

证券代码：000578

证券简称：S*ST 数码

公告编号：2007-058

青海数码网络投资（集团）股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 所有董事均已出席会议。

1.4 公司 2007 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 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。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	S*ST 数码	
股票代码	000578	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜鹏环	陈素英
联系地址	青海省西宁市五四大街 39 号公司 证券投资部	青海省西宁市五四大街 39 号公司 证券投资部
电话	0971-6138725	0971-6138725
传真	0971-6144887	0971-6144887
电子信箱	smstock@21cn.com	smstock@21cn.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		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%
所有者权益 (或股东权益)	51,470,514.34	59,798,425.45	63,732,558.85	-13.93%	-19.24%
每股净资产	0.26	0.32	0.32	-18.75%	-18.75%
	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	-0.160	-0.139	-0.138	-15.11%	-15.94%
稀释每股收益	-0.160	-0.139	-0.138	-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%	

2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	3,820,543.52
营业外支出	-1,086,399.50
合计	2,734,144.02

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	22,580				
前 10 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%	4,726,835	4,726,835	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 10 名流通股股东持股情况					
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		
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		
上述股东关联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。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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	7,274.74	5,643.72	22.42%	11.96%	2.88%	44.01%
信息产业	8,907.29	9,090.65	-2.06%	-76.56%	-76.18%	-368.18%
商贸连锁	10,099.33	9,087.76	10.02%	3.18%	7.68%	-27.30%
主营业务分产品情况						
水泥制品	7,274.74	5,643.72	22.42%	11.96%	2.88%	44.01%
IT 产品	8,907.29	9,090.65	-2.06%	-76.56%	-76.18%	-368.18%
商品	10,099.33	9,087.76	10.02%	3.18%	7.68%	-27.30%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
青海	17,759.20	9.00%
济南	5,514.22	-48.46%
武汉	3,366.88	-30.85%
北京	34.89	-91.00%
杭州	6.16	-99.61%
南京	4.54	-99.97%
上海	1.37	-99.94%
广州	1.01	-99.38%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

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。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 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

适用 不适用

（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，强调说明段内容如下：

“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。

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

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。

于 2007 年 7 月 4 日同时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。

该事项对报告期经营成果与财务状况未有影响。

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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	2001 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				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		2,387.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		12,287.00				
担保总额占净资产的比例		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				

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：（人民币）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	占期末证券总投资比例（%）	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

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）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

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 3 月至 6 月	公司证券投资部	电话沟通	江苏、浙江、深圳、海	公司经营情况及重

			南、山东等各地投资者。组进展情况
--	--	--	------------------

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	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
持有至到期投资	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
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（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	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
负债和所有者权益总计	843,530,198.51	270,708,366.51	851,539,459.07	253,272,879.57

7.2.2 利润表

编制单位：青海数码网络投资（集团）股份有限公司

2007 年 1-6 月
单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	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			
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
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”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（亏损总额以 “-”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（净亏损以“-” 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

7.2.3 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

2007 年 1-6 月
单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的 现金	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
经营活动产生的现金流量净额	751,319.35	-162,318.70	-28,482,191.60	-2,273,285.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,345,257.26		816,011.36	

取得投资收益收到的现金	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的现金净额	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的现金净额				
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	28,432,342.28	312,539.33	58,749,119.85	230,358.48

余额				
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

7.2.4 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

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

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。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

青海数码网络投资（集团）股份有限公司董事会

2007 年 8 月 23 日