

成都聚友网络股份有限公司

ChengDu Unionfriend Network Co., Ltd.

二 〇 〇 六 年 度

中

期

报

告

二 〇 〇 六 年 八 月

重要提示

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。

公司审议本报告的六届十二次董事会，独立董事王永海未出席会议，也未委托其他董事代为行使表决权。

公司董事长陈健、总经理朱华慈和财务总监赵贵平声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

公司中期财务报告未经审计。

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	21
第七节	备查文件	22

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：*ST 聚友

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.ufg.com.cn/news/news_detail.asp?id=60

电子信箱：wangxiaoxu@unionfriend.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：wangxiaoxu@unionfriend.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>

中期报告备置地点：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)	553,247,298.22	555,565,545.73	-0.42
流动负债(元)	845,523,886.47	825,127,779.95	2.47
总资产(元)	1,057,723,986.12	1,103,619,422.75	-4.16
股东权益(不含少数股东权益)(元)	163,524,835.23	228,281,937.78	-28.37
每股净资产(元/股)	0.85	1.18	-27.97
调整后的每股净资产(元/股)	0.83	1.01	-17.82
	报告期	上年同期	本报告期比上年同
净利润(元)	-75,948,252.57	-58,410,093.22	-30.03
扣除非经常性损益后的净利润(元)*	-74,846,075.22	-44,356,431.36	-68.73
每股收益(元/股)	-0.39	-0.30	-30
净资产收益率(%)	-46.44	-17.79	下降28.65个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,361,714.79	5,573,585.19	-124.43

***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	-1,102,177.35
合 计	-1,102,177.35

三、利润表附表。

报告期利润	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
主营业务利润	-6.77	-5.82	-0.06	-0.06
营业利润	-40.20	-34.54	-0.34	-0.34
净利润	-46.44	-39.91	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后的净利润	-39.14	-33.63	-0.33	-0.33

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。

单位：股

股东总数	17,800				
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
深圳市聚友网络投资有限公司	其他	19.49%	37,558,125	37,558,125	37,558,125
深圳市鹏举实业有限公司	其他	14.13%	27,225,000	27,225,000	27,225,000
上海银茂投资发展有限公司	国有股东	5.11%	9,853,284	9,853,284	9,853,284
成都中益实业投资发展有限公司	其他	4.79%	9,225,000	9,225,000	0
首控聚友集团有限公司	其他	4.62%	8,910,000	8,910,000	8,910,000
中行四川分行国际信托投资公司	其他	2.57%	4,950,000	4,950,000	0
航天科技财务有限责任公司	其他	2.57%	4,950,000	4,950,000	0
深圳市金海博实业有限公司	其他	1.71%	3,300,000	3,300,000	0
四川省世旗投资管理有限责任公司	其他	1.56%	3,000,000	3,000,000	3,000,000
成都鑫铁实业有限责任公司	其他	1.53%	2,940,000	2,940,000	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	
北京首润集团有限公司	724,000			A股	
孙雪萍	659,360			A股	

严来富	380,000	A股
潘雪琴	356,022	A股
马光华	320,000	A股
石磊	300,000	A股
北京鼎立方圆产品设计有限公司	300,000	A股
赵霞	298,690	A股
胡松筠	260,000	A股
李艳梅	250,000	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第五大股东首控聚友实业集团有限公司（以下简称“聚友集团”），为第一大股东深圳市聚友网络投资有限公司的控股公司，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和一致行动人的情形。公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系和一致行动人的情形。	

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的情况未发生变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员离任和聘任情况。

报告期内，公司原董事麦建光、副董事长许柯先后辞去董事职务，原总经理许柯辞去总经理职务。相关披露信息详见 2006 年 1 月 14 日、4 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》。

报告期内，公司聘任朱华慈为总经理、王小旭为副总经理，选举吴兴祥为董事，相关披露信息详见 2006 年 4 月 20 日、6 月 28 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	2006 年 1-6 月 (元)	2005 年 1-6 月 (元)	增减变动 (+、-、%)
主营业务收入	74,483,547.78	55,875,357.86	33.30
主营业务利润	-11,070,666.39	-14,678,932.55	24.85
营业利润	-65,729,756.60	-45,055,761.75	45.88
期间费用	55,048,445.88	30,511,772.85	80.42
投资收益	-10,846,199.83	-318,920.72	3,300.91
利润总额	-77,678,133.78	-59,428,033.48	30.71
净利润	-75,948,252.57	-58,410,093.22	30.03

公司报告期亏损的主要原因为：

(1) 国家宏观调控造成公司的营运成本增加、营运资金紧张，原有投资计划无法实施、新增资产收益未达到预期进度，影响了业务的正常开展。

(2) 酒店视讯和城市社区宽频网络业务因数字电视整体平移导致的数模转换工作，以及分公司人员精减压缩后缺乏足够的人力物力对分散地区酒店予以经营支持，经营业绩受到影响。

(3) 计提大股东占用资金的提坏帐准备，影响了当期损益。

2、财务状况

	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减变动比	变动原因
货币资金	12,803,379.25	357,091,543.37	-96.41%	质押贷款到期、大股东及关联单位占用
应收股利	-	825,000.00	-100.00%	收到股利
应收账款	21,331,437.50	59,762,484.92	-64.31%	加大回款力度
其他应收款	480,473,561.01	82,172,288.17	484.71%	大股东占用增加所致
存货	22,623,038.28	35,616,248.37	-36.48%	实现销售
待摊费用	117,478.34	21,400.00	448.96%	摊销
累计折旧	208,373,758.44	159,000,328.11	31.05%	正常计提
长期待摊费用	3,203,805.35	4,801,408.34	-33.27%	摊销
预收帐款	6,109,080.87	2,287,300.50	167.09%	销售业务增加
应付工资	290,565.49	202,158.82	43.73%	未付增加
应交税金	5,811,117.94	2,077,893.39	179.66%	应交未交增加

其他应交款	118,295.19	25,479.32	364.28%	应交未交增加
预提费用	73,337,976.99	18,057,748.25	306.13%	计提利息费用
未分配利润	-293,065,100.70	-101,993,230.83	187.34%	亏损
主营业务收入	74,483,547.78	55,875,357.86	33.30%	业务扩大增加
其他业务利润	389,355.67	134,943.65	188.53%	业务扩大增加
营业费用	14,567,839.68	7,833,485.00	85.97%	加大市场营销
管理费用	20,062,240.83	8,055,180.21	149.06%	计提坏帐增加
财务费用	20,418,365.37	14,623,107.64	39.63%	逾期利息
投资收益	-10,846,199.83	-318,920.72	3,300.91%	提前摊销完投资差额
营业外支出	1,102,327.35	14,053,661.86	-92.16%	资产清理减少

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）、建筑材料、批发、零售纺织原辅材料、纺织器材、化工原料（不含危险品）、日用百货、日用杂品、家用电器、技术开发、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；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及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

报告期内公司主要业务的经营情况如下：

（1）酒店视讯和城市社区宽频网络业务

报告期内，公司宽频视讯事业部成立了营运支持部，在营销方案、经营措施及实际操作上给分公司以具体的指导与支持。同时，事业部还对其经营管理考核制度进行了改革：各分公司与事业部签署责任书，按一定的任务数、一定的比例保底上缴利润，在一定范围内自主经营、自主分配；在此基础上按季度开展竞赛评比，通过促销活动等经营措施促进收入的提高。

上述措施，给了分公司更大的经营、管理空间和发挥的余地，加强了事业部与分公司的互动与沟通，并调动了员工的积极性：各分公司积极推出相应的促销方案和激励措施，努力提高点播率、追收欠款，以期提高现有资产的效益。

（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”）努力挖掘企业潜力、强化内部管理，将精细化管理、规范运作作为运营要务，在建章立制、定员定额、绩效考核、以岗定薪等方面做了大量工作，确保了经营、改革、发展等各项工作的稳定推进。

以此为基础，信息港公司紧紧围绕市场开发和网络安全稳定运营两个中心开展业务，积极主动开拓市场、加快各项业务的发展，在年初即对业务发展目标进行了分解，并不断提升服务质量，通过创新营销方式和手段加强新业务的开发力度，实现在新业务上的新突破。

（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公司（以下简称“西恩西网络”）继续坚持以 HFC 网络设备为销售重点，新签了一批重点项目，如北京歌华 HFC 招标项目，深圳天威 HFC 招标项目，南京邦联 CMTS 网络改造项目等，努力巩固行业地位。

在保证资金周转的同时，西恩西网络继续加大对应收帐款的催缴，尤其是对损失帐款的催缴工作，使其报告期的应收帐款较年初有明显下降。

（4）城市有线电视基础网络业务

报告期内，公司参股的绵阳广播电视网络传输有限公司（以下简称“绵阳有线”）已基本完成绵阳市城区数字电视整体转换工作，并通过了国家广电总局组织的验收，使绵阳市成为全国第四个有线数字电视示范城市。目前，数字电视业务已经成为绵阳有线的主营业务，其将有组织、有计划地分片区完全中断模拟电视信号，以促进数字电视用户的快速发展。

针对成都市数字电视整体平移的现状，公司已督促参股的成都有线电视网络发展有限责任公司（以下简称“成都有线”）及其他股东，以成都地区网络整合大势为前提、不过多纠缠细节，抛弃成见、理性沟通，以开放的态度寻求在数字电视业务方面的合作，尽快确定成都有线开展数字电视业务的方式和时间。

根据四川省物价局委托四川省广电集团就全省数字电视基本收视费标准进行的调研，如果全省统一出台数字电视收费标准并实施，公司城市有线电视基础网络业务的投资收益有望得到提升。

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：

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
酒店视讯服务	11,761,599.34	12,336,685.40	-4.89	-6.40	-7.89	上升1.70个百分点
信息及网络工程	20,802,553.50	35,707,255.08	-71.65	-13.76	7.56	上升9.90个百分点
网络器材销售	41,919,394.94	36,337,551.48	13.32	67.52	58.39	上升5.00个百分点

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(万元)	主营业务收入比上年同期增长(%)
华南地区	1,708.29	29.41
华东地区	2,357.75	95.95
华中地区	359.20	82.61
华北地区	357.24	-64.47
东北地区	1,482.84	490.03
西南地区	1,183.03	-26.56

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）酒店视讯和城市社区宽频网络业务

在数字电视整体平移的趋势下，公司需对宽频网络设备进行数模转换改造，同时受部分酒店因数模转换而短期停播公司视频点播节目甚至因此撤约、分公司人员精减压缩后缺乏足够的人力物力对分散地区酒店予以经营支持等因素的影响，公司酒店视讯和城市社区宽频网络业务的设备维护压力明显、经营负担沉重。对此，公司将认真研究解决办法，力争尽快形成应对方案。

（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。

（3）城市有线电视基础网络业务

四川省、市、县有线电视网络的整合由于涉及诸多方面的利益，因而其整合方式及评估方法存在较大的不确定性，可能会对公司的权益产生不良影响。为此，公司已向各股东及有关方面建议，希望有关各方能抛弃成见、开诚布公、打破框框，理性进行沟通交流、充分平衡各方利益，以达成相对共识，形成可供操作的整合方案。

由于目前国内电视观众对广播电视传输依然抱有强烈的公益性、福利性观念，因而其数字电视的节目消费仍处于较低水平，同时绵阳有线逐步完全关断模拟信号的做法还存在一定的政策风险。为此，绵阳有线将加强相应的沟通汇报工作，力争获得积极支持，在两年内完全关断绵阳城区的模拟电视信号。

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、对会计师事务所审计意见涉及事项的说明。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司 2005 年度会计报表进行了审计并出具了保留意见及解释性说明的审计报告，现将有关情况说明如下：

1、审计意见的内容：因公司未能提供完整的 2005 年以前的酒店视讯原始点播记录资料，审计机构对公司 2005 年以前的酒店视讯服务收入无法获取充分、适当的审计证据以确认其真实性。

相关说明：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，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。2004 年度会计报表审计时审计机构已对此发表了保留意见。

针对以上情况，公司经营层高度重视，于 2005 年要求各分公司按月将酒店

视讯原始点播记录资料引导出来，刻录保存在光盘中，但在 2005 年公司与酒店核对收入时，仍然采用原有的核算模式，使用核帐单与酒店确认收入，并以于 2005 年年度审计过程中给予提供，会计师事务所已对该等业务 2005 年度的收入予以了确认，从而我们认为 2005 年以前公司的酒店业务收入是真实、准确的。

2、审计意见的内容：截止 2005 年 12 月 31 日，公司第一大股东聚友实业(集团)有限公司占用公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司资金余额 81,234,876.96 元，由于银行支付凭证上收款单位名称非聚友实业(集团)有限公司，审计机构对上述资金占用及相关的资金占用费无法确认。

相关说明：该项事项经公司查证，确系大股东占用上市公司资金，并提供了非聚友实业（集团）有限公司收到上海宽频转款后支付给聚友集团的凭据。公司已按照会计准则及会计制度的相关规定列入了 2005 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。

3、审计意见的内容：截止 2005 年 12 月 31 日，公司第一大股东聚友实业(集团)有限公司及其所属公司占用公司及控股子公司资金余额 512,727,079.88 元，公司已分账龄按比例计提了 39,246,003.37 元的坏账准备，由于占用资金单位财务状况较差，审计机构对公司计提的坏账准备的充分性无法确认。

相关说明：根据中国证监会和深圳证券交易所的有关文件要求，大股东占用上市公司资金问题必须要在 2006 年底前全部清理完毕。为确保在 2006 年底前采用以资抵债的方式予以彻底解决，聚友集团拟将其优质资产用以清偿对公司的全部占用款。因此，针对上述坏帐准备的计提是完全充分的。

4、审计意见的内容：截止 2005 年 12 月 31 日，公司为公司第一大股东聚友实业(集团)有限公司及其所属公司银行借款 419,760,000.00 元提供了担保，其中 332,000,000.00 元的银行借款已逾期未归还，公司未预计因承担连带清偿责任而产生的负债，审计机构对此无法确认。

相关说明：目前公司及聚友集团正在进行资产重组，同时也在与包括上市公司在内的聚友集团下辖各公司的所有债权银行进行债务重组。经过债务重组，聚友集团及关联公司的将通过债务主体、担保主体换约，逐步解除公司对各关联公司的担保额，消除公司的或有债务风险。

5、审计意见的内容：公司年末对固定资产未计提减值准备，又未提供固定资产不需计提减值的相关资料，我们审计范围受到限制，对此无法确认。

相关说明：

就公司经营的小区宽频、酒店 VOD 视频点播及其他网络资产来看，公司酒店 VOD 视讯点播业务占据了全国 90% 的市场，营运市场看好，基本无竞争，为更好利用有限投资，发挥更好的效益，对部分酒店进行整合，酒店营运资产整合新发生损失，已按会计制度要求进行处理。同时，分公司对固定资产管理有严格的内部管理制度，酒店点播系统安装 95% 均在三星级大酒店，酒店自身管理较好，每年定期检查两次，目前酒店点播系统设备营运良好。

我国的网络产业飞速发展，上网人数更是倍增，中国已成为世界上因特网业务发展最快的地区，公司宽频业务分布主要在直辖市或中心城市，也属于信息产业部 2001 年 6 月初出台的第 411 号文件《关于开放用户驻地网运营市场试点工作的通知》规定的试点城市。同时根据公司的调查，上述地区社区规模较大，居民相对集中，居民普遍受教育程度水平较高，有利于降低投资成本。通过数百个社区宽频网络的建设，公司已培育发展出了一个稳定的、忠诚的用户群落，在市场上占据了相当的份额。由于公司社区网路建设采用以太网技术，光纤到户，解决终端用户连接互联网的“最后一公里”问题，发展前景良好，网络建设、网络管理等技术处于国内先进水平。

因此，不存在《企业会计准则——固定资产》中提到的固定资产陈旧过时或发生实体损毁，预计使用方式发生重大不利变化等情况。

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的要求，召开股东大会对《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》进行了补充和修改。相关披露信息详见 2006 年 6 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

就违规担保、大股东资金占用及内部控制制度不健全等问题，公司及聚友集团将通过以资抵债、资产重组、债务重组、加强内部管理、完善相关制度等方式予以解决，并将避免类似问题再度发生。

二、报告期内公司利润分配情况。

1、经 2005 年年度股东大会审议通过，公司 2005 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 2006 年 4 月 29 日、6 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、由于出现亏损，公司 2006 年中期不进行利润分配。

三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

1、2006 年 4 月 17 日，公司因借款合同纠纷被中国农业银行成都市武侯支行起诉，相关披露信息详见 2006 年 7 月 15 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2006 年 4 月 29 日，公司在《2005 年年度报告》中补充披露了相关诉讼、仲裁事项，具体情况详见当日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、报告期内公司的其他诉讼事项详见附录二会计报表附注“十六、其他诉讼事项列表”。

上述诉讼、仲裁事项均需公司承提相应的法律责任，对公司的生产经营和财务状况产生了重大不良影响。

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、报告期内公司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销售商品有关明细资料如下：

关联方名称	与公司的关系	2006 年 1-6 月		2005 年度	
		金 额	占年度销售比例	金 额	占年度销售比例
北京聚友西恩西网络技术有限责任公司	控股子公司	38,551,307.45	100%	36,832,769.05	100%
定价原则		关联双方采购货物参照市场价格按协议定价。			

上述关联交易的金额没有超出公司 2005 年度股东大会审议通过的《关于 2006 年日常关联交易的议案》的范围。

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	金 额		占各项目款项余额比例	
	2006-6-30	2005-12-31	2006-6-30	2005-12-31
其他应收款				
深圳市聚友网络投资有限公司郑州分公司	-	148,806.89	-	0.03%
凯聚传媒投资有限责任公司	16,906.32	1,082.00	0.003%	-
成都顺吉汽车有限责任公司	7,485,316.32	5,890,000.00	1.41%	1.14%
成都聚友网络发展有限公司	227,575,668.04	228,166,813.28	42.89%	44.15%
首控聚友集团有限公司	288,844,048.88	278,327,453.14	54.43%	53.86%
上海聚友网络信息服务有限公司	160,207.90	-	0.03%	-
大连聚友网络信息服务有限公司	126,019.15	126,019.15	0.02%	0.02%
河南聚友网络信息服务有限公司	215,712.31	66,905.42	0.04%	0.01%
合 计	524,423,878.92	512,727,079.88		
其他应付款				
深圳市聚友国际贸易有限公司	-	585,866.26		6.49%
北京友视文化传播有限公司	-	300,000.00		3.32%
深圳聚友网络信息服务有限公司北京分公司	-	100,000.00		1.11%

深圳聚友网络信息服务有限公司	-	59,661.96		0.66%
成都聚友商务会所有限公司	460,876.00	291,682.00	4.75%	3.23%
凯聚传媒投资有限责任公司	155,602.26	55,917.74	1.61%	0.62%
首控聚友集团有限公司	463,736.40	-	4.78%	
合 计	1,080,214.66	1,393,127.96		

报告期聚友集团其他应收款的增加为占用公司资金的资金占用费和税金。

（2）关联方担保事项

截至 2006 年 6 月 30 日止，公司为关联方银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	金 额	期限
深圳东煜鞋业有限公司	40,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友视讯网络有限公司	62,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友制罐有限公司	80,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友网络投资有限公司	150,000,000.00	1 年以内
成都聚友网络发展有限公司	38,000,000.00	1 年
凯聚传媒投资有限责任公司	49,760,000.00	1 年以内
合 计	419,760,000.00	

4、公司报告期发生的其他关联交易事项。

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，年租金 40 万元，截止 2006 年 6 月 30 日收取 20 万元租金，租赁价格按租赁合同计算。

上述关联交易的金额没有超出公司 2005 年度股东大会审议通过的《关于 2006 年日常关联交易的议案》的范围。

六、报告期内公司重大合同及其履行情况。

1、托管、租赁和承包事项

（1）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）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：

单位：（人民币）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）
深圳东煜鞋业有限公司	2004.12.31	4000	连 带 责 任 担 保	2004.12.31-2005.07.31	否	是
深圳市聚友视讯网络有限公司	2004.12.30	2800		2004.12.30-2005.10.29	否	是
	2004.12.30	1400		2004.12.30-2005.10.29	否	是
	2004.12.30	2000		2004.12.30-2005.10.29	否	是
	深圳聚友制罐有限公司	2004.07.29		2000	2004.07.29-2005.04.27	否
2004.07.29		1000		2004.07.29-2005.04.26	否	是
2004.07.29		1000		2004.07.29-2005.04.22	否	是
2004.07.29		1000		2004.07.29-2005.04.25	否	是
2004.09.30		3000		2004.09.30-2005.09.30	否	是
深圳市聚友网络投资有限公司	2005.03.31	15000		2005.03.31-2005.07.30	否	是
成都聚友网络发展有限公司	2005.05.20	3800		2005.05.20-2006.05.19	否	是
凯聚传媒投资有限公司	2005.06.30	4976		2005.06.30-2006.01.29	否	是
上海铁通电信有限公司	2004.09.21	7000		2004.09.21-2005.07.29	否	否
报告期内担保发生额合计				50760		
报告期末担保余额合计（A）				48976		
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				15943.26		
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）				15930.51		
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）				64906.51		
担保总额占公司净资产的比例				396.92%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				43760		
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）				3200		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				17946.51		
上述三项担保金额合计*（C+D+E）				64906.51		

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、公司控股股东及其关联方占用公司资金的情况

1、非经营性资金占用及清欠进展情况

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
51,272.71	52,442.38	0	-	-	-
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		截止2006年6月30日，聚友集团及其关联方占用公司资金余额共计52,442.38万元，较期初增加1,169.67万元，其增加额系资金占用费和税金。 聚友集团承诺于2006年9月底之前通过以资抵债的方式清偿对公司的资金占用。			

2、非经营性资金占用清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额（万元）	备注
2006年7月底	-	0	-
2006年8月底	-	0	-
2006年9月底	以资抵债	52,442.38	-
2006年10月底	-	0	-
2006年11月底	-	0	-
2006年12月底	-	0	-
合计	-	52,442.38	-

八、承诺事项。

- 1、聚友集团承诺于2006年9月底之前彻底解决对公司的资金占用。
 - 2、公司大股东承诺于2006年9月底之前启动公司的股权分置改革程序。
- 目前公司及相关各方正在努力推进上述工作。

九、报告期内公司接受调查及处罚情况。

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

到关于该调查的结果等文件。

十、报告期内公司重要事项索引。

公告名称	刊登报刊名称、日期及版面	检索 路径
关于独立董事申请辞职的公告	2006 年 1 月 14 日《中国证券报》C02 版、《证券时报》A10 版	巨 潮 互 联 网
重大事项提示性公告	2006 年 3 月 15 日《中国证券报》C14 版、《证券时报》21 版	
关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告	2006 年 3 月 22 日《中国证券报》B15 版、《证券时报》43 版	
六届六次董事会决议公告	2006 年 4 月 20 日《中国证券报》A14 版、《证券时报》A14 版	
关于不能在规定时间内披露定期报告的风险提示及 2006 年第一季度业绩预告公告		
关于股票交易价格异常波动的提示性公告	2006 年 4 月 25 日《中国证券报》A14 版、《证券时报》C12 版	
六届七次董事会决议公告	2006 年 4 月 29 日《中国证券报》133-135 版、 《证券时报》141-144 版	
2006 年半年度业绩预告公告		
第六届监事会 2006 年第一次会议决议公告		
2005 年年度报告摘要		
2006 年第一季度报告		
日常关联交易公告		
关于大股东及其关联方资金占用的公告		
对外担保公告		
关于公司股票实行退市风险警示的公告	2006 年 5 月 8 日《中国证券报》37 版、《证券时报》C9 版	
六届八次董事会决议公告	2006 年 5 月 26 日《中国证券报》C15 版、《证券时报》C15 版	
关于召开 2005 年年度股东大会通知		
第六届监事会 2006 年第二次会议决议公告		
关于控股股东名称变更的提示性公告	2006 年 6 月 3 日《中国证券报》C01 版、《证券时报》C2 版	
关于股票交易价格异常波动的提示性公告	2006 年 6 月 12 日《中国证券报》A24 版、《证券时报》C15 版	
2005 年年度股东大会决议公告	2006 年 6 月 28 日《中国证券报》A012 版、《证券时报》C18 版	

十一、期后事项。

1、2006 年 7 月 11 日，公司及部分董事因违反相关规定被深圳证券交易所

公开谴责，相关披露信息详见 2006 年 7 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2006 年 7 月 12 日，公司六届九次董事会提名王仁祥、王永海为独立董事候选人，相关披露信息详见当 2006 年 7 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2006 年 7 月 28 日，公司 2006 年第一次临时股东大会选举王仁祥、王永海为独立董事，六届十次董事会选举朱华慈为副董事长，相关披露信息详见 2005 年 7 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

第六节 财务报告

一、会计报表见附录一。

二、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中期报告文本。

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

二〇〇五年八月二十七日

附录一：会计报表。

成都聚友网络股份有限公司资产负债表
2006年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	附注	2006-6-30		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	1	12,803,379.25	5,278,252.52	23,770,915.90	14,893,568.66
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收账款	2	21,331,437.50	4,662,243.91	21,265,651.39	10,803,743.29
其他应收款	3	480,473,561.01	386,547,973.85	476,740,159.85	384,110,885.93
预付账款	4	15,898,403.84	7,079,769.59	10,797,467.17	1,954,946.44
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5	22,623,038.28	687,076.82	22,747,517.34	750,627.73
待摊费用	6	117,478.34	37,600.00	243,834.08	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		553,247,298.22	404,292,916.69	555,565,545.73	412,513,772.05
长期投资：					
长期股权投资	7	73,372,676.60	244,243,973.21	88,772,558.56	287,607,152.67
长期债权投资		-	-	-	-
长期资产合计		73,372,676.60	244,243,973.21	88,772,558.56	287,607,152.67
其中：合并价差		-	-	4,076,011.36	-
股权投资差额			18,983,267.75	20,947,054.08	29,488,134.16
固定资产：					
固定资产原价	8	589,993,929.09	285,792,732.89	594,103,110.20	289,997,120.02
减：累计折旧	8	208,373,758.44	118,743,649.37	181,381,045.82	105,956,533.33
固定资产净值		381,620,170.65	167,049,083.52	412,722,064.38	184,040,586.69
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		381,620,170.65	167,049,083.52	412,722,064.38	184,040,586.69
工程物资	9	25,041,673.21	23,028,171.46	22,294,369.16	20,358,602.41
在建工程	10	14,477,172.09	4,351,663.62	13,984,296.19	4,509,254.13
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		421,139,015.95	194,428,918.60	449,000,729.73	208,908,443.23
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	6,761,190.00	6,747,275.00	6,848,347.00	6,826,842.00
长期待摊费用	12	3,203,805.35	338,688.85	3,432,241.73	297,172.15
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		9,964,995.35	7,085,963.85	10,280,588.73	7,124,014.15
递延税项：					
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		1,057,723,986.12	850,051,772.35	1,103,619,422.75	916,153,382.10

法定代表人：陈健

财务负责人：赵贵平

会计主管人员：李鹏

成都聚友网络股份有限公司资产负债表（续）

2006年6月30日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2006-6-30		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	13	618,950,509.18	452,185,396.64	629,616,499.11	462,494,396.58
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	14	22,996,390.88	690,061.00	19,208,446.86	329,031.00
预收帐款	15	6,109,080.87	542,405.93	4,002,156.98	2,656,236.06
应付工资		290,565.49	-	222,849.66	-
应付福利费		9,212,098.67	5,308,321.50	8,500,095.93	4,899,064.68
应付股利	16	1,142,383.24	1,142,383.24	1,142,383.24	1,142,383.24
应交税金	17	5,811,117.94	4,404,016.93	6,470,465.66	4,962,919.69
其他应交款		118,295.19	73,707.87	101,028.99	62,781.50
其他应付款	18	9,693,270.72	42,709,986.09	9,029,069.00	43,789,645.43
预提费用	19	73,337,976.99	54,533,433.25	50,945,952.83	43,919,950.04
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	20	85,499,906.00	85,499,906.00	85,500,000.00	85,500,000.00
递延损益	21	12,362,291.30	6,037,311.74	10,388,831.69	4,813,287.34
流动负债合计		845,523,886.47	653,126,930.19	825,127,779.95	654,569,695.56
长期负债：					
长期借款	22	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	23	4,757,773.80	-	4,757,773.80	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		37,757,773.80	33,000,000.00	37,757,773.80	33,000,000.00
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		883,281,660.27	686,126,930.19	862,885,553.75	687,569,695.56
少数股东权益：					
少数股东权益		10,917,490.62	-	12,451,931.22	-
股东权益：					
股本	24	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00	192,693,908.00
资本公积	25	233,139,307.06	233,139,307.06	221,948,157.04	221,948,157.04
盈余公积	26	30,756,720.87	30,756,720.87	30,756,720.87	30,753,720.87
其中：法定公益金		9,614,924.65	9,614,924.65	9,615,924.65	9,615,924.65
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	27	-293,065,100.70	-292,665,093.77	-217,116,848.13	-216,812,099.37
应付现金股利		-	-	-	-
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		163,524,835.23	163,924,842.16	228,281,937.78	228,583,686.54
负债及所有者权益总计		1,057,723,986.12	850,051,772.35	1,103,619,422.75	916,153,382.10

法定代表人：陈健

财务负责人：赵贵平

会计主管人员：李鹏

成都聚友网络股份有限公司利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	28	74,483,547.78	55,765,983.77	55,875,357.86	21,437,413.97
减:主营业务成本	28	84,381,491.96	60,728,811.17	69,532,876.30	26,905,136.32
主营业务税金及附加		1,172,722.21	647,638.05	1,021,414.11	577,064.80
二.主营业务利润		-11,070,666.39	-5,610,465.45	-14,678,932.55	-6,044,787.15
加:其他业务利润	29	389,355.67	109,333.00	134,943.65	96,312.76
减:营业费用		14,567,839.68	4,992,640.27	7,833,485.00	3,009,384.23
管理费用		20,062,240.83	6,570,308.36	8,055,180.21	4,798,179.82
财务费用	30	20,418,365.37	10,313,184.62	14,623,107.64	13,506,951.79
三.营业利润		-65,729,756.60	-27,377,265.70	-45,055,761.75	-27,262,990.23
加:投资收益	31	-10,846,199.83	-47,425,624.61	-318,920.72	-23,036,391.02
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	32	150.00	150.00	310.85	250.85
减:营业外支出	33	1,102,327.35	945,894.21	14,053,661.86	7,923,462.62
四.利润总额		-77,678,133.78	-75,748,634.52	-59,428,033.48	-58,222,593.02
减:所得税		101,359.88	101,359.88	39,397.39	39,397.39
少数股东损益		-1,831,241.09	-	-1,057,337.65	-
未确认投资损失		-	-	-	-
五.净利润		-75,948,252.57	-75,849,994.40	-58,410,093.22	-58,261,990.41
加:年初未分配利润		-217,116,848.13	-216,815,099.37	-43,583,137.61	-43,583,137.61
其他转入		-	-	-	-
六.可供分配的利润		-293,065,100.70	-292,665,093.77	-101,993,230.83	-101,845,128.02
减:提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七.可供股东分配的利润		-293,065,100.70	-292,665,093.77	-101,993,230.83	-101,845,128.02
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		-293,065,100.70	-292,665,093.77	-101,993,230.83	-101,845,128.02

法定代表人:陈健

财务负责人:赵贵平

会计主管人员:李鹏

补充资料:

项 目	本年实际数		上年同期数	
	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				

成都聚友网络股份有限公司现金流量表

2006 年 1-6 月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年 1-6 月	
		合并	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		120,604,164.81	64,699,767.17
收到的税费返还		390,000.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金		371,351.45	150.00
现金流入小计		121,365,516.26	64,699,917.17
购买商品、接受劳务支付的现金		93,648,237.13	45,825,776.30
支付给职工以及为职工支付的现金		7,439,123.21	4,564,183.63
支付的各项税费		10,146,818.31	7,970,278.97
支付的其他与经营活动有关的现金		11,493,052.40	6,110,298.84
现金流出小计		122,727,231.05	64,470,537.74
经营活动产生的现金流量净额		-1,361,714.79	229,379.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		341,726.00	-
取得投资收益所收到的现金		4,633,460.86	4,633,460.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		432,597.14	-
收到的其他与投资活动有关的现金		687.19	-
现金流入小计		5,408,471.19	4,633,460.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,080,395.47	603,363.50
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		3,307,178.45	1,105,000.00
现金流出小计		5,387,573.92	1,708,363.50
投资活动产生的现金流量净额		20,897.27	2,925,097.36
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
现金流入小计		1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务所支付的现金		10,536,607.94	10,309,093.94
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		90,111.19	90,698.99
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	3,370,000.00
现金流出小计		10,626,719.13	13,769,792.93
筹资活动产生的现金流量净额		-9,626,719.13	-12,769,792.93
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,967,536.65	-9,615,316.14

法定代表人:陈健

财务负责人:赵贵平

会计主管人员:李鹏

成都聚友网络股份有限公司现金流量表(续)

2006 年 1-6 月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006 年 1-6 月	
		合并	公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		-75,948,252.57	-75,849,994.40
加:少数股东本期损益		-1,831,241.09	-
未确认的投资损失		-	-
计提的资产减值准备		22,822,579.03	8,096,180.21
固定资产折旧		30,510,552.65	16,025,849.61
无形资产摊销		87,157.00	87,157.00
长期待摊费用摊销		498,436.38	228,483.30
待摊费用的减少(减:增加)		126,355.74	-37,600.00
预提费用的增加(减:减少)		1,463,495.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		1,102,327.35	945,744.21
财务费用		20,359,722.73	10,299,296.71
投资损失(减:收益)		-279,794.53	43,618,361.26
存货的减少(减:增加)		124,479.06	63,550.91
递延税款贷项(减:借项)		-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)		-31,557,980.35	-12,324,108.11
经营性应付项目的增加(减:减少)		31,062,190.54	9,076,458.73
其他		98,258.17	-
经营活动产生的现金流量净额		-1,361,714.79	229,379.43
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		12,456,192.23	5,275,172.52
减:现金的期初余额		23,423,728.88	14,890,488.66
加:现金等价物的期末余额		-	-
减:现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物的净增加额		-10,967,536.65	-9,615,316.14

法定代表人:陈健

财务负责人:赵贵平

会计主管人员:李鹏

附录二：会计报表附注。

会计报表附注 2006 年度 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，作为汇兑损益计入当年度财务费用。

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

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；

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

对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占被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；对占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上或虽占被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%-5%）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	1.94% ~ 6.93%
专用设备-通讯管线	25 年	3.84%
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.长期待摊费用：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

合并会计报表范围本期无变化

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	主营业务	是否合并
		(万元)	直接	间接		(万元)		

成都信息港有限责任成都公司	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、家用电器、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	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	5,526.70 万元	23.53%		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	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	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	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	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

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	2006-6-30			2005-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		788,191.02	RMB	559,524.74
银行存款	RMB		12,009,963.59	RMB	23,206,166.52
其他货币资金	RMB		5,224.64	RMB	5,224.64
合 计			12,803,379.25		23,770,915.90

2. 应收账款

账 龄	2006-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	10,227,727.10	41.19%	512,041.36	9,715,685.74
1-2 年	7,080,419.57	28.51%	708,041.97	6,372,377.60
2-3 年	7,405,957.65	29.82%	2,221,787.29	5,184,170.36

3 年以上	118,407.60	0.48%	59,203.80	59,203.80
合 计	24,832,511.92	100.00%	3,501,074.42	21,331,437.50

2005-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	9,153,226.43	39.55%	269,800.01	8,883,426.42
1-2 年	12,959,815.66	56.00%	1,295,981.57	11,663,834.09
2-3 年	1,017,512.69	4.40%	305,253.81	712,258.88
3 年以上	12,264.00	0.05%	6,132.00	6,132.00
合计	23,142,818.78	100.00%	2,086,816.24	21,265,651.39

于 2006 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	831,610.00	1-2 年	管线工程款
	6,211,715.40	2-3 年	
深圳市天威视讯股份有限公司	1,495,156.51	1 年以内	货款
	613,835.80	1-2 年	
吉林延吉有线电视台	683,703.00	1 年以内	货款
	531,910.00	1-2 年	
重庆网络公司	326,571.00	1 年以内	货款
	712,615.00	1-2 年	
成都市党政信息网络管理中心	617,986.67	1 年以内	宽带业务款

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

2006-6-30

账 龄	金 额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	59,406,775.01	11.20%	3,023,907.35	56,382,867.66
1-2 年	471,185,101.49	88.80%	47,118,310.14	424,066,791.35
2-3 年	13,610.00		4,083.00	9,527.00
3 年以上	28,750.00	0.01%	14,375.00	14,375.00
合 计	530,634,236.50	100.00%	50,160,675.49	480,473,561.01

2005-12-31

账 龄	金 额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	433,990,346.61	83.98%	31,740,658.75	402,249,687.86
1-2 年	82,731,940.99	16.01%	8,273,194.10	74,458,746.89
2-3 年	17,058.00	0.003%	5,117.40	11,940.60
3 年以上	39,570.00	0.007%	19,785.00	19,785.00
合 计	516,778,915.60	100%	40,038,755.75	476,740,159.85

于 2006 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
首控聚友集团有限公司	288,636,497.66	1-2 年	往来款
成都聚友网络发展有限公司	227,575,668.04	1-2 年	往来款
成都顺吉汽车有限公司	6,761,921.32	1 年以内	往来款
	723,395.00	1-2 年	

上海霹雳啦啦有限公司 2,987,767.20 1-2 年以内 预付款
 上海昱泉有限公司 825,913.68 1-2 年以内 预付款
 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)-2。
 4.预付账款

账龄	2006-6-30		2005-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	6,506,909.04	40.93%	10,105,945.95	93.60%
1-2 年	9,387,679.34	59.05%	687,705.76	6.37%
2-3 年			3,815.46	0.04%
3 年以上	3,815.46	0.02%		
合计	15,898,403.84	100.00%	10,797,467.17	100%

于 2006 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
深圳拓广实业	6,244,647.79	1-2 年	预付货款
UFG America, Inc.	5,791,616.59	1 年以内	预付货款
四川弘立商贸有限公司	1,491,132.47	1-2 年	预付货款
成都网通公司	1,149,413.00	1-2 年	预付货款
成都华宇信息产业股份有限公司	404,856.88	1-2 年	预付货款

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	2006-6-30			2005-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	1,190.12		1,190.12	1,190.12		1,190.12
库存商品	21,784,867.68	56,327.83	21,728,539.85	12,408,124.62	56,327.83	12,351,796.79
发出商品				9,436,048.21		9,436,048.21
低值易耗品	227,387.56		227,387.56	229,010.56		229,010.56
委托加工物资	665,920.75		665,920.75	729,471.66		729,471.66
合计	22,679,366.11	56,327.83	22,623,038.28	22,803,845.17	56,327.83	22,747,517.34

存货跌价准备：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期转回	2006-6-30
库存商品	56,327.83			56,327.83

6.待摊费用

类 别	2005-12-31	本期增加	本期摊销	2006-6-30
房租费	35,880.00	56,748.00	39,980.00	52,648.00
ADSL 费用	1,866.25		1,866.25	-
装修费	83,464.48		20,866.14	62,598.34
汽车养路费		1,320.00	660.00	660.00
设备维护费	119,383.35		119,383.35	-
管理费	3,240.00	1,572.00	3,240.00	1,572.00
合计	243,834.08	59,640.00	185,995.74	117,478.34

7.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	76,682,304.99	1,556,832.47	4,866,460.86	73,372,676.60

减：减值准备

长期股权投资净额	76,682,304.99	1,556,832.47	4,866,460.86	73,372,676.60
合计	76,682,304.99	1,556,832.47	4,866,460.86	73,372,676.60

(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	2005-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减)	2006-6-30
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	57,466,319.88	956,403.29	-19,405,277.58	-2,864,400.93	55,558,322.24
绵阳广播电视网络传输有限公司		23.53%	15,230,445.68	19,215,985.11	600,429.18	2,583,908.68	-2,002,059.93	17,814,354.36
合 计			90,194,045.50	76,682,304.99	1,556,832.47	-16,821,368.90	-4,866,460.86	73,372,676.60

c.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2005-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2006-6-30
成都有线电视网络发展有限责任公司	溢价置换	10 年	34,125,591.70	18,200,315.61	-	1,706,279.59	17,631,555.68	16,494,036.02
绵阳广播电视网络传输有限公司	溢价置换	10 年	5,150,134.70	2,746,738.47	-	257,506.74	2,660,902.97	2,489,231.73
合 计			39,275,726.40	20,947,054.08	-	1,963,786.33	20,292,458.65	18,983,267.75

(3)合并价差

类别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
成都信息港有限公司	4,076,011.36	-	268,748.01	3,807,263.35
南京聚友宽带网络技术有限公司	7,776,066.70	-	457,415.69	7,318,651.01
合计	11,852,078.06	-	726,163.70	11,125,914.36

(4) 减值准备

类别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
成都信息港有限公司	-	3,807,263.35	-	3,807,263.35
南京聚友宽带网络技术有限公司	-	7,318,651.01	-	7,318,651.01
合计	-	11,125,914.36	-	11,125,914.36

说明：1.有关公司股权质押情况详见十一。

2.2006 年 2 月，绵阳广播电视网络传输有限公司通过股东会决议同意四川电信有限公司以实物（CATV 设备及线路）方式出资 4,267,000.00 元对该公司进行增资。2006 年 2 月 12 日经四川正一会计师事务所有限责任公司验资出具了川正一验字（2006）第 036 号验资报告。2006 年 2 月 20 日经四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局换发营业执照。变更后绵阳广播电视网络传输有限公司的注册资本为人民币 55,267,000.00 元，本公司出资比例由 25.50%下降为 23.53%。

3. 股权冻结情况见附注-十六。

8.固定资产及累计折旧

类别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
固定资产原值				
房屋装修费	2,913,775.70			2,913,775.70
通用设备	3,824,250.12			3,824,250.12
专用设备	579,233,206.37	4,760,783.70	8,120,952.33	575,873,037.74
运输设备	2,511,753.80	88,896.52	828,629.00	1,772,021.32
仪器及实验设备				
电子设备	5,620,124.21		9,280.00	5,610,844.21

合计	594,103,110.20	4,849,680.22	8,958,861.33	589,993,929.09
累计折旧：				
房屋装修费	825,912.23	362,370.25		1,188,282.48
通用设备	2,186,654.18	306,265.06		2,492,919.24
专用设备	174,066,848.46	29,249,301.27	3,238,733.57	200,072,562.37
运输设备	733,318.44	113,227.84	274,252.67	572,293.61
仪器及实验设备				
电子设备	3,568,312.51	479,388.23	4,853.79	4,047,700.74
合计	181,381,045.82	30,510,552.65	3,517,840.03	208,373,758.44
净值	412,722,064.38			381,620,170.65

说明：1．本期从在建工程转入的金额为 1,256,301.24 元。

2．本期固定资产的减少主要为 (1)处置运输设备，减少原值 828,629.00 元，净值 554,376.33 元；(2)拆除酒店视讯的专用设备的原值 8,120,952.33 元，净值 4,882,218.76 元。

3．固定资产抵押情况详见附注十一。

4．固定资产查封情况详见附注十六。

9.工程物资

类 别	2006-6-30			2005-12-31		
	原 值	减值准备	净 额	原 值	减值准备	净 额
网络设备	2,013,501.75		2,013,501.75	1,935,766.75		1,935,766.75
VOD 点播系统器材	23,028,171.46		23,028,171.46	20,358,602.41		20,358,602.41
合计	25,041,673.21		25,041,673.21	22,294,369.16		22,294,369.16

10.在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付					资金
		2005.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2006.6.30	来源
		(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)	
小区宽频接入布线工程		6,150,818.26	130,000.00	389,848.00	504,059.88	5,386,910.38	自筹
VOD 点播系统		3,513,981.25	1,501,782.61	866,453.24	29,012.00	4,120,298.62	自筹
管线工程		4,319,496.68	1,061,509.47	-	411,043.06	4,969,963.09	自筹
合 计		13,984,296.19	2,693,292.08	1,256,301.24	944,114.94	14,477,172.09	

说明：(1)小区宽频接入布线工程其他减少为在建工程拆除，管线工程其他减少为管线完工后转入主营业务成本。

11.无形资产

类 别	取得方式	原始金额	2005-12-31	本期增加(转出)	本期摊销	2006-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	购入	7,956,700.00	6,826,842.00		79,567.00	6,747,275.00	456 个月
软件	购入	75,900.00	21,505.00		7,590.00	13,915.00	25 个月
合 计		8,032,600.00	6,848,347.00		87,157.00	6,761,190.00	

说明：1.无形资产抵押情况详见附注十一。

12.长期待摊费用

项目	2005-12-31	本期增加	本期摊销	2006-6-30	剩余摊销期(月)
汽车租赁费	57,000.00		9,500.00	47,500.00	30
房屋装修费	3,160,241.73		276,436.38	2,883,805.35	20-76
版权费	215,000.00	270,000.00	212,500.00	272,500.00	12
合 计	3,432,241.73	270,000.00	498,436.38	3,203,805.35	

13.短期借款

借款类别	2006-6-30		2005-12-31	
	原币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				-
担保抵押		213,900,000.00		223,900,000.00
担保		405,050,509.18		405,716,499.11
合计		618,950,509.18		629,616,499.11

说明: 本公司 99,700,000.00 元借款是由聚友实业集团有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳国际贸易有限公司、深圳聚友视讯网络有限公司、深圳聚友网络投资有限公司、陈健提供担保。

本公司 30,000,000.00 元借款是由聚友实业集团有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳国际贸易有限公司、深圳聚友视讯网络有限公司、深圳聚友网络投资有限公司、陈健提供担保, 质押物为成都聚友网络发展有限公司持有大连有线电视有限公司股权, 抵押物为成都信息港有限责任公司机器设备和管线。

本公司 30,000,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳国际贸易有限公司、深圳聚友视讯网络有限公司、深圳聚友网络投资有限公司、陈健提供担保, 质押物为成都聚友网络发展有限公司持有大连有线电视有限公司股权。

本公司 10,000,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳国际贸易有限公司、深圳聚友视讯网络有限公司、深圳聚友网络投资有限公司、陈健提供担保, 抵押物为成都信息港有限责任公司机器设备和管线。

本公司 70,700,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司提供担保, 质押物为成都聚友网络发展有限公司持有大连有线电视有限公司股权。

本公司 6,100,000.00 元借款是倍特实业集团有限公司提供担保。

本公司 80,694,396.58 元借款是聚友实业集团有限公司提供担保。

本公司 29,200,000.00 元借款是倍特实业集团有限公司提供担保, 质押物为成都聚友网络发展有限公司持有大连有线电视有限公司股权。

本公司 15,500,000.00 元借款是成都聚友网络发展有限公司、深圳和光商务有限公司、深圳聚友网络投资有限公司提供担保, 质押本公司持有成都信息港有限责任公司股权。

本公司 20,991,000.06 元借款是成都聚友网络发展有限公司、聚友实业集团有限公司、深圳聚友网络投资有限公司、陈健提供担保, 质押深圳聚友网络投资有限公司持有本公司股票。

本公司 19,800,000.00 元借款是倍特实业集团有限公司、聚友实业集团有限公司、陈健提供担保。

本公司 10,000,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司、沈阳和光有限公司提供担保, 质押物为成都聚友网络发展有限公司持有洛阳有线电视有限公司股权。

本公司 15,000,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司提供担保, 抵押成都新合纤有限公司机器设备和本公司宽频设备。

本公司 14,500,000.00 元借款是聚友实业集团有限公司、成都聚友网络发展有限公司提供担保, 并质押本公司持有绵阳有线电视网络公司股权。

本公司控股子公司成都信息港有限责任公司 31,999,956.00 元借款, 是由成都聚友发展网络有限公司与本公司提供担保。

本公司控股子公司上海宽频网络投资有限责任公司 88,100,628.74 元借款, 是由聚友实业集团有限公司与本公司提供担保。

本公司控股子公司上海宽频网络投资有限责任公司 19,872,530.00 元借款, 是由聚友实业集团有限公司、深圳聚友制罐有限公司和本公司提供担保。

本公司控股子公司上海宽频网络投资有限责任公司 19,332,000.00 元借款，是本公司提供担保。

本公司控股子公司上海宽频网络投资有限责任公司 7,459,997.80 元借款，是由聚友实业集团、有限公司与凯聚传媒投资有限责任公司提供担保。

截止 2006 年 6 月 30 日已逾期的短期借款为 589,450,509.18 元。

14.应付账款

应付账款期末余额 22,996,390.88 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15.预收账款

预收账款期末余额 6,109,080.87 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16.应付股利

投资者	2006-6-30	2005-12-31	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	

17.应交税金

税 种	2006-6-30	2005-12-31
营业税	2,924,190.76	2,244,169.68
增值税	254,606.87	475,123.03
企业所得税	2,257,307.26	3,258,657.05
个人所得税		39,616.76
土地使用税	175,156.94	319,260.06
印花税	-650.00	-650.00
城市维护建设税	161,282.65	134,289.08
合计	5,811,117.94	6,470,465.66

18.其他应付款

其他应付款期末余额 9,693,270.72 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的

款项。

19. 预提费用

项 目	2006-6-30	2005-12-31
利息	70,213,406.44	49,284,877.38
管线维护费	984,999.98	1,094,999.98
水电管理费等	-1,734.22	230,530.89
房租	379,369.44	335,544.58
技术服务费	950,000.00	-
线路租赁费	270,000.00	-
滞纳金	121,935.35	-
奖金	420,000.00	-
合 计	73,337,976.99	50,945,952.83

20. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2006-6-30				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	19,999,906.00	2005.7.23	7.488%	担保 3、抵押	20,000,000.00	担保 3、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	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%	担保 2	7,500,000.00	担保 2
工商银行温江支行	5,000,000.00	2006.9.28	5.58%	担保 1	5,000,000.00	担保 1
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	15,000,000.00	2006.5.27	6.831%	担保 1	15,000,000.00-	担保 1
工商银行温江支行	6,000,000.00	2005.5.27	6.831%	担保 1	6,000,000.00	担保 1
合 计	85,499,906.00				85,500,000.00	

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。抵押为公司将持有的成都市广播电视网络传输有限公司 25.50%的股权，担保 3 为深圳市聚友网络投资有限公司提供担保，抵押为公司将持有的成都信息港有限公司的 53.50%股权。截止 2006 年 6 月 30 日，已逾期的一年内到期的长期借款为 85,499,906.00 元。

21. 递延损益

项 目	2006-6-30	2005-12-31
递延损益-开户费	3,356,146.04	3,276,198.81
递延损益-月资费	9,431,398.68	7,469,210.79
递延损益-税费	-425,253.42	356,577.91
合 计	12,362,291.30	10,388,831.69

说明：开户费收入按 10 年摊销。

22. 长期借款

贷款单位	2006-6-30				2005-12-31	
	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	13,000,000.00	03.9.29 ~ 07.9.28	5.58%	担保 1	13,000,000.00	担保 1
工商银行温江支行	16,500,000.00	03.9.29 ~ 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	03.10.3 ~ 07.9.28	5.58%	担保 1	3,500,000.00	担保 1
合 计	33,000,000.00				33,000,000.00	

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	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
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	2,604,982.95			2,604,982.95
减：一年内到期的长期应付款	-			-
合 计	4,757,773.80			4,757,773.80

24. 股本

	2005-12-31	本期增（减）变动					2006-12-31
		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:转配股	-	-	-	-	-	-	-
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

25.资本公积

项目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-6-30
股本溢价	162,700,041.50	-	-	162,700,041.50
股权投资准备	27,766,417.36	312,778.73	-	28,079,196.09
关联交易差价	10,154,293.00	-	-	10,154,293.00
拨款转入	500,000.00	1,000,000.00	-	1,500,000.00
其他资本公积	20,827,405.18	9,878,371.29	-	30,705,776.47
合 计	221,948,157.04	11,191,150.02	-	233,139,307.06

说明：其他资本公积本期增加系本公司及本公司的控股子公司上海宽频网络投资有限公司与聚友实业（集团）有限公司资金往来收到资金占用费超过一年期存款利率部分计入资本公积所致；股权投资准备本期增加是本公司投资公司成都有线电视有限责任公司和绵阳广播电视网络传输有限公司资本公积增加所致；拨款转入本期增加系本公司收到成都市温江区财政局小区宽频项目扶持资金。

26.盈余公积

项目	2006-6-30	2005-12-31
法定盈余公积	21,138,796.22	21,138,796.22
法定公益金	9,614,924.65	9,614,924.65
任意盈余公积		
合计	30,756,720.87	30,753,720.87

27.未分配利润

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
未分配利润	-217,116,848.13	-75,948,252.57		-293,065,100.70

28.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	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
酒店视讯服务	11,761,599.34	12,565,678.39	12,336,685.40	13,393,184.56	-575,086.06	-827,506.17
信息及网络工程	20,802,553.50	18,285,847.04	35,707,255.08	33,197,703.94	-14,904,701.58	-14,911,856.90
网络器材销售	41,919,394.94	25,023,832.43	36,337,551.48	22,941,987.80	5,581,843.46	2,081,844.63
合 计	74,483,547.78	55,875,357.86	84,381,491.96	69,532,876.30	-9,897,944.18	-13,657,518.44

29.其他业务利润

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
其他业务收入	518,154.39	263,682.96
减：其他业务支出	128,798.72	128,739.31
其他业务利润	389,355.67	134,943.65

业务项目	2006年1-6月			2005年1-6月
	收入	成本	利润	利润
租赁收入	200,000.00	90,667.00	109,333.00	96,312.76

推广费收入			-	16,542.54
托管收入	52,248.41	2,899.79	49,348.62	
维修收入	265,905.98	35,231.93	230,674.05	22,088.35
合计	<u>518,154.39</u>	<u>128,798.72</u>	<u>389,355.67</u>	<u>134,943.65</u>

30.财务费用

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	21,266,745.23	15,525,610.08
减：利息收入	907,022.50	940,248.96
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	58,642.64	37,746.52
合 计	<u>20,418,365.37</u>	<u>14,623,107.64</u>

31.投资收益

类 别	2006 年 1-6 月	2005 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)	279,714.53	-318,920.72
其中：股权投资差额摊销额	-1,963,786.33	-2,706,814.36
转让股权收益		
减值准备	-11,125,914.36	
短期投资损益		
合 计	<u>-10,846,199.83</u>	<u>-318,920.72</u>

32.营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他	150.00	310.85
合计	<u>150.00</u>	<u>310.85</u>

33.营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
罚款支出	130.60	
固定资产处理净损失	1,102,196.75	14,053,238.12
其他		423.74
合计	<u>1,102,327.35</u>	<u>14,053,661.86</u>

七、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2006-6-30

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	2,893,384.80	57.40%	97,332.25	2,796,052.55
1-2 年	1,932,111.46	38.33%	193,211.15	1,738,900.31
2-3 年	97,267.50	1.92%	29,180.25	68,087.25
3 年以上	118,407.60	2.35%	59,203.80	59,203.80
合 计	<u>5,041,171.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>378,927.45</u>	<u>4,662,243.91</u>

2005-12-31

账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
-----	-----	-----	------	-----

1 年以内	9,991,154.02	87.04%	499,557.70	9,491,596.32
1-2 年	1,401,434.62	12.21%	146,896.21	1,254,538.41
2-3 年	73,537.94	0.64%	22,061.38	51,476.56
3 年以上	12,264.00	0.11%	6,132.00	6,132.00
合 计	11,478,390.58	100%	667,894.54	10,803,743.29

2.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
长期股权投资	287,607,152.67	-34,689,455.25	4,866,460.86	248,051,236.56
减：减值准备		3,807,263.35		3,807,263.35
长期股权投资净额	287,607,152.67			
合 计	287,607,152.67	-38,496,718.60	4,866,460.86	244,243,973.21

(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	2005-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减)	2006-6-30
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	57,466,319.88	956,403.29	-19,405,277.58	2,864,400.93	55,558,322.24
绵阳广播电视网络传输有限公司		23.53%	15,230,445.68	19,215,985.11	600,429.18	2,583,908.68	2,002,059.93	17,814,354.36
成都信息港有限责任公司		95%	99,076,011.36	45,586,672.51	-9,396,282.30	-62,885,621.15	-	36,190,390.21
北京大众聚友网络信息服务有限公司		80%	24,000,000.00	21,069,940.65	136,320.48	-2,793,738.87	-	21,206,261.13
上海聚友宽频网络投资有限公司		96.67%	145,005,000.00	129,693,019.58	-25,950,053.81	-41,262,034.23	-	103,742,965.77
南京聚友宽带网络技术有限公司		18%	9,000,000.00	4,054,658.24	-1,013,493.64	-5,958,835.40	-	3,041,164.60
北京聚友西恩西网络技术有限公司		30%	9,000,000.00	10,520,556.70	-22,778.45	1,497,778.25	-	10,497,778.25
合 计			376,275,056.86	287,607,152.67	-34,689,455.25	-128,223,820.30	4,866,460.86	248,051,236.56

c.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2005-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2006-6-30
成都有线电视网络发展有限责任公司	溢价置换	10 年	34,125,591.70	18,200,315.61		1,706,279.59	17,631,555.68	16,494,036.02
绵阳广播电视网络传输有限公司	溢价置换	10 年	5,150,134.70	2,746,738.47		257,506.74	2,660,902.97	2,489,231.73
成都信息港有限责任公司	溢价置换	10 年	5,374,960.21	4,076,011.36		268,748.01	1,567,696.86	3,807,263.35
合 计			44,650,686.61	25,023,065.44	-	2,232,534.34	21,860,155.51	22,790,531.10

d.减值准备

被投资单位	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
成都信息港有限责任公司	-	3,807,263.35		3,807,263.35
合 计	-	3,807,263.35		3,807,263.35

说明:长期股权冻结情况见十六。

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	
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
酒店视讯服务	11,761,599.34	12,565,678.39	12,336,685.40	13,393,184.56	-575,086.06	-827,506.17
信息及网络工程	5,453,076.98	3,638,564.87	12,073,080.77	8,619,649.76	-6,620,003.79	-4,981,084.89
网络器材销售	38,551,307.45	5,233,170.71	36,319,045.00	4,892,302.00	2,232,262.45	340,868.71
合计	55,765,983.77	21,437,413.97	60,728,811.17	26,905,136.32	-4,962,827.40	-5,467,722.35

4.投资收益

类 别	2006 年 1-6 月	2005 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)	-43,618,361.26	-23,036,391.02
其中：股权投资差额摊销额	-2,232,534.34	-2,232,534.36
转让股权收益		
减值准备	-3,807,263.35	
短期投资损益		
合 计	-47,425,624.61	-23,036,391.02

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	拥有本公司		与本公司			
		注册资本	股份比例	主 营 业 务	关系	经济性质	法定代表人
首控聚友集团有 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	2005-12-31	本期增加(减少)	2006-6-30
首控聚友集团有限公司	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	2005-12-31	比例	本期增加(减少)	2006-6-30	比例
首控聚友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
河南聚友网络信息服务有限公司	与本公司同一控股股东
成都顺吉汽车有限责任公司	与本公司同一控股股东
上海聚友网络信息服务有限公司	与本公司同一控股股东
大连聚友网络信息服务有限公司	与本公司同一控股股东
凯聚传媒投资有限责任公司	与本公司同一控股股东
深圳市聚友国际贸易有限公司	与本公司同一控股股东
北京友视文化传播有限公司	与本公司同一控股股东
深圳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
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
深圳聚友网络信息服务有限公司北京分公司	与本公司同一控股股东

深圳市聚友视讯网络有限公司

与本公司同一控股股东

深圳市聚友网络投资有限公司郑州分公司

与本公司同一控股股东

(二)关联方交易事项

1.担保事项

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为关联方银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	金 额	期 限
深圳东煜鞋业有限公司	40,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友视讯网络有限公司	62,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友制罐有限公司	80,000,000.00	1 年以内
深圳市聚友网络投资有限公司	150,000,000.00	1 年以内
成都聚友网络发展有限公司	38,000,000.00	1 年
凯聚传媒投资有限责任公司	49,760,000.00	1 年以内
合计	419,760,000.00	

其中:本公司为深圳聚友制罐有限公司担保的借款合同(金额共计 8000 万元)涉及诉讼案件,详见或有事项。

2.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	
	2006-6-30	2005-12-31	2006-6-30	2005-12-31
其他应收款：				
深圳市聚友网络投资有限公司郑州分公司	-	148,806.89	-	0.03%
凯聚传媒投资有限责任公司	16,906.32	1,082.00	0.003%	-
成都顺吉汽车有限责任公司	7,485,316.32	5,890,000.00	1.41%	1.14%
成都聚友网络发展有限公司	227,575,668.04	228,166,813.28	42.89%	44.15%
首控聚友集团有限公司	288,844,048.88	278,327,453.14	54.43%	53.86%
上海聚友网络信息服务有限公司	160,207.90	-	0.03%	-
大连聚友网络信息服务有限公司	126,019.15	126,019.15	0.02%	0.02%
河南聚友网络信息服务有限公司	215,712.31	66,905.42	0.04%	0.01%
合计	524,423,878.92	512,727,079.88		
其他应付款				
深圳市聚友国际贸易有限公司	-	585,866.26		6.49%
北京友视文化传播有限公司	-	300,000.00		3.32%
深圳聚友网络信息服务有限公司北京分公司	-	100,000.00		1.11%
深圳聚友网络信息服务有限公司	-	59,661.96		0.66%
成都聚友商务会所有限公司	460,876.00	291,682.00	4.75%	3.23%
凯聚传媒投资有限责任公司	155,602.26	55,917.74	1.61%	0.62%
首控聚友集团有限公司	463,736.40	-	4.78%	
合计	1,080,214.66	1,393,127.96		

说明：本期首控聚友集团有限公司其他应收款的增加为占用本公司资金所产生的资金占用费和税金。

3.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泰康化纤有限责任公司，年租金 40 万元，截止 2006 年 6 月 30 日收取 20 万元租金，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 2004 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 2005 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。该笔借款到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

2. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为凯聚传媒投资有限责任公司提供了 4976 万元借款担保, 该借款合同已于 2006 年 1 月 29 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

3. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为成都聚友网络发展有限公司提供了 3800 万元借款担保, 该借款合同已于 2006 年 5 月 19 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

4. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为深圳市聚友网络投资有限公司提供了 15,000 万元借款担保, 该借款合同已于 2005 年 7 月 30 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

5. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为深圳市聚友视讯网络有限公司提供了 6,200 万元借款担保, 该借款合同已于 2005 年 10 月 29 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

6. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为深圳东煜鞋业有限公司提供了 4,000 万元借款担保, 该借款合同已于 2005 年 7 月 31 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

7. 公司截止 2006 年 6 月 30 日为控股子公司成都信息港有限责任公司提供了 3200 万元借款担保, 该借款合同已于 2005 年 10 月 22 日到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

8. 公司截止 2006 年 6 月 30 日为控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司提供了 12,730.61 万元借款担保, 该六笔借款合同均已到期未偿还, 公司将承担还款连带责任。

9. 截止 2006 年 6 月 30 日公司为深圳市聚友制罐有限公司提供了 8,000 万元借款担保, 其中向深圳市商业银行南山支行借款 5,000 万元, 向中国民生银行深圳蛇口支行借款 3000 万元。由于到期未偿还, 两家银行分别起诉。根据广东省深圳市中级人民法院 (2004) 深中法民二初字第 594 号民事调解书、(2005) 深中法执字第 1032 号执行令、(2005) 深中法民二初字第 303 号民事判决书、(2006) 深中法执字第 246 号令判决公司归还借款及利息。

10. 本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。截止 2006 年 6 月 30 日, 本公司福州分公司所有酒店设备资产已被查封, 截止 2006 年 6 月 30 日该资产净值为 8,736,997.75 元。

12. 其他诉讼事项

详见附注十六

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), 截至 2006 年 6 月 30 日该土地使用权帐面价值为 6,761,190.00 元;

2. 公司将持有账面价值 1889.12 万元绵阳广播电视网络传输有限公司 25.5% 的股权抵押给华夏银行股份有限公司成都青羊支行, 获取贷款 1500 万元, 期限为 2004.7.15~2005.7.14, 该笔贷款已逾期尚未偿还;

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, 获取贷款共 2700 万元, 期限为 2004.9.30~2005.4.27, 该笔贷款已逾期尚未偿还;

4. 公司将持有账面价值为 6338.65 万元成都信息港有限责任公司 95% 的股权质押, 获取贷款 1550 万元 (2004.7.2~2005.1.1) 和 2000 万元 (2003.7.24~2005.7.23), 该笔贷款已逾期尚未偿还。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止 2006 年 6 月 30 日无资产负债表日后非调整事项

十三、其他重大事项

2006 年 3 月 15 日，聚友实业（集团）有限公司全体股东陈健、深圳市凯怡投资有限公司、深圳市中科智集团有限公司和成都市国有资产投资经营公司，与中国基础资源有限公司、新首钢资源控股有限公司签署完成关于聚友集团重组的相关协议（包括聚友集团重组协议、关于巴扬.科尔铁矿 25%股权与聚友集团 59%股权的置换合同及新首控将成为聚友集团实际控制人并对其进行重组的特别约定等。2006 年 4 月 27 日聚友实业（集团）有限公司更名为首控聚友集团有限公司。

十四、资产减值准备明细表

项 目	2005-12-31	本期增加数	本期转回数	2006-6-30
一、坏账准备	42,125,571.99	11,536,177.92		53,661,749.91
其中：应收账款	2,086,816.24	1,414,258.18		3,501,074.42
其他应收款	40,038,755.75	10,121,919.74		50,160,675.49
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	-			-
三、减值准备		11,125,914.36		11,125,914.36
长期股权投资		11,125,914.36	-	11,125,914.36
合 计	42,181,899.82	22,662,092.28		64,843,992.10

十五、相关指标计算表

1. 本公司 2006 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	-6.77%	-5.82%	-0.06	-0.06
营业利润	-40.20%	-34.54%	-0.34	-0.34
净利润	-46.44%	-39.91%	-0.39	-0.39
扣除非经营性损益后的利润	-39.14%	-33.63%	-0.33	-0.33

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；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 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：

P

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

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

十六、其他诉讼事项列表

案件类型	起诉方	判决结果	涉讼金额(万元)	被查封、扣押资产名称	案件执行情况
贷款纠纷	工行温江支行	公司败诉,承担相应法律责任	7170	公司所有位于温江柳城镇新西路 158 号的土地[温国用(2004 字)第 2045 号]、公司持有信息港的股权	执行中
贷款纠纷	工行温江支行	公司败诉,承担相应法律责任	2920	公司持有西恩西网络 30%的股权	执行中
贷款纠纷	工行温江支行	公司败诉,承担相应法律责任	2860	公司持有北京大众的股权、西恩西网络 30%的股权	执行中
贷款纠纷	工行温江支行	公司败诉,承担相应法律责任	3600		执行中
贷款纠纷	工行温江支行	公司败诉,承担相应法律责任	4000	公司所有位于温江柳城镇西路 158 号的土地[温国用(2004 字)第 2045 号]、公司所有位于温江柳城镇新西路 86 号的土地[温国用(2004 字)第 21748 号]	执行中
贷款纠纷	招行成都高新支行	公司败诉,承担相应法律责任	2000	公司持有成都有线 33%的股权,轮候查封	执行中
贷款纠纷	招行成都高新支行		2100	公司持有成都有线 33%的股权	执行中
贷款纠纷	中行青羊支行	公司败诉,承担相应法律责任	5000	公司位于成都市温江区(2004)温国用第 21748 号国有土地使用权、(2004)温江区国用第 2045 号国有土地使用权、公司持有的信息港公司价值 5000 万元的股权	执行中
贷款纠纷	光大成分行	公司败诉,承担相应法律责任	4000	公司持有成都有线 33%的股权、公司持有绵阳有线 25.5%的股权及位于温江柳城镇新西路 158 号的土地(温国用 2004 字第 2045 号)	执行中
贷款纠纷	农行武侯支行	公司败诉,承担相应法律责任	2700		执行中

贷款纠纷	交行成分城西支行、 交行成分行	强制执行	1708	公司位于温江柳城镇新西路 158 号的土地[温国用(2004 字)第 2045 号]、温江柳城镇新西路 86 号的土地[温国用(2004 字)第 21748 号]	执行中
贷款纠纷	工行上海闸北支行	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	940	查封本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司在上海 79 个小区网络接入资产	执行中
贷款纠纷	交行上海长宁支行	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	2500	1、冻结本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司银行帐户:交行长宁支行 1292959、1229406、交行长宁支行 06615308004409067、浦发银行长宁支行 0763344292406715、农行浦东分行 033403 - 00801111374、招行中山支行 096893 - 75811505001、工行闸北支行 1001265019300030760、1001265019300037996 2、冻结本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司持有北京聚友西恩西网络技术有限责任公司投资股权 70%	执行中
贷款纠纷	交行上海长宁支行	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	2450	冻结本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司持有南京宽频全部股权(出资额为 4000 万元)	执行中
贷款纠纷	农行上海市浦东支行	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	1955	查封本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司名下的沪 B79965、沪 DD6850、沪 DA6232、沪 B79530、沪 DA6267 五台车辆;轮候冻结公司和本公司持有南京聚友宽带 4000 万元、900 万元股权,本公司持有绵阳有线 1300 万元股权,本公司和控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司持有北京西恩西网络 2100 万元、900 万元股权、本公司持有北京大众 2400 万元股权、信息港公司 9500 万元股权、成都有线电视网络公司 2475 万元股权、冻结本公司招行高新支行、农行武侯支行、工行温江支行帐号,轮候查封本公司位于温江柳城镇新西路 158 号的土地[温国用(2004 字)第 2045 号]、温江柳城镇新西路 86 号的土地[温国用(2004 字)第 21748 号]	执行中

贷款纠纷	农行上海市浦东支行	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	2000	同上	执行中
贷款纠纷	深圳市商业银行南山支行	继续承担连带清偿责任	5000		继续承担连带清偿责任
贷款纠纷	民生银行深圳蛇口支行	公司败诉,承担相应法律责任	3000		公司败诉,承担相应法律责任
广告费诉讼	9 家广告企业	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	150.8	无	执行中
广告费诉讼	上海安久网络信息技术有限公司	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	18.24	无	执行中
广告费诉讼	北京创世奇迹广告有限公司	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	337.21	无	执行中
游戏维护费诉讼	叶光荣	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司败诉,承担相应法律责任	37	无	执行中
因“神话”网络在线游戏代理合约所产生的合同纠纷	Youxiland Digital Int'l LLC	本公司控股子公司上海聚友宽频网络投资有限公司提交仲裁,目前尚处裁决阶段	2000		公司提交仲裁,目前尚处裁决阶段

上述 2006 年 6 月 30 日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。