

成都聚友网络股份有限公司

ChengDu Unionfriend Network Co., Ltd.

二〇〇五年

半

年

度

报

告

二〇〇五年八月

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事朱华慈、龚东升，独立董事麦建光因出差在外无法出席董事会会议，分别全权授权董事陈健、陈健，独立董事朱永明代为行使表决权。

公司董事长陈健先生、总经理许柯先生和财务总监赵贵平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况 .....	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项 .....	14
第六节	财务报告 .....	24
第七节	备查文件 .....	25

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况。

1、法定中文名称：成都聚友网络股份有限公司

英文名称：CHENGDU UNIONFRIEND NETWORK CO., LTD.

英文缩写：UNIONNET

2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：聚友网络

股票代码：000693

3、注册地址：成都海峡两岸科技开发园科技创新中心

办公地址：成都市人民南路四段 50 号

邮政编码：610041

互联网网址：<http://www.unionfriend.com/chengyuan/taikang.shtml>

电子信箱：wangxxx0693@21cn.com

4、法定代表人：陈健

5、董事会秘书：王小旭

联系地址：成都市人民南路四段 50 号

联系电话：028-86480120

传真：028-86480041

电子信箱：wangxxx0693@21cn.com

6、选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

7、其他有关资料

企业法人营业执照注册号：5101001807592

税务登记号码：510123202452208

### 二、主要财务数据和指标。

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产 (元)	549,673,246.15	598,722,185.27	-8.19
流动负债 (元)	758,726,786.92	776,144,021.83	-2.24
总资产 (元)	1,144,136,383.37	1,242,405,593.68	-7.91
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	328,366,291.89	385,480,791.01	-14.82
每股净资产 (元/股)	1.70	2.00	-15.00
调整后的每股净资产 (元/股)	1.68	1.97	-14.72
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润 (元)	-58,410,093.22	5,566,869.83	-1,149.24
扣除非经常性损益后的净利润 (元) *	-44,356,742.21	5,750,524.13	-871.35
每股收益 (元/股)	-0.30	0.03	-1,100.00
净资产收益率 (%)	-17.79	1.28	减少 19.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,573,585.19	18,269,381.94	-69.49

\*非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-14,053,351.01
合 计	-14,053,351.01

三、利润表附表。

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	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	-4.47	-4.12	-0.08	-0.08	10.56	10.67	0.24	0.24
营业利润	-13.72	-12.64	-0.23	-0.23	1.69	1.71	0.0385	0.0385
净利润	-17.79	-16.39	-0.3	-0.3	1.27	1.28	0.0289	0.0289
扣除非经常性损益后的净利润	-13.51	-12.45	-0.23	-0.23	1.31	1.33	0.0298	0.0298

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司报告期内未有因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起的股份总数及结构变动。

二、公司报告期末股东情况。

报告期末股东总数	28,288					
前十名股东名称（全称）	报告期内增减（股）	期末持股数量（股）	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量（股）	股东性质
深圳市聚友网络投资有限公司	0.00	37,558,125	19.49%	未流通	37,558,125	其他
深圳市鹏举实业有限公司	0.00	27,225,000	14.13%	未流通	0	其他
上海银茂投资发展有限公司	0.00	9,853,284	5.11%	未流通	9,853,284	国有股东
成都中益实业投资发展有限公司	0.00	9,225,000	4.79%	未流通	0	其他
聚友实业集团有限公司	0.00	8,910,000	4.62%	未流通	8,910,000	其他
中行四川分行国际信托投资公司	0.00	4,950,000	2.57%	未流通	0	其他
航天科技财务有限责任公司	0.00	4,950,000	2.57%	未流通	0	其他
深圳市金海博实业有限公司	0.00	3,300,000	1.71%	未流通	0	其他
四川省世旗投资管理有限责任公司	0.00	3,000,000	1.56%	未流通	3,000,000	其他
成都鑫铁实业有限责任公司	0.00	2,940,000	1.53%	未流通	0	其他
前十名流通股股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）		种类（A、B、H 股或其它）			
北京首润集团有限公司	824,000		A股			
李海防	280,000		A股			
刘重如	170,791		A股			
刘海彤	160,109		A股			
石磊	150,000		A股			
许桂华	144,900		A股			
韩璇	138,700		A股			
北京鼎立方圆产品设计有限公司	120,000		A股			
曾郁扬	112,900		A股			
叶国庆	107,529		A股			

说明：1、上海银茂投资发展有限公司所持公司股份被冻结的披露信息详见2004年4月9日的《中国证券报》和《证券时报》；聚友实业集团有限公司（以下简称“聚友集团”）所持公司股份被冻结的披露信息详见2004年10月12日的《中国证券报》和《证券时报》；深圳市聚友网络投资有限公司（以下简称“聚友投资”）所持公司股份被冻结的披露信息详见2005年1月6日的《中国证券报》和《证券时报》，同时根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的有关资料，聚友投资所持公司股份于2005年5月31日被深圳市中级人民法院司法再冻结，期限为一年。

2、公司第五大股东聚友集团为第一大股东聚友投资的控股公司，持有其 95% 的股份。除此之外，公司前十名其余股东之间不存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情形。

3、公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

**三、公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。**

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员报告期内离任和聘任情况。

1、2005 年 4 月 26 日，公司原总经理程竹因工作变动辞去总经理职务；2005 年 4 月 28 日，公司五届三十一一次董事会决定聘任许柯为总经理、朱华慈为常务副总经理、施小凡为副总经理。相关披露信息详见 2005 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2005 年 6 月 15 日，公司二 00 四年年度股东大会进行了董事会、监事会换届，选举陈健、许柯、赵贵平、朱华慈、朱永明、麦建光、张景文、钟健、龚东升为第六届董事会董事，其中朱永明、麦建光、张景文为独立董事；李永乐、岳林、岳俊吉为第六届监事会监事。原董事钟康成、张聪、程竹、邢晓峰，监事王仕平因任期届满离任。相关披露信息详见 2005 年 4 月 30 日、5 月 21 日、6 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2005 年 6 月 15 日，公司六届一次董事会聘任许柯为总经理、赵贵平为财务总监、朱华慈为常务副总经理、施小凡为副总经理、王小旭为董事会秘书。相关披露信息详见 2005 年 6 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果及财务状况。

#### 1、经营成果

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)	增减变动 (+、-、%)
主营业务收入	55,875,357.86	130,430,825.13	-57.16
主营业务利润	-14,678,932.55	46,245,192.70	-131.74
营业利润	-45,055,761.75	7,422,754.53	-707.00
期间费用	30,511,772.85	38,936,730.72	-21.64
投资收益	-318,920.72	877,901.77	-136.33
利润总额	-59,428,033.48	8,117,002.00	-832.14
净利润	-58,410,093.22	5,566,869.83	-1,149.24

公司报告期出现亏损，其主要原因为：

(1) 国家宏观调控加剧了业务的市场竞争，一定程度上削弱了客户的消费需求，增加了公司的营运成本。

(2) 受新增资产所创造的收入没有达到预期水平、部分网络及信息工程增值业务进行了调整等因素的影响，公司新增资产收益未达到预期进度，从而使主营业务收入同比出现下降。

(3) 由于拆除不具备开通运营条件小区和拆建部分效益较差酒店的资产，导致固定资产清理损失等营业外支出，从而影响了利润总额。

#### 2、财务状况

项 目	2005 年 6 月 30 日 (元)	2004 年 6 月 30 日 (元)	增减变动 (+、-、%)	变动原因
其他应收款	82,172,288.17	5,988,937.72	1,272.07	会计差错更正
存货	35,616,248.37	58,989,868.96	-39.62	销售转成本
待摊费用	21,400.00	108,837.88	-80.34	摊销
合并价差	12,578,241.78	4,882,255.48	157.63	2004 年审计所致
累计折旧	159,000,328.11	111,091,390.47	43.13	正常计提
工程物资	19,526,554.33	11,027,480.76	77.07	撤除酒店转库



长期待摊费用	4,801,408.34	7,482,053.62	-35.83	摊销
短期借款	591,835,373.79	438,600,000.00	34.94	会计差错更正
应付工资	202,158.82	353,186.86	-42.76	实际已支付
应付福利费	7,555,468.97	5,506,054.37	37.22	正常计提
应交税金	2,077,893.39	7,889,519.04	-73.66	应交未交减少
其他应交款	25,479.32	40,447.14	-37.01	应交未交减少
其他应付款	12,700,155.14	4,942,102.31	156.98	应付未付增加
预提费用	18,057,748.25	878,393.02	1,955.77	计提利息费用
其他流动负债	10,928,641.41	7,393,485.16	47.81	递延收入增加
长期借款	38,000,000.00	82,500,000.00	-53.94	归还借款
长期应付款	5,265,958.80	31,300,000.00	-83.18	应付减少
未分配利润	-101,993,230.83	28,535,261.35	-457.43	亏损
主营业务收入	55,875,357.86	130,430,825.13	-57.16	市场不景气
主营业务税金及附加	1,021,414.11	3,801,375.35	-73.13	收入减少
营业费用	7,833,485.00	12,072,928.59	-35.12	加强管理
管理费用	8,055,180.21	12,200,524.84	-33.98	加强管理
投资收益	-318,920.72	877,901.77	-136.33	投资公司效益不好
营业外收入	310.85	51,272.55	-99.39	实际情况而定
营业外支出	14,053,661.86	234,926.85	5,882.14	处理一批小区资产
所得税	39,397.39	3,076,300.28	-98.72	利润降低

## 二、经营情况。

### 1、主营业务范围及其经营状况

公司的主营业务范围包括：开发、设计、生产、安装、经营各类网络及其设备（不含国家限制项目）；批发、零售电子产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、计算机、办公机械（不含彩色复印机）；计算机信息网络国际联网业务；研究、开发、设计视讯服务系统，生产经营视频点播系统，从事相关技术咨询；宽带用户驻地网；设计、制作、发布、代理国内外各类广告业务（气球广告除外）；电视剧、电视综艺、电视专题、电视动画和故事节目制作、复制和发行；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止

进出口的商品和技术除外。

报告期内公司主要业务的经营情况如下：

### （1）酒店视讯业务

报告期内，公司继续调整酒店视讯业务的经营重心，通过加强重点地区市场开发、撤出效益较差酒店转建到较好酒店、加大业务回款力度等措施，努力缩小管理半径、降低成本费用、优化经营资产和业务布局。同时，公司还进一步加快了点播系统的更新进程，目前数字 VOD 系统已进入最后的定型调试阶段。

由于在撤出酒店的同时，转建的酒店尚处于投入、培养期，加之受政府 VOD 点播管理政策不确定等因素的影响，公司报告期酒店视讯业务的主营业务收入和经营业绩均出现了较大幅度的下降。随着业务区域布局的深入和视讯数字化系统的投入，预计其经营情况在下半年将会出现一定程度的好转。

### （2）信息及网络工程业务

#### 1) 城市社区宽频网络

报告期内，公司重新设置了组织机构，事业部新的经营管理层到位后，对城市社区宽频网络业务的经营管理思路进行了调整：制定了新的激励制度和营销措施；着力降低经营成本，特别是链路成本；通过资产委托经营等方式与中国联通等基础电信运营商合作，共同拓展互联网宽带业务，努力缓解经营压力。由于部分资产托管的分成收入尚未结算，从而使得业务的收入同比出现下降。

公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司（以下简称“上海宽频”）代理的网络在线游戏“神话”，由于存在严重的技术问题已于报告期内暂停运营。上海宽频已就游戏开发方的违约行为向中国国际经济贸易仲裁委员会提交了仲裁申请并获受理，目前尚未接到相应的仲裁结果。

#### 2) 成都信息港建设

报告期内，公司控股子公司成都信息港有限责任公司（以下简称“信息港公司”）根据成都市重大城建项目建设领导小组《关于 2005 年通信、电力架空线下地整治道路的通知》要求，完成了猛追湾街、猛追湾南街、包家巷、商业街、实业街、红庙子街、鼓楼北二街等道路的光纤线路下地工作。

在此基础上，信息港公司对其投资、经营工作中存在的问题进行了较为全面的分析和总结，并与中国电信、中国网通等运营商进行了广泛接触，为下一

步业务的拓展奠定了基础。

### (3) 网络器材销售业务

报告期内，公司控股子公司北京聚友西恩西网络技术有限责任公司（以下简称“西恩西网络”）在努力提高产品盈利能力的同时，通过改变合同制度将“有所为，有所不为”的经营理念落实到了各项业务工作中，并进一步完善了考核机制，逐步实现了利润考核制。

与此相配套，西恩西网络根据广电市场发展的总体趋势，对经营思路和营销策略进行了适当调整：紧盯重点地区老客户的后继网络改造签单工作，相继在北京、深圳、吉林、南京等地的网络改造项目中中标；重视利用信用证等级优势，发展非重点地区的二级代理，拓宽市场渠道；在坚持以销售 HFC 网络设备为重点的同时，积极开拓 VOIP 等有发展潜力的新业务，从而加速了资金周转，实现了经营业绩的稳步提升。

### (4) 城市有线电视基础网络业务

报告期内，公司参股的成都有线公司在经营目标任务、财务预算及公司治理等方面进行了逐项落实和重新梳理，其资产将逐步纳入成都市整合后的有线网络公司——兴网传媒；绵阳有线公司通过大力实施数字电视整体转换，主营业务收入已由模拟电视收视维护费收入转变为数字电视收视费，预计到年底其模拟电视用户将基本转换为数字电视用户。

## 2、主营业务的构成情况

报告期内，信息业对公司收入的贡献率为 100%，其中占主营业务收入或主营业务利润 10%以上（含 10%）的业务如下：

	主营业务收入 （元）	主营业务成本 （元）	毛利率 （%）	主营业务收入 比上年同 期增减（%）	主营业务成本 比上年同 期增减（%）	毛利率比上年同 期增减（%）
酒店视讯服务	12,565,678.39	13,393,184.56	-6.59	-76.77	-20.35	减少 75.51 个百分点
信息及网络工程	18,285,847.04	33,197,703.94	-81.55	-69.18	-32.85	减少 98.22 个百分点
网络器材销售	25,023,832.43	22,941,987.80	8.32	47.09	62.32	减少 8.60 个百分点
其中：关联交易	0	-	-	-	-	-

报告期内，公司主营业务的地区分布情况如下：

地 区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年同期增长(%)
华南地区	13,200,591.27	-57.66
华东地区	12,032,194.34	-60.39
华中地区	1,967,076.44	-87.75
华北地区	10,053,381.50	-28.25
东北地区	2,513,143.97	-78.11
西南地区	16,108,970.34	-41.04

3、报告期内，公司的利润构成、主营业务或其结构等均未发生重大变化，也无对利润产生重大影响的其他经营业务活动，以及来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况；公司出现亏损的主要原因详见本节“一、经营成果及财务状况分析—1”。

#### 4、经营中的问题与困难

##### （1）成都信息港建设

根据成都市市政建设规划的总体要求，信息港公司的架空线路正面临极大的下地改造压力，从而致使其网络建设成本居高不下，并影响了网络的正常、稳定运营。此外，在银行调整信贷政策、银根紧缩的情况下，信息港公司的流动资金非常紧张，也对其经营形成了较大制约。

对此，信息港公司将在继续发展新的 VPN 接入客户、实施管道建设（改建）及销售的同时，努力多渠道筹措资金，充分利用现有资源进行技术培训、网站开发、系统集成，并利用在广电领域沉淀的资源，开展广电业务集成，如升级、数字电视实施工程等，力争实现良好的经济效益。

##### （2）网络器材销售业务

由于 MOTO 产品供货不及时，使得西恩西网络不能按期交货，加之广电行业普遍存在的垫资现状，致使其不断面临客户延迟付款风险，从而影响了资金周转，并引发较多的经济纠纷。

对此，西恩西网络一方面通过合同会审缩短了合同期，另一方面通过完善考核管理制度，加大了应收帐款的催缴力度，以期能多渠道、多层次、多角度解决上述问题。

### (3) 城市有线电视基础网络业务

由于绵阳城区有线电视网络的整体质量较低，在相当程度上增大了绵阳有线公司的数字电视改造成本，同时其针对低收入阶层的优惠政策目前也存在较大的制定和协调难度；更为重要的是，如果政府改变初衷，不允许中断模拟电视信号，将对其数字电视的投资形成重大不良影响，进而影响公司的投资收益。

为此，公司将督促绵阳有线公司努力挖掘内部潜力、多方筹措网络改造资金，并与有关各方充分沟通、积极协调，继续推进数字电视的整体转换。

### 三、投资情况。

1、公司报告期内未募集资金，也无以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、公司报告期内无非募集资金投资的重大项目。

### 四、业绩预告。

业绩预告情况	亏损
业绩预告的说明	由于受国家宏观调控、新增资产所创造的收入没有达到预期水平、拆除不具备开通运营条件小区和拆除部分效益较差酒店的资产等不利因素的影响，公司预计2005年1-9月将出现亏损，其金额在8,500-9,500万元之间。

### 五、对会计师事务所上年度审计意见涉及事项的变化及处理情况的说明。

深圳鹏城会计师事务所为公司出具了带强调事项段的 2004 年度审计报告。

报告中提到，因公司未能提供完整的酒店视讯点播记录资料，注册会计师对公司酒店视讯收入无法获取充分适当的审计证据以确认其真实性。

针对该事项，公司做了进一步落实，其具体情况是：视讯原始点播记录资料是酒店视讯收入的基础，每天客户点播了节目都会在酒店前台电脑记帐上反映。每月底由各分公司营运代表到酒店核定点播收入、免单情况及收入分成，并依据数据库中的点播记录制成核帐表及收入确认函，经双方核对并签字盖章后，最终确认各酒店当月收入。各分公司财务依据双方确认的核帐单开票收款。由于每月点播记录资料太多，设备内存有限，各分公司营运代表在每月核帐后，

在一段时间内新的点播记录会将前面的点播记录覆盖。因此，形成视讯点播记录资料不完整的现象。公司认为该事项不影响公司正常经营业务的核算和管理，公司仍然执行原有管理规定。

报告中还提到，公司第一大股东聚友集团占用公司控股子公司上海宽频资金，由于银行支付凭证上收款单位名称非聚友集团，注册会计师对上述资金占用及支付的资金占用费无法确认。

该事项经公司查证，确系大股东占用上市公司资金，公司 2004 年发现并查明原因后，按照会计准则及会计制度的相关规定列入了 2004 年的汇总范围，并根据会计准则及会计制度的相关规定对其进行了追溯调整。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内公司治理情况。

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等法律、法规的要求以及公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》进行了补充和修改；制定了《投资者关系管理制度》；并对董事会专门委员会委员和组织机构设置进行了相应的调整。

以此为基础，公司就违规担保及大股东占用公司资金制定了如下整改措施：

1、就违规担保，公司将采取切实可行的措施，保证对外担保总额占公司净资产的比率达到《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》的要求，并在每个会计年度内至少下降 30%，逐步降低公司的担保风险。同时加强管理，完善信息披露管理制度，避免类似事件再度发生。

2、就资金占用，公司按照证券监管部门的要求，与资金占用方聚友集团签定了《还款协议》。该协议规定在占用资金的回收进程上，聚友集团首次还款金额不低于其占用资金总额的 30%，并在两年内全部还清：2005 年第 1—2 季度还款 30.39%，计 4,365.74 万元；2005 年第 3—4 季度还款 13.92%，计 2,000 万元；2006 年第 1—2 季度还款 27.84%，计 4,000 万元；2006 年第 3—4 季度还款 27.84%，计 4,000 万元。

相关披露信息详见 2005 年 4 月 30 日、6 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》。

### 二、公司利润分配情况。

1、经 2004 年年度股东大会审议通过，公司 2004 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。相关披露信息详见 2005 年 4 月 30 日、6 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、由于出现亏损，公司 2005 年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项。



1、2004年10月12日，公司披露了《重大诉讼及股份冻结公告》（公告编号：2004 - 022）。2005年1月5日，公司收到成都市中级人民法院送达的民事裁定书，其对本案的裁定结果如下：

（1）准许原告招商银行股份有限公司成都高新支行（以下简称“招商银行”）撤回对公司、聚友集团、成都倍特发展集团股份有限公司、成都聚友网络发展有限公司、聚友投资、陈健的起诉。

（2）解除对聚友投资所持公司法人股37,558,125股及红股、配股的冻结。

相关披露信息详见2004年10月12日、2005年1月6日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、因上海宽频未按约偿还交通银行上海分行长宁支行（以下简称“交通银行”）合计4,950万元的借款（公司为该等借款提供了担保），交通银行将上海宽频与公司诉至上海市第一中级人民法院（以下简称“上海中院”），要求上海宽频偿还借款本金、利息和相应的诉讼费用，并要求公司对该等款项承担连带清偿责任。

相关披露信息详见2005年4月23日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、因公司未按约偿还中国工商银行成都市温江区支行（以下简称“工商银行”）合计5,790万元的借款，工商银行将公司诉至四川省高级人民法院，要求公司偿还借款本金及相应的利息、罚息、复利，支付全部律师费用和诉讼费用，并要求担保人承担连带清偿责任。

相关披露信息详见2005年4月26日的《中国证券报》和《证券时报》。

4、2005年5月23日，公司收到上海宽频提供的相关材料，就其与Youxi land Digital Int'l LLC（“全球欢乐公司”）之间，因“神话”网络在线游戏代理合约所产生的合同纠纷，上海宽频已于2005年5月10日，依合约向中国国际贸易仲裁委员会提交了仲裁申请，请求解除该合约并要求Youxi land Digital Int'l LLC就其违约行为给上海宽频造成的损失，赔偿人民币2,000万元。

中国国际经济贸易仲裁委员会已于2005年5月18日受理了上海宽频的上述申请，并正式启动仲裁程序，相关争议的审理和裁决将按照该仲裁委员会的仲裁规则依法进行。

相关披露信息详见2005年5月24日的《中国证券报》和《证券时报》。



5、因公司未按时偿还招商银行合计2,000万元的借款，招商银行将公司诉至成都市中级人民法院，要求判令公司及担保人连带清偿借款本金及利息，并承担本案保全费及诉讼费用。

相关披露信息详见2005年5月28日的《中国证券报》和《证券时报》。

上述第2、3、5项涉及金额共计12,740万元，其判决结果，详见本节“十二、期后事项——1、2、3”，均需公司承担相应责任，从而将对公司的生产经营和财务状况产生重大不良影响。

**四、公司无在报告期内发生，以及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。**

**五、公司报告期内发生的重大关联交易事项。**

1、公司报告期内因购销商品、提供劳务而发生的关联交易事项。

公司报告期及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	与公司的关系	2005年1-6月		2004年度	
		金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例
深圳市聚友国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	755,527.50	2.50%	1,834,986.80	4.17%
定价原则		关联双方采购货物参照市场价格按协议定价。			

上述关联交易与公司《关于2005年度日常关联交易预计的说明》基本一致。

2、公司报告期内无因资产收购、出售而发生的关联交易事项。

3、公司报告期内与关联方存在的债权、债务或担保事项。

(1) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	与公司的关系	金额		占各项目款项余额比例	
		2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
应收帐款：					
聚友实业集团有限公司	控股股东	0.00	2,700.00	-	0.00
其他应收款：					
聚友实业(集团)有限公司	控股股东	90,462,182.11	143,657,358.82	98.21%	98.34%
深圳聚友国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	0.00	180.00	-	0.00

应付帐款：					
深圳聚友国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	0.00	218,219.72	-	0.73%
其他应付款：					
成都聚友网络发展有限公司	控股股东控制的法人	0.00	28,758.11	-	0.05%
成都泰康化纤有限责任公司	控股股东控制的法人	0.00	9,313,030.33	-	14.83%
深圳市聚友国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	0.00	1,530,000.00	-	2.44%
深圳市聚友网络投资有限公司北京分公司	控股股东控制的法人	0.00	100,000.00	-	0.16%
成都聚友商务会所有有限公司	控股股东控制的法人	0.00	318,083.00	-	0.51%
深圳市聚友网络信息服务有限公司	控股股东控制的法人	0.00	352,529.94	-	0.56%
合计		90,462,182.11	155,520,859.92	-	-

## (2) 关联方担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，关联方为公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	与公司的关系	金额	期限
聚友实业(集团)有限公司	控股股东	331,035,373.79	1 年
聚友实业(集团)有限公司	控股股东	53,000,000.00	3~5 年
聚友实业(集团)有限公司、深圳聚友国际贸易有限公司	控股股东、控股股东控制的法人	180,000,000.00	1 年
成都聚友网络股份有限公司	-	20,000,000.00	1 年
成都聚友网络发展有限公司	控股股东控制的法人	47,500,000.00	1 年
成都聚友网络发展有限公司、聚友实业(集团)有限公司	控股股东控制的法人、控股股东	21,000,000.00	1 年
合计		652,535,373.79	

## 4、公司报告期发生的其他关联交易事项。

(1) 聚友集团占用公司控股子公司上海宽频的资金，按协议支付资金占用费，2005 年 1-6 月份收取 880,628.74 元，根据相关的关联交易会计处理的规定，对其超出银行一年期存款利率收取的部分计入资本公积。

(2) 报告期内公司将位于温江县柳城镇 87,578.47 平方米土地使用权租赁给成都泰康化纤有限责任公司，收取年租金 40 万元，租赁价格按租赁合同计算。

## 六、公司重大合同及其履行情况。

### 1、托管、租赁和承包事项

(1) 经五届三十次董事会审议通过，公司决定与中国联通有限公司重庆分公司就驻地网业务展开合作，将重庆宽频分公司的驻地网业务资产委托与其经营。该部分资产涉及的固定资产帐面原值为 10,864,551.81 元，固定资产帐面净值为 8,227,022.70 元，在建工程为 199,089.42 元。该次托管有利于公司与合作方共同拓展互联网宽带业务，并实现优势互补。

(2) 公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁事项详见本节“五、公司报告期内发生的重大关联交易事项—4—(2)”。

(3) 公司没有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包事项。

### 2、公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保情况如下：

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(万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
成都倍特发展集团股份有限公司	2004.04.29	450	连带责任担保	2004.04.29-2005.04.15	否	否
	2004.05.11	600	连带责任担保	2004.05.11-2005.05.10	否	否
	2004.05.19	800	连带责任担保	2004.05.19-2005.05.13	否	否
	2004.05.28	1,280	连带责任担保	2004.05.28-2005.05.28	否	否
	2004.05.18	1,000	连带责任担保	2004.05.18-2006.03.18	否	否
	2004.06.01	500	连带责任担保	2004.06.01-2005.11.01	否	否
上海铁通电信有限公司(担保方为上海宽频)	2004.09.21	7,000	连带责任担保	2004.09.21-2005.07.29	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期内担保余额合计				11,630		
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				1,955.537379		
报告期末对控股子公司担保余额合计				16,033.537379		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				27,663.537379		
担保总额占公司净资产的比例				84.25%		
公司违规担保情况						

为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0
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	4,630
担保总额超过净资产50%部分的金额	11,245.2227845
违规担保总额	15,875.2227845

3、公司无在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

## 七、独立董事对大股东占用公司资金及公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

### 成都聚友网络股份有限公司独立董事关于公司大股东及其关联方资金占用情况及对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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[2003]56号，以下简称“56号文”）、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定，我们对截止2005年6月30日大股东及其关联方占用公司资金和公司对外担保事项进行了认真审核，现就有关事项说明如下：

#### 1、大股东及其他关联方资金占用情况

表列金额单位：人民币元

关联单位	与公司关联关系	资金占用方式	年初数	本期增加	本期偿还	期末余额	占用资金原因	偿还方式
聚友实业集团有限公司	控股股东	其他应收款	143,657,358.82		53,195,176.71	90,462,182.11	暂借款	货币偿还

对以上大股东及其关联方资金占用，我们认为：

(1) 公司控股股东聚友实业集团有限公司（以下简称“聚友集团”）以“其他应收款”方式占用公司资金的行为，属违规占用，应予以纠正。

(2) 公司已按照证券监管部门的要求，与资金占用方聚友集团签定了《还款协议》，规定在占用资金的回收进程上，聚友集团首次还款金额不低于其占用资金总额的30%，并在两年内全部还清：2005年第1—2季度还款30.39%，计4,365.74万元；2005年第3—4季度还款13.92%，计2,000万元；2006年第1—2季度还款27.84%，计4,000万元；2006年第3—4季度还款27.84%，计4,000万元。

根据公司《关于大股东资金占用回收进度的报告》（聚网股字（2005）第 045 号）文，截止 2005 年 6 月 30 日，公司已收到聚友集团偿还的合计 5,319.52 万元资金占用款，符合《还款协议》关于“2005 年第 1—2 季度还款 30.39%，计 4365.74 万元”的规定。

对剩余款项，希望公司采取切实可行的措施，保证《还款协议》能顺利执行，并与聚友集团积极协调，努力督促其加快还款进度，尽快收回大股东的违规占用资金。

（3）建议公司采取措施进一步完善治理结构、规范运作，避免以后不再发生大股东占用公司资金的情况。

## 2、公司担保情况

截至2005年6月30日，公司的担保情况如下：

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(万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
成都倍特发展集团股份有限公司	2004.04.29	450	连带责任担保	2004.04.29-2005.04.15	否	否
	2004.05.11	600	连带责任担保	2004.05.11-2005.05.10	否	否
	2004.05.19	800	连带责任担保	2004.05.19-2005.05.13	否	否
	2004.05.28	1,280	连带责任担保	2004.05.28-2005.05.28	否	否
	2004.05.18	1,000	连带责任担保	2004.05.18-2006.03.18	否	否
	2004.06.01	500	连带责任担保	2004.06.01-2005.11.01	否	否
上海铁通电信有限公司(担保方为公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司)	2004.09.21	7,000	连带责任担保	2004.09.21-2005.07.29	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期内担保余额合计				11,630		
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				1,955.537379		
报告期末对控股子公司担保余额合计				16,033.537379		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				27,663.537379		
担保总额占公司净资产的比例				84.25%		

公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0
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	4,630
担保总额超过净资产50%部分的金额	11,245.2227845
违规担保总额	15,875.2227845

经过深入的讨论与分析，我们认为：

(1) 公司没有为控股股东及持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保。

(2) 至报告期末，公司对外担保总额已超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的50%，不符合56号文和《公司章程》等有关规定。

(3) 公司对成都倍特发展集团股份有限公司（以下简称“倍特高新”）担保的决策程序基本合法。

鉴于公司为倍特高新的担保中已有合计3,130万元逾期，同时根据倍特高新的资产负债状况及其对外担保情况，公司继续为其提供担保不符合56号文和《公司章程》等有关规定。

为此，公司已经停止为倍特提供新的担保。对于现存的担保，特别是已逾期的担保，希望公司采取可行、有效的措施，控制或有负债风险，并及时履行信息披露义务。

(4) 公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司，为上海铁通电信有限公司的借款担保事项发生之时，未报经公司董事会批准，且未及时通知公司信息披露主管部门，致使公司未及时履行信息披露义务。

鉴于该项借款已于2005年7月29日到期，请公司密切关注该项借款的还款情况，同时建议公司不再继续为该公司提供担保。

综上所述，建议公司采取行之有效的措施，保证对外担保总额占净资产的比率达到56号文的要求，并在每个会计年度内至少下降30%，以逐步降低担保风险；同时严格按照相关法规和公司章程的规定，加强管理，完善信息披露管理制度，及时履行信息披露义务。

独立董事：朱永明、张景文、麦建光

二 00 五年八月二十五日

八、公司控股股东及其关联方占用公司资金的情况详见本节  
“七、独立董事对大股东占用公司资金及公司累计和当期对外担保

情况的专项说明及独立意见——1”，相应的整改措施详见本节“一、报告期内公司治理情况——2”。

### 九、承诺事项。

根据公司与资金占用方聚友集团签定的《还款协议》，聚友集团承诺在占用资金的回收进程上，首次还款金额不低于其占用资金总额的 30%，并在两年内全部还清：2005 年第 1—2 季度还款 30.39%，计 4,365.74 万元；2005 年第 3—4 季度还款 13.92%，计 2,000 万元；2006 年第 1—2 季度还款 27.84%，计 4,000 万元；2006 年第 3—4 季度还款 27.84%，计 4,000 万元。

截止 2005 年 6 月 30 日，公司已收到聚友集团偿还的合计 5,319.52 万元的资金占用款，符合《还款协议》关于“2005 年第 1—2 季度还款 30.39%，计 4365.74 万元”的规定。对剩余款项，公司将与聚友集团积极协调，努力督促其加快还款进度。

除此之外，公司无在报告期内发生，或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项；持有公司股份 5%以上的股东也无该等事项。

### 十、接受调查情况。

2005 年 1 月 27 日，公司接到中国证券监督管理委员会成都稽查局的《立案调查通知书》，其称因公司涉嫌违反证券法规一案，决定对公司立案调查。相关披露信息详见 2005 年 1 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

公司目前尚未接到关于上述调查的结果等文件。

### 十一、公司报告期内发生的其他重要事项索引。

公告名称	公告编号	刊登报刊名称、日期及版面	互联网检索路径
业绩预告修正公告	2005-002	《中国证券报》2005 年 1 月 29 日 A15 版 《证券时报》2005 年 1 月 29 日 A19 版	http://www.cninfo.com.cn/gsx/lsgg000693.html
业绩预告修正公告	2005-005	《证券时报》2005 年 4 月 20 日 C44 版	
关于暂停运营“神话”游戏的公告	2005-006	《证券时报》2005 年 4 月 20 日 C44 版	
2005 年一季度业绩预告公告	2005-007	《中国证券报》2005 年 4 月 23 日 C01 版 《证券时报》2005 年 4 月 23 日 A20 版	
关于延迟披露 2004 年年度报告、2005 年第一季度报告的公告	2005-011	《中国证券报》2005 年 4 月 27 日 C02 版 《证券时报》2005 年 4 月 27 日 57 版	



五届三十一一次董事会决议公告	2005-012	《中国证券报》2005 年 4 月 30 日 C99 版 《证券时报》2005 年 4 月 30 日 A101 版
重大会计差错更正公告	2005-015	《中国证券报》2005 年 4 月 30 日 C99-100 版 《证券时报》2005 年 4 月 30 日 A102-103 版
2005 年半年度业绩预告公告	2005-016	《中国证券报》2005 年 4 月 30 日 C100 版 《证券时报》2005 年 4 月 30 日 A101 版
2004 年年度报告补充更正公告	2005-020	《中国证券报》2005 年 6 月 2 日 C03 版 《证券时报》2005 年 6 月 2 日 3 版
2004 年度股东大会决议公告	2005-021	《中国证券报》2005 年 6 月 16 日 C03 版 《证券时报》2005 年 6 月 16 日 22 版
六届一次董事会决议公告	2005-022	《中国证券报》2005 年 6 月 16 日 C03 版 《证券时报》2005 年 6 月 16 日 22 版
关于大股东资金占用及公司违规担保整改情况的公告	2005-023	《中国证券报》2005 年 6 月 16 日 C03 版 《证券时报》2005 年 6 月 16 日 22 版

## 十二、期后事项。

1、2005 年 7 月 21 日，公司收到四川省高级人民法院送达的民事判决书，其判决公司偿还工商银行借款本金 5,780 万元及相应的利息、罚息、复利、律师费用，担保人承担连带清偿责任。相关披露信息详见 2005 年 7 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2005 年 7 月 29 日，公司收到四川省成都市中级人民法院送达的民事判决书，其判决公司偿还招商银行借款本金 2,000 万元及相应的利息、罚息、复利、律师费用，担保人承担连带清偿责任。相关披露信息详见 2005 年 7 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2005 年 8 月 2 日，公司收到上海宽频提供的上海中院民事判决书，其判决公司对上海宽频在交通银行的借款本金 4,950 万元及相应的利息承担连带清偿责任。相关披露信息详见 2005 年 8 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》。



## 第六节 财务报告

- 一、公司报告期财务报告未经审计。
- 二、公司报告期会计报表见附录一。
- 三、公司报告期会计报表附注见附录二。

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

董事长（签名）：陈健

成都聚友网络股份有限公司

董 事 会

二 00 五年八月二十七日

## 附录一：会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：成都聚友网络股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	期 末 数		年 初 数		附注
	合并	母公司	合并	母公司	
流动资产：					
货币资金	357,091,543.37	216,886,360.03	359,016,196.73	217,335,872.24	1
短期投资					
应收票据					
应收股利	825,000.00	825,000.00			
应收利息					
应收帐款	59,762,484.92	45,870,849.75	72,920,304.48	43,347,346.23	2
其他应收款	82,172,288.17	195,482,373.39	133,408,591.17	103,182,165.79	3
预付帐款	14,184,281.32	2,052,946.44	6,707,883.63	909,333.44	4
应收补贴款					
存货	35,616,248.37	4,869,303.36	26,448,709.26	271,022.12	5
待摊费用	21,400.00		220,500.00		6
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计	549,673,246.15	465,986,832.97	598,722,185.27	365,045,739.82	
长期投资：					
长期股权投资	79,585,085.14	320,210,673.26	81,962,495.61	345,236,123.65	7
长期债权投资					
合并价差	12,578,241.78		13,304,405.50		
长期投资合计	92,163,326.92	320,210,673.26	95,266,901.11	345,236,123.65	
固定资产：					
固定资产原价	610,302,405.52	308,016,205.35	628,139,196.08	317,070,734.63	8
减：累计折旧	159,000,328.11	98,268,780.97	134,453,735.81	85,768,203.72	
固定资产净值	451,302,077.41	209,747,424.38	493,685,460.27	231,302,530.91	
减：固定资产减值准备					
固定资产净额	451,302,077.41	209,747,424.38	493,685,460.27	231,302,530.91	
工程物资	19,526,554.33	18,953,147.53	19,133,453.53	18,403,791.73	9
在建工程	19,738,861.46	4,418,049.45	23,101,658.23	7,669,247.90	10
固定资产清理					
固定资产合计	490,567,493.20	233,118,621.36	535,920,572.03	257,375,570.54	
无形资产及其他资产					
无形资产	6,930,908.76	6,901,813.76	7,033,108.00	6,996,423.00	11
长期待摊费用	4,801,408.34	214,176.67	5,462,827.27	197,645.62	12
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计	11,732,317.10	7,115,990.43	12,495,935.27	7,194,068.62	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计	1,144,136,383.37	1,026,432,118.02	1,242,405,593.68	974,851,502.63	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

**合并资产负债表(续)**

编制单位：成都聚友网络股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	期末数		年初数		附注
	合并	母公司	合并	母公司	
流动负债：					
短期借款	591,835,373.79	423,500,000.00	594,500,000.00	423,600,000.00	13
应付票据					
应付帐款	31,414,184.09	8,773,799.38	29,887,107.35	2,181,287.14	15
预收帐款	2,287,300.50		2,298,396.75	27,696.25	16
应付工资	202,158.82	22,299.97	188,933.00		
应付福利费	7,555,468.97	4,296,184.78	6,617,661.25	3,861,966.36	
应付股利	1,142,383.24	1,142,383.24	1,142,383.24	1,142,383.24	17
应交税金	2,077,893.39	3,970,238.19	7,678,043.51	5,166,045.38	18
其他应交款	25,479.32	37,490.61	114,310.03	56,650.59	
其他应付款	12,700,155.14	118,659,138.06	62,816,808.17	30,117,487.35	19
预提费用	18,057,748.25	14,470,000.00	2,556,378.66	919,782.66	20
预计负债					
一年内到期的长期负债	80,500,000.00	80,500,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	14
其他流动负债	10,928,641.41	4,546,189.09	10,343,999.87	3,797,412.65	21
流动负债合计	758,726,786.92	659,917,723.32	776,144,021.83	528,870,711.62	
长期负债：					
长期借款	38,000,000.00	38,000,000.00	60,500,000.00	60,500,000.00	22
应付债券					
长期应付款	5,265,958.80		5,473,503.33		23
专项应付款					24
其他长期负债					
长期负债合计	43,265,958.80	38,000,000.00	65,973,503.33	60,500,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计	801,992,745.72	697,917,723.32	842,117,525.16	589,370,711.62	
少数股东权益：	13,777,345.76		14,807,277.51		
股东权益					
股本	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00	25
减：已归还投资					
股本净额	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00	
资本公积	205,925,545.96	205,925,545.96	204,629,951.86	204,629,951.86	26
盈余公积	31,740,068.76	31,740,068.76	31,740,068.76	31,740,068.76	27
其中：法定公益金	9,942,707.28	9,942,707.28	9,942,707.28	9,942,707.28	
未分配利润	-101,993,230.83	-101,845,128.02	-43,583,137.61	-43,583,137.61	28
外币报表折算差额					
股东权益合计	328,366,291.89	328,514,394.70	385,480,791.01	385,480,791.01	
负债和股东权益总计	1,144,136,383.37	1,026,432,118.02	1,242,405,593.68	974,851,502.63	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

**合并资产减值准备明细表**

单位：人民币元

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期转回数	2005-6-30
一、坏账准备	16,829,556.61		3,263,142.38	13,566,414.23
其中：应收账款	4,151,819.38		518,674.61	3,633,144.77
其他应收款	12,677,737.23		2,744,467.77	9,933,269.46
二、存货跌价准备	56,327.83			56,327.83
原材料	-			
在产品	-			
产成品及库存商品	56,327.83			56,327.83
开发产品	-	-	-	
合 计	16,885,884.44			13,622,742.06

**母公司资产减值准备明细表**

单位：人民币元

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期转回数	2005-6-30
一、坏账准备	2,319,185.47	312,218.57		2,631,404.04
其中：应收账款	2,229,074.97	72,705.36		2,301,780.33
其他应收款	90,110.50	239,513.21		329,623.71
二、存货跌价准备				
原材料				
在产品				
产成品及库存商品				
开发产品		-	-	
合 计	2,319,185.47	312,218.57		2,631,404.04

## 合 并 利 润 表

编制单位：成都聚友网络股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本年实际数		上年同期数		附注
	合并	母公司	合并	母公司	
一、主营业务收入	55,875,357.86	21,437,413.97	130,430,825.13	57,188,526.94	29
减：主营业务成本	69,532,876.30	26,905,136.32	80,384,257.08	23,876,627.31	
主营业务税金及附加	1,021,414.11	577,064.80	3,801,375.35	1,959,674.27	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-14,678,932.55	-6,044,787.15	46,245,192.70	31,352,225.36	
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	134,943.65	96,312.76	114,292.55	96,253.69	30
减：营业费用	7,833,485.00	3,009,384.23	12,072,928.59	5,770,811.05	
管理费用	8,055,180.21	4,798,179.82	12,200,524.84	4,794,513.67	
财务费用	14,623,107.64	13,506,951.79	14,663,277.29	13,535,925.05	31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-45,055,761.75	-27,262,990.23	7,422,754.53	7,347,229.28	
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-318,920.72	-23,036,391.02	877,901.77	-529,117.41	32
补贴收入					
营业外收入	310.85	250.85	51,272.55	3,276.50	33
减：营业外支出	14,053,661.86	7,923,462.62	234,926.85	178,756.08	34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-59,428,033.48	-58,222,593.02	8,117,002.00	6,642,632.29	
减：所得税	39,397.39	39,397.39	3,076,300.28	1,075,762.46	
少数股东损益	-1,057,337.65		-526,168.11		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-58,410,093.22	-58,261,990.41	5,566,869.83	5,566,869.83	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

### 补充资料：

项 目	本年实际数		上年同期数		附注
	合并	母公司	合并	母公司	
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5.债务重组损失					
6.其他					

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

## 合并利润分配表

编制单位：成都聚友网络股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本年实际数		上年同期数		附注
	合并	母公司	合并	母公司	
一、净利润	-58,410,093.22	-58,261,990.41	5,566,869.83	5,566,869.83	
加：年初未分配利润	-43,583,137.61	-43,583,137.61	23,803,421.99	23,803,421.99	
其他转入					
二、可供分配的利润	-101,993,230.83	-101,845,128.02	29,370,291.82	29,370,291.82	
减：提取法定盈余公积			556,686.98	556,686.98	
提取法定公益金			278,343.49	278,343.49	
三、可供投资者分配的利润	-101,993,230.83	-101,845,128.02	28,535,261.35	28,535,261.35	
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本(或股本)的普通股股利					
四、未分配利润	-101,993,230.83	-101,845,128.02	28,535,261.35	28,535,261.35	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

### 附表：中期净资产收益率和每股收益计算表

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	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	-4.47%	-4.12%	-0.08	-0.08	10.56%	10.67%	0.24	0.24
营业利润	-13.72%	-12.64%	-0.23	-0.23	1.69%	1.71%	0.0385	0.0385
净利润	-17.79%	-16.39%	-0.3	-0.3	1.27%	1.28%	0.0289	0.0289
扣除非经常性损益后的净利润	-13.51%	-12.45%	-0.23	-0.23	1.31%	1.33%	0.0298	0.0298

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

## 合并现金流量表

编制单位：成都聚友网络股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	金 额		附注
	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	73,036,247.73	18,931,104.35	
收到的税费返还	8,100.00		
收到的其他与经营活动有关的现金	7,121,582.36	500,250.85	
现金流入小计	80,165,930.09	19,431,355.20	
购买商品、接受劳务支付的现金	48,311,390.88	3,202,514.28	
支付给职工以及为职工支付的现金	9,670,162.21	5,392,769.76	
支付的各项税费	7,872,287.32	2,791,581.67	
支付的其他与经营活动有关的现金	8,738,504.49	2,628,589.73	
现金流出小计	74,592,344.90	14,015,455.44	
经营活动产生的现金流量净额	5,573,585.19	5,415,899.76	
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	1,959,653.47	1,959,653.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	153,383.72	112,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	9,956,518.02	9,956,518.02	
现金流入小计	12,069,555.21	12,028,171.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,159,439.19	3,665,517.03	
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	6,280,874.01	13,623,720.86	
现金流出小计	18,440,313.20	17,289,237.89	
投资活动产生的现金流量净额	-6,370,757.99	-5,261,066.40	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,311,487.00		
现金流入小计	2,311,487.00		
偿还债务所支付的现金	2,664,626.21	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	565,448.82	504,345.57	
其中：子公司支付少数股东的股利			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	208,892.53		
现金流出小计	3,438,967.56	604,345.57	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,127,480.56	-604,345.57	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,924,653.36	-449,512.21	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路



## 附注：

项 目	金额		附注
	合并	母公司	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-58,410,093.22	-58,261,990.41	
加：少数股东损益	-1,057,337.65		
加：计提的资产减值准备	-3,150,368.99	331,105.16	
固定资产折旧	31,038,490.54	16,350,066.71	
无形资产摊销	102,199.24	94,609.24	
长期待摊费用摊销	661,418.93	-16,531.05	
待摊费用减少(减：增加)	199,100.00		
预提费用的增加(减：减少)	15,501,369.59	13,550,217.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	476,008.11	315,903.50	
固定资产报废损失	13,577,230.01	7,607,559.12	
财务费用	14,623,107.64	13,506,951.79	
投资损失(减：收益)	318,920.72	23,036,391.02	
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)	-9,167,539.11	-4,598,281.24	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-421,221.28	-3,717,755.35	
经营性应付项目的增加(减：减少)	1,282,300.66	-2,782,346.07	
其他			
经营活动产生的现金流量净额	5,573,585.19	5,415,899.76	
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、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	357,091,543.37	216,886,360.03	
减：现金的期初余额	359,016,196.73	217,335,872.24	
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-1,924,653.36	-449,512.21	

法定代表人：陈健

财务总监：赵贵平

会计主管人员：李国路

## 附录二：会计报表附注

### 会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司简介

成都聚友网络股份有限公司原名成都泰康化纤股份有限公司。成都泰康化纤股份有限公司系 1990 年 1 月 20 日经成都市体制改革委员会成体改(1990)010 号文批准,由成都涤纶厂改组为股份有限公司。1993 年 12 月 31 日经国家体制改革委员会体改生(1993)270 号文批准为规范化股份制试点企业。1997 年 1 月成都泰康化纤股份有限公司的 2730 万社会公众股经中国证券监督管理委员会批准于 1997 年 2 月在深圳证券交易所挂牌交易。1999 年 5 月 24 日,成都泰康化纤股份有限公司更名为成都聚友泰康网络股份有限公司(以下简称公司),并于 2000 年 3 月 30 日经成都市科学技术委员会成工科字[2000]04 号文认定为高新技术企业。2000 年 12 月经成都海峡两岸科技园管委会批准,公司迁入成都海峡两岸科技开发园科技创新中心。2003 年 7 月 30 日领取变更名称、经营范围、注册资本后的执照,工商注册号变更为 5101001807592。公司住所:成都海峡两岸科技开发园科技创新中心;法定代表人:陈健;注册资本:19269.39 万元。

公司的主要经营范围是:开发、设计、生产、安装经营各类网络及设备(不含国家限制项目);批发、零售电子产品、通讯设备(不含无线电发射设备)、计算机、办公机械(不含彩色复印机)、建筑材料、批发零售纺织原辅材料、纺织器材、化工原料、日用百货、日用杂品、家用电器、技术开发、货物运输、机械加工、花木种植经营,计算机信息网络国际联网业务;研究、开发、设计视讯服务系统,生产经营视频点播系统,从事相关技术咨询;宽带用户驻地网业务;设计、制作、发布、代理国内各类广告业务(气球广告除外);电视剧、电视综艺、电视专题、电视动画和故事节目制作、复制和发行;自营和代理各类商品和技术的进出口的,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

#### 二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1. 会计制度

执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2. 会计年度

会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的实际成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

#### 5. 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

#### 6. 外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，本期编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

#### 7. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### 8. 坏账核算方法

##### 坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

##### 坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。

对账龄为一年以内的提取比例为 5%，一至两年的为 10%，二至三年的为 30%，三年以上的为 50%。

对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

#### 9. 存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、库存商品、分期收款发出商品、委托加工材料、低值易耗品等五大类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品按一次摊销法摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按存货从成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

#### 10. 短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的金额计价。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

短期投资期末按成本与市价孰低计量，对于市价低于成本的差额，提取短期投资减值准备。

（如某项投资超过整个短期投资的 10%，该项投资需单独计提跌价准备）

#### 11. 长期投资核算方法

##### 长期股权投资

##### a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

##### b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按不超过 10 年的期限平均摊销，贷方差额计入“资本公积”。

##### c. 收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含

20%) 以上, 但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算; 对占投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%) 以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%, 但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益, 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值; 采用权益法核算的, 以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础, 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

#### 长期债权投资

##### a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

##### b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额, 作为溢价或折价, 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摊销。摊销方法采用直线法。

##### c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入, 经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息, 确认为当期投资收益, 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。

#### 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查, 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值, 则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备, 首先冲抵该项投资的资本公积准备项目, 不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的, 则在原已确认的投资损失的数额内转回。

#### 12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等, 以及不属于生产、经营主要设备的, 单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	30-50 年	1.94% ~ 3.23%
通用设备	6 年	16.17%
专用设备	5-14 年	19.4% ~ 6.93%
运输工具	12 年	8.08%
电子设备	6 年	16.17%

### 固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

### 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。



### 13. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

#### 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	5 年

#### 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

- a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；
- b. 长期待摊费：自受益日起分 3-5 年平均摊销；

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 16. 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；

- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达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、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

#### (2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### (3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 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。

#### (4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### 17. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 18. 收入确认原则

#### 商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入



实现。

#### 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

#### 利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

#### 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

#### 开户费收入

公司一次性收取的网络开户费按 10 年摊销计入收入。

#### 19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

#### 20. 合并会计报表的编制方法

##### 合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

##### 编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

#### 三、会计政策、会计估计变更或合并会计报表范围变化的影响

公司本期无会计政策的变更

公司本期无会计估计变更

合并会计报表范围变化的影响

四、税项

税 项	计 税 基 础	税 率 %
增值税	销售收入金额	17%
营业税	应税劳务收入、销售不动产收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%~7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

企业所得税税率为 33%。根据温江县地方税务局温地税发[2000]33 号文批复，本公司按高新技术企业的税收优惠规定，从 2000 年 1 月 1 日起公司企业所得税依照 15% 税率计征。上海聚友宽频网络投资有限公司根据沪税长企免字（2005）第 05-003 号文批复，公司 2004 年所得税税率为 15%。其他子公司企业所得税依照 33% 计征。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本		拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
		(万元)		直接	间接			
成都信息港有限责任公司	成都	10,000 万元		95.00%		9,500 万元	城市信息港建设；各类信息网络系统的设计、集成工程实施及经营管理；社会化多媒体信息服务；电子信息资源开发与服务；电子信息产品的开发、生产与销售；兼营电子设备、家用设备、电讯器材、光缆等产销	是
成都有线电视网络发展有限责任公司	成都	7,500 万元		33.00%		2,475 万元	成都有线电视网络系统工程、有线电视网络的建设、经营；设计、制作、代理国内电视广告业务；批发、零售、代购、代销电子产品、通讯器材(不含无线电发射设备)、现代办公设备(不含彩色复印机)；开发计算机软件	否
绵阳广播电视网络传输有限公司	绵阳	5,100 万元		25.50%		1,300.50 万元	绵阳市广播电视传输及宽带信息网络多功能增值业务的开发，网络设备代理，广告设计、制作及网络发布，电子信息产品及通讯器材的销售	否
上海聚友宽频网络投资有限公司	上海	15,000 万元		96.67%		14,500 万元	计算机软、硬件、系统集成、网络技术领域内的技术开发，转让，咨询，服务，销售自身开发产品(涉及许可经营的凭许可证经营)	是

北京大众聚友网络 信息服务有限公司	北京	3,000 万元	80%	2,400 万元	网络技术、计算机软、硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售本公司开发后的产品、计算机软、硬件、有线电视网络设备；从事计算机信息网络国际联网业务。	是	
南京聚友宽带网络 技术有限公司	南京	5,000 万元	18%	80%	900 万元	计算机软、硬件技术开发、系统集成；数据库及计算机网络技术服务；计算机及配套器材销售。	是
北京聚友西恩西网 络技术有限责任公 司	北京	3,000 万元	30%	70%	900 万元	技术开发、技术咨询、技术转让；设计、安装、计算机信息系统集成；销售宽带网络设备、广播电视系统器材、计算机和通讯系统（无线电发射设备除外）	是
四川天府网点连锁 管理有限责任公司	成都	1,000 万元		30%	300 万元	网吧连锁经营（限分支机构经营）计算机及通信系统软件开发及系统集成；增值电信业务；	否

### 合并报表范围的变化：

本期公司合并报表范围无增减变化。

## 六、合并会计报表主要项目注释（单位：元）

### 1. 货币资金

项 目	2005-6-30			2004-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		464,217.86		911,462.25
银行存款	RMB		356,627,325.51		358,104,734.48
合 计			357,091,543.37		359,016,196.73

### 2. 应收账款

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	59,092,149.65	93.21%	3,202,796.76	55,889,352.89
1-2 年	4,303,480.03	6.79%	430,348.00	3,873,132.03
2-3 年				
3 年以上				
合 计	63,395,629.68	100%	3,633,144.76	59,762,484.92

  

账 龄	2004-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	72,610,218.55	94.21%	3,630,687.93	68,979,530.62
1-2 年	4,087,200.74	5.30%	408,720.08	3,678,480.66

2-3 年	374,704.57	0.49%	112,411.37	262,293.20
3 年以上	-	-	-	-
合 计	<u>77,072,123.86</u>	<u>100%</u>	<u>4,151,819.38</u>	<u>72,920,304.48</u>

于 2005 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
湖北凯乐新材料科技公司	10,654,733.00	2004 年	管道销售款
金华有线电视台	997,360.00	2005 年	货款
延边广播电视网络传输有限公司	887,400.00	2003,2004 年	货款
西宁新世纪有线电视网络有限公司	755,455.00	2005 年	货款
大连桥港技术有限公司	632,483.99	2005 年	货款

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

### 3.其他应收款

2005-6-30

账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	9,600,598.17	10.42%	350,885.18	9,249,712.99
1-2 年	82,341,132.51	89.40%	9,518,791.53	72,822,340.98
2-3 年	51,256.95	0.05%	27,507.75	23,749.20
3 年以上	112,570.00	0.13%	36,085.00	76,485.00
合 计	<u>92,105,557.63</u>	<u>100%</u>	<u>9,933,269.46</u>	<u>82,172,288.17</u>

2004-12-31

账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	39,276,382.73	26.31%	1,863,439.23	37,412,943.50
1-2 年	106,379,498.50	67.51%	10,637,949.85	95,741,548.65
2-3 年	194,377.17	6.02%	58,313.15	136,064.02
3 年以上	236,070.00	0.16%	118,035.00	118,035.00
合 计	<u>146,086,328.40</u>	<u>100%</u>	<u>12,677,737.23</u>	<u>133,408,591.17</u>

于 2005 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
聚友实业(集团)有限公司	90,462,182.11	2004 年	往来款

深圳市天威视讯股份有限公司	400,000.00	2004 年	投标保证金
成都华宇信息产业股份有限公司	345,413.00	2004 年	光缆工程款
南京邦联有限广播电视信息产业有限公司	50,000.00	2004 年	投标保证金
四川国虹信息产业股份有限公司	28,000.00	2002 年	往来款

其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款见八(二)—4

#### 4. 预付账款

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	13,675,252.66	96.41%	6,084,661.53	90.71%
1-2 年	82,623.46	0.58%	240,576.90	3.59%
2-3 年	426,405.20	3.01%	382,645.20	5.70%
3 年以上				
合计	14,184,281.32	100%	6,707,883.63	100%

于 2005 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
深圳拓广实业贸易有限公司	6,244,647.79	2004,2005 年	货款
四川弘立商贸有限公司	1,491,132.47	2005 年	货款
成都华宇信息产业股份有限公司	210,000.00	2005 年	货款
深圳市劲成宽频技术有限公司	100,000.00	2005 年	货款
成都佳运广告公司	97,433.20	2002 年	广告制作费

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

#### 5. 存货及存货跌价准备

项 目	2005-6-30			2004-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	4,869,303.36		4,869,303.36	1,190.12		1,190.12
库存商品	8,096,779.86	56,327.83	8,040,452.03	7,265,670.43	56,327.83	7,209,342.60
发出商品	22,484,004.48		22,484,004.48	18,757,102.14		18,757,102.14
低值易耗品	222,488.50		222,488.50	231,208.35		231,208.35
委托加工物资				249,866.05		249,866.05
合计	35,672,576.20	56,327.83	35,616,248.37	26,505,037.09	56,327.83	26,448,709.26

## 存货跌价准备：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-6-30
库存商品	56,327.83			56,327.83

## 6.待摊费用

类 别	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30
房租费	219,840.00	32,610.00	231,710.00	20,740.00
装修费				
汽车养路费	660.00	660.00	660.00	660.00
合 计	220,500.00	33,270.00	232,370.00	21,400.00

## 7.长期投资

## (1)长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	95,266,901.11		3,103,574.19	92,163,326.92
减：减值准备	-			
长期股权投资净额	95,266,901.11		3,103,574.19	92,163,326.92
合 计	95,266,901.11		3,103,574.19	92,163,326.92

## (2)长期股权投资

## a.股票投资

## b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始投资额	2004-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减)	2005-6-30
一.权益法核算单位：								
成都有线电视网络发展有限责任公司		33%	74,963,599.82	60,591,454.08	610,386.67	-8,144,672.14	-1,203,661.49	59,998,179.26
绵阳广播电视网络传输有限公司		25.5%	15,230,445.68	18,891,226.07	-6,959.19	4,548,826.94	-1,580,991.98	17,303,274.90
四川天府网点连锁管理有限公司		30.00%	3,000,000.00	2,479,815.46	-196,184.48	-733,233.34	-	2,283,630.98
合 计			93,194,045.50	81,962,495.61	407,243.00	-4,329,078.54	-2,784,653.47	79,585,085.14

## c.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2005-6-30
成都有线电视有限责任公司	溢价置换	10年	34,125,591.70	21,612,874.77	-	1,706,279.58	14,218,996.51	19,906,595.19
绵阳广播电视网络传输有限公司	溢价置换	10年	5,150,134.70	3,261,751.95	-	257,506.74	2,145,889.49	3,004,245.21
四川天府网点连锁管理有限公司	溢价购买	10年	337,286.40	300,747.46	-	16,864.32	53,403.26	283,883.14
合 计			39,613,012.80	25,175,374.18	-	1,980,650.64	16,418,289.26	23,194,723.54

## (3)合并价差

类 别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
成都信息港有限公司	4,613,507.44	-	268,748.04	4,344,759.40
南京聚友宽带网络技术有限公司	8,690,898.06		457,415.68	8,233,482.38
合 计	13,304,405.5		726,163.72	12,578,241.78

说明：有关公司股权质押情况详见十一。

## 8.固定资产及累计折旧

类 别	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
固定资产原值				
房屋装修费	2,822,696.76			2,822,696.76
通用设备	4,296,435.12		361,263.00	3,935,172.12
专用设备	606,266,630.74	4,718,937.28	21,607,819.84	589,377,748.18
运输设备	3,206,637.80		554,991.00	2,651,646.80
电子设备	11,546,795.66	12,930.00	44,584.00	11,515,141.66
合 计	628,139,196.08	4,731,867.28	22,568,657.84	610,302,405.52
累计折旧：				
房屋装修费	496,838.73			496,838.73
通用设备	1,490,918.92	456,016.81	1,494.36	1,945,441.37
专用设备	126,367,641.13	29,451,425.60	6,304,993.00	149,514,073.73
运输设备	693,116.42	164,391.29	176,533.19	680,974.52
电子设备	5,405,220.61	966,656.84	8,877.69	6,362,999.76
合 计	134,453,735.81	31,038,490.54	6,491,898.24	159,000,328.11
净 值	493,685,460.27			451,302,077.41

说明：1．本期从在建工程转入的金额为 4,616,934.28 元。

2．本期固定资产的减少主要为：(1) 清理处置小区宽频资产，减少原值 18,896,400.00 元，净值 13,684,129.93 元；(2) 拆除酒店视讯的专用设备的原值 3,045,117.56 元，净值 1,955,213.51 元。

3．固定资产抵押情况详见附注十一。

## 9.工程物资

类别	2004-12-31			2005-06-30		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
网络设备	729,661.80	-	729,661.80	573,406.80	-	573,406.80
VOD 点播系统器材	18,403,791.73	-	18,403,791.73	18,953,147.53	-	18,953,147.53
合计	19,133,453.53	-	19,133,453.53	19,526,554.33	-	19,526,554.33

### 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付				2005.6.30	资金来源
		2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少		
		(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	
小区布线工程(四川地区)	995,272.88					995,272.88	自筹
小区布线工程(上海地区)	6,062,918.09					6,062,918.09	自筹
小区布线工程(南京地区)	-						自筹
VOD 点播系统	6,673,975.02	1,365,735.83	4,616,934.28			3,422,776.57	自筹
管线工程	9,369,492.24	5,801,712.92		5,913,311.24		9,257,893.92	自筹
合 计	23,101,658.23	7,167,448.75	4,616,934.28	5,913,311.24		19,738,861.46	

### 11. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004-12-31	本期增加(转出)	本期摊销	2005-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	购入	3,282,500.00	6,985,976.00		92,587.24	6,893,388.76	456 个月
软件	购入	96,120.00	47,132.00		9,612.00	37,520.00	25 个月
合 计		3,378,620.00	7,033,108.00		102,199.24	6,930,908.76	

说明：无形资产抵押情况详见附注十一。

### 12. 长期待摊费用

项目	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30	剩余摊销期(月)
汽车租赁费	76,000.00	-	9,500.00	66,500.00	30
房屋装修费	5,133,149.50	-	627,234.26	4,505,915.24	20-76
写字楼消防修理费	51,965.17	-	8,660.88	43,304.29	21
房屋租赁费	-				
电梯修理费	42,390.00	-	7,065.00	35,325.00	32
购片费	121,645.62	180,000.00	153,968.95	147,676.67	
版权费	-	-			



机房安装	37,676.98	-	34,989.84	2,687.14	8
合 计	5,462,827.27	180,000.00	841,418.93	4,801,408.34	

## 13.短期借款

借款类别	2005-6-30		2004-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				-
担保抵押		256,400,000.00		57,500,000.00
担保		335,435,373.79		537,000,000.00
合计		591,835,373.79		594,500,000.00

说明：其中 41,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司提供担保；

6,100,000.00 元由成都倍特发展(集团)股份有限公司担保；

29,200,000.00 元由成都倍特发展(集团)股份有限公司担保,质押大连有线股权；

32,000,000.00 元由成都聚友网络发展有限公司、成都聚友网络股份有限公司担保；

15,500,000.00 元由成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、深圳和光商务股份有限公司共同提供担保；本公司将持有的成都信息港 95% 股权作为抵押；

21,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、陈健、深圳市聚友网络投资有限公司、成都聚友网络发展有限公司共同提供担保，质押深圳市聚友网络投资有限公司持有成都聚友网络股份有限公司股权；

20,000,000.00 元由成都倍特发展(集团)股份有限公司担保、聚友实业(集团)有限公司、陈健共同提供担保；

30,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深视讯共同提供担保；

10,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、沈阳和光集团有限公司共同提供担保，质押洛阳有线股权；

20,000,000.00 元由成都聚友网络股份有限公司提供担保；

19,555,373.79 元由聚友实业(集团)有限公司和深圳聚友制罐有限公司、成

都聚友网络股份有限公司共同担保；

15,000,000.00 元由聚友实业（集团）有限公司提供担保，且公司将持有的绵阳有线 25.5% 股权作为质押；

10,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深视讯共同担保，且成都信息港有限责任公司将通信管道、设备及相关软件作为抵押。

88,780,000.00 元由聚友实业（集团）有限公司、成都聚友网络股份有限公司共同提供的担保。

70,700,000.00 元由聚友实业（集团）有限公司提供担保，质押大连有线股权；

15,000,000.00 元由聚友实业（集团）有限公司提供担保，质押新合纤机器设备；

8,000,000.00 元由聚友实业（集团）有限公司、聚友传媒有限公司共同提供的担保。

70,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深视讯共同担保；

30,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深视讯共同担保，质押大连有线股权。

40,000,000.00 元由聚友实业(集团)有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深视讯共同担保，质押大连有线股权、抵押成都信息港有限责任公司股权。

#### 14. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2005-06-30				2004-12-31	
	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
长期借款：						
交行成分行	20,000,000.00	2005.7.23	7.488%	担保 1、抵押	20,000,000.00	担保 1、抵押
工商银行温江支行	15,000,000.00	2005.5.27	6.831%	担保 1	15,000,000.00	担保 1
工商银行温江支行	15,000,000.00	2005.5.27	6.831%			
工商银行温江支行	7,500,000.00	2004.6.13	6.831%	担保 2	7,500,000.00	担保 2
工商银行温江支行	7,500,000.00	2005.6.13	6.831%	担保 2	7,500,000.00	担保 2

工商银行温江支行	7,500,000.00	2006.6.13	6.831%			
工商银行温江支行	2,000,000.00	2005.9.28	5.58%	担保 1	2,000,000.00	担保 1
工商银行温江支行	6,000,000.00	2004.5.27	6.831%	担保 1	6,000,000.00	担保 1
合 计	80,500,000.00				58,000,000.00	

说明：担保 1 为由聚友实业(集团)有限公司提供担保，担保 2 为由成都市国有资产投资经营公司提供担保。抵押为公司持有的成都信息港有限公司股权。

#### 15.应付账款

应付账款期末余额 31,414,184.09 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

#### 16.预收账款

预收账款期末余额 2,287,300.50 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

#### 17.应付股利

投资者	2005-6-30	2004-12-31	期末欠付原因
中行四川分行国际信托投资公司	412,500.00	412,500.00	尚未领取
四川金城房地产开发有限公司	59,950.00	59,950.00	尚未领取
铁道部第二工程局成都物资供应部	33,000.00	33,000.00	尚未领取
铁二局第二工程处成都采购经营部	46,750.00	46,750.00	尚未领取
成都市科联城市信用合作社	20,625.00	20,625.00	尚未领取
四川省信誉评级事务所	46,750.00	46,750.00	尚未领取
四川省农村信托投资公司遂宁办	137,500.00	137,500.00	尚未领取
四川农业银行劳动服务总部	27,500.00	27,500.00	尚未领取
成都市锦江区虹兴日用百货经营部	13,750.00	13,750.00	尚未领取
四川省燃料公司	41,250.00	41,250.00	尚未领取
广汉市经济文化发展总公司	13,750.00	13,750.00	尚未领取
蜀都大厦股份有限公司	41,250.00	41,250.00	尚未领取
成都市双流县经济开发公司	13,750.00	13,750.00	尚未领取
四川都江堰机械有限责任公司都机宾馆	27,500.00	27,500.00	尚未领取
四川省党建印刷所	13,750.00	13,750.00	尚未领取
德阳市劳动城市信用社	41,250.00	41,250.00	尚未领取

四川省建设信托投资公司	137,500.00	137,500.00	尚未领取
普通股股利	14,058.24	14,058.24	尚未领取
合 计	1,142,383.24	1,142,383.24	

## 18. 应交税金

税 种	2005-6-30	2004-12-31
营业税	-111,235.53	1,688,755.05
增值税	-593,206.70	-6,697.29
企业所得税	2,597,040.68	5,571,079.15
个人所得税	47,797.55	82,164.08
土地使用税	150,313.89	218,946.19
印花税	50.00	13,752.23
城市维护建设税	-12,866.50	110,044.10
合 计	2,077,893.39	7,678,043.51

## 19. 其他应付款

其他应付款期末余额 12,700,155.14 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 20. 预提费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31
利息	15,929,955.74	2,278,870.16
管线维护费	790,000.00	
水电管理费等	4,218.04	4,274.10
房租	793,574.47	273,234.40
印花税		
宽频专线租用费	540,000.00	
合 计	18,057,748.25	2,556,378.66

## 21. 递延损益

项 目	2005-6-30	2004-12-31
递延损益-开户费	3,265,216.85	3,229,253.86
递延损益-月资费	8,038,579.50	7,473,373.80
递延损益-税费	-375,154.94	-358,627.79
合 计	10,928,641.41	10,343,999.87

说明：开户费收入按 10 年摊销。

## 22. 长期借款

贷款单位	2005-06-30				2004-12-31	
	金 额	期 限	年 利率	借 款 条 件	金 额	借 款 条 件
工商银行温江支行					15,000,000.00	担保 1
工商银行温江支行					7,500,000.00	担保 2
工商银行温江支行	5,000,000.00	03.9.29 ~ 06.9.28	5.58%	担保 1、抵押	5,000,000.00	担保 1、抵押
工商银行温江支行	13,000,000.00	03.9.29 ~ 07.9.28	5.58%	担保 1 抵押	13,000,000.00	担保 1
工商银行温江支行	16,500,000.00	03.10.31 ~ 08.9.28	5.58%	担保 1、抵押	16,500,000.00	担保 1、抵押
工商银行温江支行	3,500,000.00	03.10.31 ~ 07.9.28	5.58%	担保 1	3,500,000.00	担保 1
合 计	38,000,000.00				60,500,000.00	

说明：1、担保 1 为由聚友实业(集团)有限公司提供担保，担保 2 为由成都市国有资产投资经营公司提供担保。

2、抵押情况详见附注十一。

## 23. 长期应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
新世纪国际租赁有限公司	2,152,790.85			2,152,790.85
纽科租赁有限公司	3,320,712.48		207,544.53	3,113,167.95
减：一年内到期的长期应付款	-			
合 计	5,473,503.33		207,544.53	5,265,958.80

说明：本期减少主要系公司控股子公司成都信息港有限责任公司将已完工的信息管道出售结转收入所致。

## 24. 专项应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
温江财政局项目扶持资金		500,000.00	500,000.00	-

说明：其减少为转入资本公积。

## 25. 股本

2004-12-31	本期增（减）变动					2005-6-30
	配股	送股	公积金转股	其他	小计	

一、期末未上市流通股份(股)

1.发起人股份	9,853,284.00	9,853,284.00
其中:		
国家持有股份	9,853,284.00	9,853,284.00
境内法人持有股份	-	-
境外法人持有股份	-	-
其他	-	-
2.非发起人股份	124,282,125.00	124,282,125.00
其中:		
国家持有股份	-	-
国有法人持有股份	-	-
境内法人持有股份	124,282,125.00	124,282,125.00
境外法人持有股份	-	-
内部职工股	-	-
转配股	-	-
基金配售股份	-	-
战略投资人配售股份	-	-
一般法人配售股份	-	-
未上市个人股份	-	-
其他	-	-
3.优先股或其他		-
其中:转股配		-
未上市流通股份合计	134,135,409.00	134,135,409.00
二、已上市流通股份(股)		
1.人民币普通股	58,558,499.00	58,558,499.00
2.境内上市的外资股		-
3.境外上市的外资股		-
4.其他		-
已上市流通股份合计	58,558,499.00	58,558,499.00
三、股份总数(股)	192,693,908.00	192,693,908.00

## 26. 资本公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
股本溢价	162,700,041.50	-	-	162,700,041.50
股权投资准备	27,766,417.36	795,594.10	-	28,562,011.46
关联交易差价	10,154,293.00	-	-	10,154,293.00
拨款转入	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00
其他资本公积	3,509,200.00	-	-	3,509,200.00
合 计	204,629,951.86	1,295,594.10	-	205,925,545.96

说明：股权投资准备本期增加系上海长宁区新华街道经济办支持上海宽频网络投资有限公司扶持企业发展资金。拨款转入本期增加是公司收到成都市温江财政项目扶持金。

## 27. 盈余公积

项 目	2005-6-30	2004-12-31
法定盈余公积	21,797,361.48	21,797,361.48
法定公益金	9,942,707.28	9,942,707.28
任意盈余公积	-	-
合 计	31,740,068.76	31,740,068.76

## 28. 未分配利润

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
未分配利润	-43,583,137.61	-58,410,093.22		-101,993,230.83

## 29. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
酒店视讯服务	12,565,678.39	54,092,659.79	13,393,184.56	16,814,488.95	-827,506.17	37,278,170.84
信息及网络工程	18,285,847.04	59,325,015.10	33,197,703.94	49,436,038.34	-14,911,856.90	9,888,976.76
网络器材销售	25,023,832.43	17,013,150.24	22,941,987.80	14,133,729.79	2,081,844.63	2,879,420.45
合 计	55,875,357.86	130,430,825.13	69,532,876.30	80,384,257.08	-13,657,518.44	50,046,568.05

## 30. 其他业务利润

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入	263,682.96	233,504.26

减：其他业务支出	128,739.31	119,211.71
其他业务利润	134,943.65	114,292.55

业务项目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月
	收入	成本	利润	利润
租赁收入	200,000.00	103,687.24	96,312.76	96,253.69
推广费收入	17,514.60	972.06	16,542.54	-
维修收入	46,168.36	24,080.01	22,088.35	18,038.86
合 计	263,682.96	128,739.31	134,943.65	114,292.55

## 31. 财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	15,525,610.08	15,510,394.29
减：利息收入	940,248.96	882,800.33
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	37,746.52	35,683.33
合 计	14,623,107.64	14,663,277.29

## 32. 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润		-
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-318,920.72	877,901.77
其中：股权投资差额摊销额	-2,706,814.36	-2,249,398.68
转让股权收益		-
短期投资损益	-	-
合 计	-318,920.72	877,901.77

## 33. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
赔款收入		47,896.05
其他	310.85	3,376.50



## 处理固定资产收益

合 计

310.85

51,272.55

## 34. 营业外支出

项 目

2005 年 1-6 月

2004 年 1-6 月

## 罚款支出

## 固定资产处理净损失

14,053,238.12

153,724.22

## 其他

423.74

81,202.63

## 违约金

合 计

14,053,661.86

234,926.85

## 七、母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收账款

2005-6-30

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	48,172,630.08	100%	2,301,780.33	45,870,849.75
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	-	-	-	-
合 计	48,172,630.08	100%	2,301,780.33	45,870,849.75

2004-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	44,859,812.40	98.22%	2,242,990.62	42,616,821.78
1-2 年	805,105.60	1.76%	80,510.56	724,595.04
2-3 年	8,470.58	0.02%	2,541.17	5,929.41
3 年以上	-	-	-	-
合 计	45,673,388.58	100%	2,326,042.35	43,347,346.23

## 2. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	345,236,123.65	795,594.10	25,821,044.49	320,210,673.26

减：减值准备

长期股权投资净额	345,236,123.65	795,594.10	25,821,044.49	320,210,673.26
合 计	345,236,123.65	795,594.10	25,821,044.49	320,210,673.26

## (2)长期股权投资

## a.股票投资

## b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始投资额	2004-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)	2005-6-30
一.权益法核算单位：								
成都有线电视网络发展有限责任公司		33%	74,963,599.82	60,591,454.08	610,386.67	2,530,669.55	-1,203,661.49	59,998,179.26
绵阳广播电视网络传输有限公司		25.5%	15,230,445.68	18,891,226.07	-6,959.19	1,812,232.74	-1,580,991.98	17,303,274.90
成都信息港有限责任公司		95%	55,000,000.00	63,386,512.71	-8,917,103.23	-40,979,940.52		54,469,409.48
北京大众聚友网络信息服务有限公司		80%	24,000,000.00	21,979,870.20	-264,641.14	-2,284,770.94		21,715,229.06
上海聚友宽频网络投资有限公司		96.67%	45,000,000.00	164,876,331.30	-13,671,480.21	-753,354.95	795,594.10	152,000,445.15
南京聚友宽带网络技术有限公司		90%	9,000,000.00	4,855,359.62	-585,522.91	-12,963,745.67		4,269,836.71
北京聚友西恩西网络技术有限公司		70%	21,000,000.00	10,655,369.67	-201,071.01	1,454,298.66		10,454,298.66
合 计			244,194,045.50	345,236,123.65	-23,036,391.02	-51,184,461.13	-1,989,059.37	320,210,673.26

## c.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2005-6-30
成都有线电视有限责任公司	溢价置换	10年	34,125,591.70	21,612,874.77		1,706,279.58	14,218,996.51	19,906,595.19
绵阳广播电视网络传输有限公司	溢价置换	10年	5,150,134.70	3,261,751.95		257,506.74	2,145,889.49	3,004,245.21
成都信息港有限责任公司		10年	5,374,960.21	4,613,507.44		268,748.04	1,030,200.81	4,344,759.40
合 计			44,650,686.61	29,488,134.16		2,232,534.36	17,395,086.81	27,255,599.80

## 3.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
酒店视讯服务	12,565,678.39	54,092,659.79	13,393,184.56	16,814,488.95	-827,506.17	37,278,170.84
信息及网络工程	3,638,564.87	3,095,867.15	8,619,649.76	7,062,138.36	-4,981,084.89	-3,966,271.21
网络器材销售	5,233,170.71		4,892,302.00		340,868.71	

合计	21,437,413.97	57,188,526.94	26,905,136.32	23,876,627.31	-5,467,722.35	33,311,899.63
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## 4. 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-23,036,391.02	-529,117.41
其中：股权投资差额摊销额	-2,232,534.36	-2,232,534.36
转让股权收益		
短期投资损益		
合 计	-23,036,391.02	-529,117.41

## 八、关联方关系及交易

## (一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注五列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	注册资本	拥有本公司 股份比例	主 营 业 务	与本公司 关系	经济性质	法定代表人
聚友实业(集团)有限公司	深圳市南山区高新技术产业园区北区郎山一路聚友创业中心 7 楼	45000 万	24.11%	从事计算机软硬件、视频网络技术、光纤通信技术、微波通信技术、视讯网络软件技术的开发，相关系统集成及建筑智能化规划的技术设计、咨询。在国内各大城市设立分支机构	为本公司具有实质控制权的股东	有限责任公司	陈健

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2004-12-31	本期增加(减少)	2005-6-30
聚友实业(集团)有限公司	45,000 万元		45,000 万元

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2004-12-31	比例	本期增加(减少)	2005-6-30	比例
聚友实业(集团)有限公司及其子公司深圳聚友网络投资有限公司	4,646.82 万元	24.11%		4,646.82 万元	24.11%

## 2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

企 业 名 称	与本公司的关系
成都聚友网络发展有限公司	与本公司同一控股股东
成都聚友商务会所有限公司	与本公司同一控股股东

深圳市聚友网络信息服务有限公司 与本公司同一控股股东  
 成都泰康化纤有限责任公司 成都聚友网络发展有限公司为该公司控股股东  
 深圳市聚友国际贸易有限公司 与本公司同一控股股东

## (二) 关联方交易事项

### 1. 采购货物

本公司本期及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年度	
	金 额	占年度购货比例	金 额	占年度购货比例
深圳市聚友国际贸易有限公司	755,527.50	2.50%	1,834,986.80	4.17%

说明：关联双方采购货物参照市场价格按协议定价。

### 2. 其他关联交易事项：

聚友实业（集团）有限公司占用本公司控股子公司上海宽频网络投资有限公司的资金，按协议支付资金占用费，2005 年 1-6 月份收取 880,628.74 元，根据相关的关联交易会计处理的规定，对其超出银行一年期存款利率收取的部分计入资本公积。

### 3. 担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，关联方为本公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	金 额	期 限
聚友实业(集团)有限公司	331,035,373.79	1 年
聚友实业(集团)有限公司	53,000,000.00	3 ~ 5 年
聚友实业(集团)有限公司、深圳聚友国际贸易有限公司	180,000,000.00	1 年
成都聚友网络股份有限公司	20,000,000.00	1 年
成都聚友网络发展有限公司	47,500,000.00	1 年
成都聚友网络发展有限公司、聚友实业(集团)有限公司	21,000,000.00	1 年
合 计	652,535,373.79	

### 4. 关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各项目款项余额比例	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
应收帐款：	-	-	-	-

聚友实业集团有限公司		2,700.00		-
其他应收款：				
聚友实业(集团)有限公司	90,462,182.11	143,657,358.82	98.21%	98.34%
深圳聚友国际贸易有限公司		180.00		-
应付帐款：				
深圳聚友国际贸易有限公司		218,219.72		0.73%
其他应付款：				
成都聚友网络发展有限公司		28,758.11		0.05%
成都泰康化纤有限责任公司		9,313,030.33		14.83%
深圳市聚友国际贸易有限公司		1,530,000.00		2.44%
深圳市聚友网络投资有限公司北京分公司		100,000.00		0.16%
成都聚友商务会所有限公司		318,083.00		0.51%
深圳市聚友网络信息服务有限公司		352,529.94		0.56%
合 计	90,462,182.11	155,520,859.92		-

## 5. 其他交易事项

本期公司将位于温江县柳城镇 87,578.47 平方米土地使用权租赁给成都化纤有限责任公司，收取年租金 40 万元，租赁价格按租赁合同计算。

## 九、或有事项

1. 上海聚友宽频网络投资有限公司于 2003 年 9 月 20 日签定了为上海铁通电信有限公司的银行借款的保证合同。该笔借款的金额为 7,000 万元，期限为 2003 年 9 月 22 日起至 2004 年 9 月 21 日止。上海铁通电信有限公司于 2004 年 9 月 20 日为该笔借款办理了展期协议，金额为 7,000 万元，展期期限为 2004 年 9 月 21 日至 2005 年 7 月 29 日。上海聚友宽频网络投资有限公司同意就该展期借款事项继续提供双方签定的合同所约定之担保。此笔借款已于 2005 年 7 月 29 日到期，目前上海铁通电信有限公司正与银行协商解决方案，公司将密切关注此笔借款手续的进展情况。

2. 成都聚友网络股份有限公司福州分公司涉嫌复制、传播淫秽物品牟利罪一案。现该案已经诉至福州市中级人民法院，但尚未开庭审理。

3. 截止到 2005 年 6 月 30 日成都倍特发展股份有限(集团)公司为公司提供了 5530 万元短期借款担保。截止 2005 年 6 月 30 日公司为成都倍特发展股份有限(集团)公司提供了 4630 万元借款担保。

4. 公司截止 2005 年 6 月 30 日为控股子公司成都信息港有限公司提供了 3200 万元借款担保。

5. 公司截止 2005 年 6 月 30 日为控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公提供了 12834 万元借款担保。

#### 十、承诺事项

报告期公司无重大承诺事项。

#### 十一、资产抵押情况

1. 公司将账面价值 712.92 万元的温江土地 ( 89984.6 平方米 ) 抵押给中国工商银行温江区支行, 分别获取贷款 500 万元(2003.9.29~2006.9.28)和 1650 万元(2003.10.31~2008.9.28);

2. 公司将持有账面价值 1889.12 万元绵阳有限 25.5% 的股权质押给华夏银行股份有限公司成都青羊支行, 获取短期贷款 1500 万元;

3. 公司控股子公司成都信息港有限责任公司将评估价值 5604 万元通信管道、设备及其相关软件抵押给中国农业银行成都市武侯支行, 获取短期贷款 5000 万元;

4. 公司将持有账面价值为 5,446.94 万元成都信息港有限公司 95% 的股权质押, 获取交通银行成都分行短期贷款 3550 万元;

#### 十二、资产负债表日后非调整事项

1. 2005 年 1 月 18 日, 交通银行上海分行长宁支行将其与上海聚友宽频网络投资有限公司的借款合同纠纷诉至上海市第一中级人民法院, 金额为 4,950 万元。上海中院分别与 2005 年 1 月 20 日、21 日签发沪一中民三(商)初字第 102、103 号《应诉通知书》, 并与 2005 年 3 月 23 日签发沪一中民三(商)初字第 102、103 号《传票》, 要求公司于 2005 年 4 月 19 日出庭应诉。2005 年 8 月 2 日, 公司收到上海宽频提供的上海中院民事判决书, 其判决公司对上海宽频在交通银行的借款本金 4,950 万元及相应的利息承担连带清偿责任。

2. 2005 年 4 月 25 日, 公司收到四川省高级人民法院 ( 2005 ) 川民初字第 29 号、30 号《传票》、《应诉通知书》和《民事诉状》等法律文件。四川省高级人民法院将于 2005 年 6 月 7 日、14 日开庭审理公司与中国工商银行成都市温江区支行的借款合同纠纷案。中国工商银行成都市温江区支行要求公司偿还借款本金 5,780 万元及相应的利息、罚息、复利, 支付全部律师费用和诉讼费用, 并要求担保人承担连带清偿责任。2005 年 7 月 21 日, 公司收到四川省高级人民法院送达的民事判决书, 其判决公司偿还工商银行借款本金 5,780 万元及相应的利息、罚息、复利, 案件的受理费、诉前财产保全费由本公司承担 236732.50 元, 担保人承担连带清偿责任。

3. 2005 年 5 月 26 日，招商银行股份有限公司成都高新支行就借款合同纠纷向四川省成都市中级人民法院起诉本公司，要求判令清偿本公司所欠的 2000 万元借款本金及利息，并承担本案保全费及诉讼费用。2005 年 7 月 29 日，公司收到四川省成都市中级人民法院送达的民事判决书，其判决公司偿还招商银行借款本金 2,000 万元及相应的利息、罚息、复利，案件的受理费、诉前财产保全费由本公司承担 220530.00 元，担保人承担连带清偿责任。

### 十三、其他重大事项

报告期公司无其他重大事项。

### 十四、资产减值准备明细表

#### (一) 合并资产减值准备明细表

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期转回数	2005-6-30
一、坏账准备	16,829,556.61		3,263,142.38	13,566,414.23
其中：应收账款	4,151,819.38		518,674.61	3,633,144.77
其他应收款	12,677,737.23		2,744,467.77	9,933,269.46
二、存货跌价准备	56,327.83			56,327.83
原材料	-			
在产品	-			
产成品及库存商品	56,327.83			56,327.83
开发产品	-	-	-	
合 计	16,885,884.44			13,622,742.06

#### (二) 母公司资产减值准备明细表

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期转回数	2005-6-30
一、坏账准备	2,319,185.47	312,218.57		2,631,404.04
其中：应收账款	2,229,074.97	72,705.36		2,301,780.33
其他应收款	90,110.50	239,513.21		329,623.71
二、存货跌价准备				
原材料				
在产品				
产成品及库存商品				
开发产品		-	-	
合 计	2,319,185.47	312,218.57		2,631,404.04

## 十五、相关指标计算表

1. 本公司 2005 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	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
主营业务利润	-4.47%	-4.12%	-0.08	-0.08
营业利润	-13.72%	-12.64%	-0.23	-0.23
净利润	-17.79%	-16.39%	-0.30	-0.30
扣除非经营性损益后的利润	-13.51%	-12.45%	-0.23	-0.23

### 2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为当期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为当期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2005 年半年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。