872,648.39
4.广东省				,
5.江苏省	45,438.45	76,586.68	210,403,299.29	214,563,986.37
6.浙江省	61,602.55	57,948.72	15,736,994.90	15,262,553.27
7.山东省	55,142,273.38	57,345,845.22	106,994,300.97	108,417,415.91
8.辽宁省			43,782.05	52,017.25
9.青海省	177,592,036.84	147,322,557.26	162,925,470.75	139,251,992.82
10.江西省	-150,100.61	-184,128.97	9,837,454.04	7,810,366.48
11.陕西省				
12.湖北省	33,668,789.99	33,360,591.28	48,692,466.33	49,260,624.54

小计	266,732,694.44	238,296,756.31	581,261,832.86	559,276,425.71
地区分部间相互抵消	75,388.87	75,388.87	38,378,691.92	38,378,691.92
合计	266,657,305.57	238,221,367.44	542,883,140.94	520,897,733.79

6.33 营业税金及附加

本公司 2007 年 1-6 月发生主营业务税金及附加为 1,047,284.79 元。

项 目	计缴标准%	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
房产税	4	17,601.31	
城建税	1、7	629,164.42	513,299.05
营业税	5、3	290,509.84	200,019.95
教育费附加	3.5、4	94,892.06	301,891.22
其他		15,117.16	44,536.90
合 计		1,047,284.79	1,059,747.12

6.34 财务费用

本公司 2007 年 1-6 月发生财务费用 15,787,219.00 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息支出	16,304,603.37	11,005,240.82
减：利息收入	426,061.28	279,990.70
政府贴息	300,000.00	
手续费支出	168,311.70	311,876.81
其他	40,365.21	-2,458,441.12
合 计	15,787,219.00	8,578,685.81

6.35 投资收益

本公司 2007 年 1-6 月共计实现投资收益 1,506,563.44 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
公允价值变动收益	1,360,143.97	
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		
按权益法核算的被投资单位所有者权益净增减的金额	146,419.48	635,172.62
股权投资差额摊销		-1,486,032.50
股权投资转让收益		20,000,000.00
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		
联营或合营公司分配来的利润		
合 计	1,506,563.45	19,149,140.12

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

6.36 营业外收入和支出

本公司 2007 年 1-6 月取得营业外收入 4,435,637.16 元，发生营业外支出 1,294,615.65 元。

主要项目类别	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
营业外收入：		
固定资产盘盈		
处置固定资产收益		1,534,797.93
罚款净收入	55,090.96	2,430.00
补贴收入	3,132,182.82	
新技术产业补贴	1,048,716.00	
其他	199,647.38	24,241.38
合计	4,435,637.16	1,561,469.31
营业外支出：		
处置固定资产净损失	327,679.02	427,645.69
固定资产盘亏	406,561.89	
罚款支出	59,418.17	150.00
捐赠支出	93,400.00	54,645.69
其他支出	5,194.20	56,143.01
预计负债		
固定资产减值准备		
固定资产报废损失	402,362.37	-64,746.75
合计	1,294,615.65	473,801.95

6.37 所得税费用

本公司 2007 年 1-6 月发生所得税费用 4,342.35 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
所得税	4,342.35	378,056.23
合 计	4,342.35	378,056.23

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 60,741,549.31 元，主要为：其他业务收入和营业外收入收到的现金。

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 79,073,801.26 元，主要为支付的各项销售费用及管理费用。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 货币资金

7.1.1 本公司 2007 年 06 月 30 日的货币资金余额为 227,714.21 元。

账龄	2007 年 6 月 30			2006 年 12 月 31 日		
	原币	折算 汇率	记账本位币	原币	折算 汇率	记账本位币
现金			246.62			3,028.47
银行存款			147,787.31			232,941.70
其他货币资金			79,680.28			76,569.16
合计			227,714.21			312,539.33

7.2 持有至到期投资

本公司 2007 年 6 月 30 日持有至到期投资金额为 147,443.26 元。

7.2.1 分类列示

项 目	期末账面价值	年初账面价值
重点建设债券	147,443.26	147,443.26
合 计	147,443.26	147,443.26

7.3 应收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应收账款的净额为 0 元。

7.3.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	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	2,234,300.25	2,234,300.25	100	2,010,870.23
合计	2,234,300.25	100	2,234,300.25	2,234,300.25	100	2,010,870.23

6.3.2 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。

7.4 预付款项

本公司 2007 年 6 月 30 日预付款项的余额为 1,320.00 元。

项目	年初余额	本期发生	本期摊销	期末余额
其他	65,251.11		63,931.11	1,320.00
合计	65,251.11		63,931.11	1,320.00

预付款项主要为待摊销的公司财产保险费。

7.5 其他应收款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 3,399,565.96 元。

7.5.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
2 个月以内	3,398,263.42	82.87		3,904,673.62	82.87	
2 个月-1 年						
1—2 年						
2—3 年	388,338.54	8.24	388,338.54	388,338.54	8.24	388,338.54
3—4 年	405,500.00	8.61	405,500.00	405,500.00	8.61	405,500.00
4 年以上	13,025.39	0.28	11,722.85	13,025.39	0.28	11,722.85
合计	4,205,127.35	100	805,561.39	4,711,537.55	100	805,561.39

7.5.2 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。

7.6 长期股权投资

本公司 2007 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 198,370,073.86 元。

7.6.1 分类列示

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司的投资	201,890,592.08			15,062,123.32	186,828,468.76	
对联营企业投资	3,373,939.63		167,665.47		3,541,605.10	
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	219,768,431.71	6,503,900.00	167,665.47	15,062,123.32	204,873,973.86	6,503,900.00

7.6.2 对子公司的长期股权投资

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	58,517,716.50
青海水泥股份有限公司	无期限	83.57	116,504,611.45
青海百货股份有限公司	无期限	57.74	11,806,140.81
合 计			186,828,468.76

7.6.3 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		权益变动			账面余额
	投资成本	本期 增减	本期权益 增减	本期利润 分回	累计增减	
青海百立储运有限公司	1,000,000.00		238,895.44		1,996,658.60	3,096,658.60
青海百益物业有限公司	310,000.00		-71,229.97		134,946.50	444,946.50
合计	1,310,000.00		167,665.47		2,131,605.10	3,541,605.11

7.6.4 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
合 计			14,503,900.00

7.6.5 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	2006 年 12 月 31 日	本期 计提	本期 减少	2007 年 6 月 30 日	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	

7.7 固定资产

本公司 2007 年 6 月 30 日固定资产的净额为 30,061,584.07 元。

7.7.1 分类列示

固定资产原值

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加数		本期减少数	2007 年 6 月 30 日
		合计	其中：在建工程转入		
1、房屋建筑物	39,808,383.55				39,808,383.55
2、机器设备	9,774,760.38				9,774,760.38
3、运输设备	2,383,166.36				2,383,166.36
4、电子设备	4170272.35	42,096.80			4212369.15
5、其他设备	365,365.25				365,365.25
合计	56501947.89	42,096.80			56,544,044.69

累计折旧

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
1、房屋建筑物	13,775,498.24	695,111.40		14,470,609.64
2、机器设备	6,933,820.22	181,151.82		7,114,972.04
3、运输设备	1,073,139.09	87,849.72		1,160,988.81
4、电子设备	3,372,441.39	214,632.48		3,587,073.87
5、其他设备	129,112.68	19,703.58		148,816.26
合计	25,284,011.62	1,198,449.00		26,482,460.62

7.8 无形资产

本公司 2007 年 6 月 30 日无形资产的净额为 317,905.15 万元。

分项列示

项目	原值	年初数	本期 增加数	其他转出	本期 摊销数	期末数	剩余摊 销年限
土地出让金	999,701.00	326,420.47			851532	317,905.15	18
ORACLE 数据库	187,366.20	56,209.56			56,209.56		
合计	1187067.20	382,630.03			64,724.88	317,905.15	

7.9 短期借款

本公司短期借款 2007 年 6 月 30 日余额为 175,950,000.00 元。

7.9.1 分项列示

借款类别	2007年6月30日	2006 年 12 月 31 日
抵押借款		
保证借款	175.950.000.00	175.950.000.00
合计	175.950.000.00	175.950.000.00

7.9.2 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	预计 还款期
------	------	------------	------	----------	-----------

工行西宁市支行	9,000,000.00	6.045	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	4,500,000.00	6.045	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	10,000,000.00	6.045	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	13,800,000.00	6.045	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	9,750,000.00	5.58	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	9,750,000.00	5.58	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	19,000,000.00	6.045	流动资金周转	资金紧张	
工行西宁市支行	9,000,000.00	5.75	流动资金周转	资金紧张	
建行西宁支行营业部	60,000,000.00	4.8675	流动资金周转	资金紧张	
农行七一路支行	3,400,000.00	2.43	流动资金周转	资金紧张	

7.9.3 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
工行西宁市支行	9,000,000.00	2005.01.14-2006.01.13	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	4,500,000.00	2005.02.28-2006.02.27	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	10,000,000.00	2005.03.28-2006.03.27	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	13,800,000.00	2005.04.14-2006.04.13	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.28-2006.06.26	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	9,750,000.00	2005.06.29-2006.06.28	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	8,750,000.00	2005.08.31-2006.08.25	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
工行西宁市支行	19,000,000.00	2004.11.19-2005.11.18	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
工行西宁市支行	9,000,000.00	2004.08.13-2005.06.15	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
农行七一路支行	3,400,000.00	2004.09.15-2005.09.15	西宁特殊钢股份有限公司	逾期
建行西宁支行营业部	60,000,000.00	2005.11.30-2006.11.30	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
中行省分行营业部	19,000,000.00	2005.08.30-2006.08.13	西宁特殊钢股份有限公司	1 年
合计	175,950,000.00			

7.10 预收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日预收账款的余额为 13,305,299.33 元。

7.10.1 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。

7.10.2 预收账款主要为预提的借款利息。

7.11 应付职工薪酬

本公司 2007 年 6 月 30 日应付职工薪酬的余额为 618,669.95 元。

7.12 应交税费

本公司 2007 年 6 月 30 日应交税金的余额为 7,571.05 元，列示如下：

税 种	适用税率%	期末余额
应交营业税	3	3,105.00
应交城市维护建设税	7	217.36
应交其他各税		4,248.69
合 计		7,571.05

7.13 应付股利

本公司 2007 年 6 月 30 日应付股利余额为 368,918.21 元，列示如下：

投资者名称	期末数	未付原因
应付股东股利	368,918.21	尚未与股东结算
合计	368,918.21	

7.14 其他应付款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 10,334,705.13 元。

其他应付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。

7.16 股本

本公司 2007 年 6 月 30 日的股份总额 198,153,422 股，股本总额为 198,153,422.00 元。

类别	2006 年 12 月 31 日	配股	送股	转增	增发	其他	2007 年 6 月 30 日
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	44,099,762.00						44,099,762.00
其中：国家拥有股份	12,600,000.00						12,600,000.00
境内法人持有股份	31,499,762.00						31,499,762.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	85,259,134.00						85,259,134.00
3、内部职工股	30,712.00						30,712.00
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	129,389,608.00						129,389,608.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	68,763,814.00						68,763,814.00
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							
三、股份总额	198,153,422.00						198,153,422.00

7.17 资本公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的资本公积为 88,616,216.27 元。

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
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	17,255,241.40			17,255,241.40
其他资本公积	18,778,843.31	19,367,495.00		38,146,338.31
合计	69,248,721.27	35,432,760.00		88,616,216.27

7.18 盈余公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的盈余公积为 31,691,769.58 元。

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	28,258,204.46			28,258,204.46
法定公益金				
任意盈余公积金	3,433,565.12			3,433,565.12
合计	31,691,769.58			31,691,769.58

7.19 未分配利润

本公司 2007 年 6 月 30 日的未分配利润为-248,338,205.01 元，变动情况如下：

项目	金额
上年年末余额	-236,098,050.78
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	-236,098,050.78
本年增加数	-12,240,154.23
其中：本年净利润转入	-12,240,154.23
其他增加	
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积数	
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	-248,338,205.01
其中：董事会已批准的现金股利数	

7.20 营业收入

本公司 2007 年 1-6 月共计实现营业收入为 576,763.09 元；营业成本为 0 元。

7.20.1 按业务分部列示

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁收入	576,763.09		-67,583.64	
合计	576,763.09		-67,583.64	

7.21 营业税金及附加

本公司 2007 年 1-6 月发生营业税金及附加为 32,188.45 元。

项 目	计缴标准%	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
房产税	4	17,601.31	
营业税	3	13,201.00	
城建税	7	924.08	
教育费附加	3	396.03	
其他		66.03	
合 计		32,188.45	

7.22 财务费用

本公司 2007 年度 1-6 月发生财务费用 10,419,284.18 元。

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,419,358.26	7,320,974.59
减：利息收入	768.58	1,306.34
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	694.50	986.70
其他		
合 计	10,419,284.18	7,320,654.95

7.23 投资收益

本公司 2007 年度 1-6 月共计实现投资收益 167,665.47 元。

项 目	本期数	上年同期数
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		
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额		
按权益法核算的被投资单位所有者权益净增减的金额	167,665.47	172,846.15
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	167,665.47	172,846.15

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

7.24 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 751,774.00 元。主要项目为：收到租金收入 576,000.00 元。

7.25 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 509,353.24 元，主要项目有：支付审计及公告费 218,400.64 元、支付差旅费 127,282.30 元、支付业务招待费 261,804.00 元。

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
深圳市友缘控股有限公司	有限责任	钟小剑	20,000	控股股东	深圳市	投资兴办实业
深圳市信诚科技发展有限公司	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
深圳市友缘投资有限公司	20,000			20,000
深圳市信诚科技发展有限公司	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%
深圳市友缘投资有限公司	5,880	29.68					5,880	29.68
深圳市信诚科技发展有限公司	11,850	98.75					11,850	98.75
青海水泥股份有限公司	9,192.70	83.57					9,192.7	83.57
青海百货股份有限公司	1,414.63	57.74					1,414.63	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
昆仑证券有限责任公司	被投资企业

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	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	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	2,830,000.00	2003.06.27-2005.06.27	保证
深圳市友缘控股有限公司	本公司	200,000,000.00		保证
深圳市信诚科技发展有限公司	深圳友缘控股有限公司、上海富友房产有限公司、九江3T数字投影技术发展有限公司、钟小剑	70,000,000.00	2005.11.10-2006.05.10	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	18,000,000.00	2005.09.13-2006.09.13	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
九江3T数字投影技术有限公司	深圳市友缘控股有限公司	5,000,000.00	2005.09.15-2006.09.14	保证
南京同成科技有限公司	深圳市友缘控股有限公司	10,000,000.00	2005.05.19-2006.05.19	保证
南京同成科技有限公司	深圳市友缘控股有限公司	10,000,000.00	2005.12.01-2006.12.01	保证
南京同成科技有限公司	深圳市友缘控股有限公司	10,000,000.00	2005.12.06-2006.12.06	保证
南京同成科技有限公司	深圳市友缘控股有限公司	5,000,000.00	2005.03.28-2006.03.28	保证
南京同成科技有限公司	深圳市友缘控股有限公司	40,000,000.00	应付票据	

附注 9 或有事项

9.1 截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司可能承担的或有负债如下:

种类	形成原因	预计财务影响	获得补偿可能
为其他单位提供担保	子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂银行借款人民币 9900 万元提供担保		
合计			

9.2 本公司之子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂借款人民币 9900 万元提供担保, 上述银行借款已转移至中国信达资产管理公司。

截至 2007 年 6 月 30 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 2007 年 6 月 30 日止, 本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 补充资料

11.1 净资产收益率及每股收益情况:

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
营业利润	-68.46	-73.54	-0.18	-0.18
净利润	-61.45	-66.01	-0.16	-0.16
扣除非经营性损益后的净利润	-66.76	-71.71	-0.17	-0.17

11.2 非经常性损益项目的内容及金额

项 目	金 额
非经常性收益合计	3,820,543.52
其中: 项目 1: 营业外收入	3,820,543.52
项目 2: 补贴收入	
项目 3: 股权转让收益	
非经常性损失合计	1,086,399.50
其中: 营业外支出	1,086,399.50
税前非经常性损益合计	
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	
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	2,734,144.02

11.3 本公司合并资产减值准备明细表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	22,098,942.01	223,430.02				22,322,372.03
其中：应收账款	11,657,452.43	223,430.02				11,880,882.45
其他应收款	10,441,489.58					10,441,489.58
短期投资跌价准备合计	1,360,143.97		1,360,143.97			
其中：股票投资	1,360,143.97		1,360,143.97			
存货跌价准备合计	6,888,765.86					6,888,765.86
其中：库存商品	6,888,765.86					6,888,765.86
长期投资减值准备合计	6,503,000.00					6,503,000.00
其中：长期股权投资	6,503,000.00					6,503,000.00
固定资产减值准备合计						
其中：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、工程物资减值准备						
九、委托贷款减值准备						
合 计	36,851,751.84	223,430.02	1,360,143.97			35,715,037.89

11.4 净利润差异调节表

单位：元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	-27,622,410.32
加：追溯调整项目影响合计数	958,758.40
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	958,758.40

所得税	
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	740,520.18
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	-27,404,172.10
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	-29,449.96
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	-29,449.96
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	740,520.18
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	177,944.48
2006.1.1—6.30 模拟净利润	-26,515,157.40

11.5 利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)

单位：元

项目	调整前	调整后
营业成本	520,897,733.79	520,897,733.79
销售费用	25,567,615.01	25,567,615.01
管理费用	34,112,026.26	34,112,026.26
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	19,149,140.12	20,107,898.52
净利润	-27,622,410.32	-27,404,172.10

附注 13 其他重要事项

13.1 报告期内重大重组事项的简要情况及进程。

自 2006 年 12 月 9 日公司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（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》，并与各相关债权银行签署了债务处置协议。报告期内，公司就重组的事项与中国证券监督管理委员会先后共进行了六次预沟通，并就相关情况进行了多次汇报。于 2007 年 7 月 4 日披露了《关于青海盐湖工业（集团）有限公司重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司的议案》等相关公告，重组方案为盐湖集团以 27,000 万元为代价，通过代偿、承债等方式完全解决公司违规担保、资金占用等问题，挽救公司的财务危机，并同时受让深圳友缘、上海丹阳商务咨询有限公司及青海省国有资产管理局合计持有本公司 106,267,687 股股份（占公司总股本的 53.63%）；同时公司以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨注销盐湖集团受让的股份。相关议案已

经公司 2007 年 7 月 26 日召开的 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，尚需中国证券监督管理委员会等有权部门的审核批准后方可实施。

13.2 股权分置改革进展情况

本公司已于 2007 年 7 月 4 日公告了公司股权分置改革方案（具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），本公司股权分置改革方案的要点为：公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，除深圳市友缘控股有限公司、上海丹阳商务咨询有限公司和青海省国有资产管理局以外的其他 26 家非流通股股东以其持有公司股份的 35%，共计 8,081,923 股作为股权分置改革的对价安排，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股股份获送 1.1747 股股份。与此同时，盐湖集团股东青海省国有资产投资管理有限公司、中国中化集团公司、深圳兴云信投资发展有限公司还将在满足特定条件的情况下，向公司流通股股东实施追加对价安排。

就股权分置改革方案，公司协助非流通股股东通过拜访投资者、热线电话、网上交流会、电子邮件和传真等多种方式与流通股股东进行了充分的沟通和协商。

公司股票自 2006 年 12 月 5 日起开始停牌，于 2007 年 7 月 16 至 7 月 20 日恢复交易，自 7 月 23 起开始停牌至股权分置改革方案实施完毕之日。

本公司的股权分置改革与公司重组相结合，公司股权分置改革方案及重组方案已经 2007 年 7 月 26 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，尚待中国证监会等有权部门审核通过后实施。公司本次股权分置改革方案与重组方案互为前提，若其中任一方案未获得中国证券监督管理委员会等有权部门审核通过，则另一方案也将终止实施。

13.3 新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

13.3.1 由于公司原董事长钟小剑先生，无法正常履行公司董事职务，经公司 2006 年 12 月 30 日召开的 2006 年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。经 2007 年 1 月 5 日四届董事会临时会议审议，免去钟小剑先生公司董事长职务，公司董事长职务暂时缺位，由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。

13.3.2 经公司 2007 年 2 月 14 日召开的 2006 年度股东大会审议，会议采取累积投票制选举产生了第五届董事会董事成员，非独立董事：张德雷、孙荣芳、柴平非、沈丹、闫自军、杜鹏环；独立董事：陈喜良、李春燕、马维英。会议采取累积投票制选举曹根泽、费明、李小虎为第五届监事会股东代表出任的监事，经公司职工代表大会选举张晓青、陈素英为职工代表监事。

13.3.3 经公司 2007 年 2 月 14 日召开的第五届董事会第一次会议审议，公司董事长职务暂时缺位，由副董事长代行董事长职责，主持董事会的日常工作；选举张德雷

为公司副董事长，聘任张德雷为公司总经理，聘任孙荣芳为公司副总经理，聘任柴平非为公司财务总监，聘任杜鹏环为公司董事会秘书。

13.4 期后事项

13.4.1 2007 年 7 月 2 日，公司经第五届董事会第四次会议审议通过了《关于青海盐湖工业（集团）股份有限公司重组青海数码网络投资（集团）股份有限公司的议案》，公司于 2007 年 7 月 4 日披露了决议公告以及《关于青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份报告书草案摘要》、《青海数码网络投资（集团）股份有限公司股权分置改革说明书摘要》等相关公告。相关公告刊登于 2007 年 7 月 4 日《证券时报》第 C11、C13—C20 版。

13.4.2 公司于 2007 年 7 月 10 日在《证券时报》第 C19 版上刊登了《重大诉讼公告》，广东高速科技投资有限公司就其在昆仑证券有限责任公司的出资事宜对本公司及昆仑证券的其他股东等向深圳市中级人民法院提起诉讼。

13.4.3 2007 年 7 月 23 日公司收到青海省政府国有资产管理委员会的批复，同意青海盐湖工业（集团）股份有限公司重组本公司的方案及本公司股权分置改革方案。相关公告刊登于 2007 年 7 月 24 日在《证券时报》第 B7 版。

13.4.4 2007 年 7 月 26 日公司召开了 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，经会议审议通过了公司重组方案及股权分置改革方案，相关公告刊登于 2007 年 7 月 27 日《证券时报》第 C11 版。本公司股权分置改革方案及重组方案经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议批准后，尚需中国证券监督管理委员会等有权部门审批后方可实施。

13.4.5 2007 年 7 月 27 日公司收到青海省政府国有资产监督管理委员会转来的国务院国有资产监督管理委员会的批复，同意将青海省国有资产管理局名下持有的公司 12,600,000 股（持股比例 6.36%）国有股转让给青海盐湖工业（集团）有限公司。相关公告刊登于 2007 年 7 月 30 日在《证券时报》第 C8 版。

13.4.6 因公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）股份有限公司事宜，公司分别于 2007 年 7 月 27 日《证券时报》第 C11 版、7 月 30 日《证券时报》第 C8 版、8 月 1 日《证券时报》第 C15 版刊登了三次《公司关于以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司的债权人公告》。公司债权人可自 2007 年 7 月 30 日起向公司申报债权。

第八节 备查文件

- 一、载有副董事长签名的 2007 年半年度报告全文；
 - 二、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财务报告文本；
 - 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；
 - 四、公司章程文本。
- 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

2007 年 8 月 23 日

资产负债表

会合01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	2007年6月30日		2006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	28,090,479.97	227,714.21	28,432,342.28	312,539.33
交易性金融资产	10,810,935.92		4,766,102.45	
应收票据	9,265,962.80			
应收账款	40,695,438.04		63,536,940.27	223,430.02
预付款项	58,588,362.85	1,320.00	72,143,883.95	65,251.11
应收利息				
其他应收款	94,833,584.92	3,399,565.96	103,423,448.69	3,905,976.16
存货	119,105,722.81		103,598,575.45	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	476,631.17			
流动资产合计：	361,867,118.48	3,628,600.17	375,901,293.09	4,507,196.62
非流动资产：				
可供出售金融资产	38,182,760.00	38,182,760.00	18,815,265.00	18,815,265.00
持有到期投资	147,443.26	147,443.26	147,443.26	147,443.26
长期应收款				
长期股权投资	60,043,793.85	198,370,073.86	61,201,324.98	198,202,408.39
投资性房地产	1,145,044.72		1,166,896.10	
固定资产	288,971,145.26	30,061,584.07	301,963,258.29	31,217,936.27
在建工程	14,264,389.38		10,918,217.01	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	75,166,424.16	317,905.15	75,605,661.02	382,630.03
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,742,079.40		5,820,100.32	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	481,663,080.03	267,079,766.34	475,638,165.98	248,765,682.95
资产总计：	843,530,198.51	270,708,366.51	851,539,459.07	253,272,879.57

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	2007年6月30日		2006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	501,868,836.54	175,950,000.00	487,668,852.00	175,950,000.00
交易性金融负债				
应付票据	12,800,000.00		9,000,000.00	
应付账款	90,379,740.62		83,394,926.69	
预收款项	44,494,884.63	13,305,299.33	32,910,982.91	2,885,941.07
应付职工薪酬	23,126,872.07	618,669.95	20,987,231.41	668,157.26
应交税费	12,566,789.22	7,571.05	12,327,871.55	8,465.83
应付利息	6,604,904.73			
应付股利	3,537,966.83	368,918.21	4,044,745.02	368,918.21
其他应付款	54,424,717.51	10,334,705.13	74,761,714.61	10,395,535.13
一年内到期的非流动负债			15,000,000.00	
其他流动负债			5,132,576.01	
流动负债合计:	749,804,712.15	200,585,163.67	745,228,900.20	190,277,017.50
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	11,040,314.20		10,890,314.20	
预计负债	844,380.00		844,380.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计:	11,884,694.20		11,734,694.20	
负债合计	761,689,406.35	200,585,163.67	756,963,594.40	190,277,017.50
所有者权益:				
股本	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00	198,153,422.00
资本公积	88,616,216.27	88,616,216.27	69,248,721.27	69,248,721.27
减: 库存股				
盈余公积	49,394,577.44	31,691,769.58	49,394,577.45	31,691,769.58
未分配利润	-284,693,701.37	-248,338,205.01	-253,064,161.87	-236,098,050.78
归属于母公司所有者权益合计	51,470,514.34	70,123,202.84	63,732,558.85	62,995,862.07
少数股东权益	30,370,277.82		30,843,305.82	
所有者权益合计:	81,840,792.16	70,123,202.84	94,575,864.67	62,995,862.07
负债及所有者权益合计:	843,530,198.51	270,708,366.51	851,539,459.07	253,272,879.57

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

会合02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	2007年1-6月		2006年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业总收入	266,657,305.57	576,763.09	542,883,140.94	67,583.64
其中：营业收入	266,657,305.57	576,763.09	542,883,140.94	67,583.64
二、营业总成本	305,087,805.17	12,984,582.79	590,215,807.99	9,581,032.64
其中：营业成本	238,221,367.44	-	520,897,733.79	-
营业税金及附加	1,047,284.79	32,188.45	1,059,747.12	-
销售费用	16,033,912.28	-	25,567,615.01	-
管理费用	33,998,021.66	2,533,110.16	34,112,026.26	2,260,377.69
财务费用	15,787,219.00	10,419,284.18	8,578,685.81	7,320,654.95
资产减值损失	-	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,684,689.50	-	-	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,506,563.44	167,665.47	20,107,898.52	196,520.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	167,665.47	167,665.47	196,520.13	196,520.13
汇兑损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（损失以“-”号填列）	-35,239,246.66	-12,240,154.23	-27,224,768.53	-9,316,928.87
加：营业外收入	4,435,637.16	-	1,561,469.31	1,425,290.76
减：营业外支出	1,294,615.65	-	473,801.95	1,400.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-
四、利润总额（损失以“-”号填列）	-32,098,225.15	-12,240,154.23	-26,137,101.17	-7,893,038.11
减：所得税费用	4,342.35	-	378,056.23	-
五、净利润（净损失以“-”号填列）	-32,102,567.50	-12,240,154.23	-26,515,157.40	-7,893,038.11
归属于母公司所有者的净利润	-31,629,539.50	-12,240,154.23	-27,404,172.10	-7,893,038.11
少数股东损益	-473,028.00	-	889,014.70	-
六、每股收益	-	-	-	-
（一）基本每股收益	-0.160	-0.062	-0.138	-0.040
（二）稀释每股收益	-0.160	-0.062	-0.138	-0.040

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

会合03表
单位：

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

项 目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	合并数	母公司数	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	305,894,864.30		672,790,554.10	
收到的税费返还	997,707.93		1,670,654.89	
收到其他与经营活动有关的现金	60,741,549.31	751,774.00	51,626,883.44	584,389.34
经营活动现金流入小计	367,634,121.54	751,774.00	726,088,092.43	584,389.34
购买商品、接受劳务支付的现金	253,791,789.79	-	640,695,421.93	
支付给职工以及为职工支付的现金	24,770,898.43	354,402.81	27,376,079.89	411,581.15
支付的各项税费	9,246,312.71	50,336.65	11,622,877.59	73,870.29
支付其他与经营活动有关的现金	79,073,801.26	509,353.24	74,875,904.62	2,372,223.55
经营活动现金流出小计	366,882,802.19	914,092.70	754,570,284.03	2,857,674.99
经营活动产生现金流量净额	751,319.35	-162,318.70	-28,482,191.60	-2,273,285.65
二、投资活动产生现金流量	-	-		
收回投资收到的现金	1,345,257.26	-	816,011.36	
取得投资收益收到现金	2,000,000.00	-	596,085.92	596,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额	2,550.00	-	1,933,359.48	1,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到现金净额	-	-		
收到其他与投资活动有关的现金	120,000.00	120,000.00		
投资活动现金流入小计	3,467,807.26	120,000.00	3,345,456.76	2,396,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,092,273.12	43,275.00	2,177,420.57	
投资支付的现金	-	-	6,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-		
支付其他与投资活动有关的现金	-	-		
投资活动现金流出小计	4,092,273.12	43,275.00	8,177,420.57	
投资活动产生的现金流量净额	-624,465.86	76,725.00	-4,831,963.81	2,396,000.00
三、筹资活动产生的现金流量	-	-		
吸收投资收到的现金	-	-		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	-	38,275,800.00	
发行债券收到的现金	-	-		
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	-	38,275,800.00	
偿还债务支付的现金	-	-	22,370,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,468,700.34		3,007,461.78	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	15.46	-768.58	613,047.60	-1,006.34
筹资活动现金流出小计	3,468,715.80	-768.58	25,990,509.38	-1,006.34
筹资活动产生的现金流量净额	-468,715.80	768.58	12,285,290.62	1,006.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-		
五、现金及现金等价物净增加额	-341,862.31	-84,825.12	-21,028,864.79	123,720.69
加：期初现金及现金等价物余额	28,432,342.28	312,539.33	58,749,119.85	230,358.48
六、期末现金及现金等价物余额	28,090,479.97	227,714.21	37,720,255.06	354,079.17

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

所有者权益变动表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

2007年6月30日

单位：元

项目	本年金额				少数股东权益	所有者权益合计	上年金额				少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	198,153,422.00	53,183,456.27	49,394,577.44	-226,553,363.52	29,572,051.81	103,750,144.00	198,153,422.00	52,973,354.27	48,524,526.66	-226,655,757.87	34,509,505.56	107,505,050.62
加：会计政策变更		16,065,265.00		-26,510,798.35	1,271,254.01	-9,174,279.34						-
前期差错更正												-
二、本年年初余额	198,153,422.00	69,248,721.27	49,394,577.44	-253,064,161.87	30,843,305.82	94,575,864.66	198,153,422.00	52,973,354.27	48,524,526.66	-226,655,757.87	34,509,505.56	107,505,050.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	19,367,495.00	-	-31,629,539.50	-473,028.00	-12,735,072.50	-	37,155.33	-	-36,328,038.33	19,183,603.77	-17,107,279.23
（一）净利润				-31,629,539.50	-473,028.00	-32,102,567.50				-27,622,410.32		-27,622,410.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		19,367,495.00			-	19,367,495.00		37,155.33	-	-8,705,628.01	19,183,603.77	10,515,131.09
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		19,367,495.00				19,367,495.00						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响												-
4、其他								37,155.33		-8,705,628.01	19,183,603.77	10,515,131.09
上述（一）和（二）小计		19,367,495.00		-31,629,539.50	-473,028.00	-12,735,072.50	-	37,155.33	-	-36,328,038.33	19,183,603.77	-17,107,279.23
（三）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入资本												
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配										-		-
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（五）所有者权益内部结构												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
四、本年年末余额	198,153,422.00	88,616,216.27	49,394,577.44	-284,693,701.37	30,370,277.82	81,840,792.16	198,153,422.00	53,010,509.60	48,524,526.66	-262,983,796.20	53,693,109.33	90,397,771.39

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