

# 清华同方股份有限公司

## 二 00 二年半年度报告

清华同方股份有限公司

印制时间：二 00 二年八月十九日

清华同方股份有限公司  
二 00 二年半年度报告  
(正文)

董事长： 

清华同方股份有限公司

2002 年 8 月 19 日

# 目 录

第一部分 重要提示.....	4
第二部分 公司基本情况.....	4
第三部分 半年度主要财务数据和指标.....	5
第四部分 股本变动及主要股东持股.....	5
第五部分 董事、监事、高级管理人员.....	6
第六部分 管理层讨论与分析.....	6
6.1 公司经营情况回顾与说明.....	6
6.2 财务状况和主要财务指标说明.....	7
6.3 公司投资情况.....	8
6.4 下半年业务展望.....	11
第七部分 重要事项.....	11
第八部分 财务报告.....	12
8.1 财务报表.....	12
8.2 会计报表附注.....	20
8.2.1 公司简介.....	20
8.2.2 公司主要科技政策、会计估计和合并会计报表的编制方法.....	20
8.2.3 税项.....	24
8.2.4 控股子公司.....	26
8.2.5 合并会计报表主要项目注释.....	27
8.2.6 母公司会计报表主要项目注释.....	38
8.3 关联方关系及其交易.....	40
8.4 或有事项.....	40
8.5 承诺事项.....	40
8.6 资产负债表日后事项.....	40
8.7 期后事项.....	41
8.8 补充资料.....	41
第九部分 备查文件.....	41

## 第一部分 重要提示

本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。

公司半年度财务会计报告未经审计。

公司独立董事赵燕女士因出差未能出席董事会，已委托董事长荣泳霖先生代为投票表决。

## 第二部分 公司基本情况

### 1. 公司名称

中文：清华同方股份有限公司

中文简称：清华同方

英文：TSINGHUA TONGFANG CO., LTD

英文简称：THTF CO., LTD

### 2. 公司法定代表人：荣泳霖先生

### 3. 公司董事会秘书：孙岷先生

董事会证券事务代表：宋强先生

联系地址：北京海淀区清华园清华同方大厦 A 座二层

联系电话：010 - 62789888、010 - 86251188

联系传真：010 - 62789765

E - Mail: sunm@thtf.com.cn

songq@thtf.com.cn

### 4. 公司注册地址：北京海淀区清华园清华同方大厦

公司办公地址：北京海淀区清华园清华同方大厦 A 座二层

邮政编码：100084

公司国际互联网网址：<http://www.thtf.com.cn>

公司 E - Mail: thtf@thtf.com.cn

### 5. 公司信息披露的报刊：《中国证券报》和《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告置备地点：北京海淀区清华园清华同方大厦 A 座二层办公室

### 6. 公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：清华同方

股票代码：600100

### 第三部分 半年度主要财务数据和指标

#### 报告期财务指标说明

项 目	2002 年 1 - 6 月	2001 年 1 - 6 月	2001 年度
(1)净利润(千元)	139,516.99	138,874.04	290,758.12
(2)扣除非经营性损益的净利润(千元)	139,850.20	138,973.61	291,299.55
(3)每股收益(元/股)	0.243	0.242	0.506
(4)每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	0.12	0.345
项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	
(5)股东权益(千元)	2,832,550.40	2,663,344.11	
(6)每股净资产(元/股)	4.929	4.635	
(9)调整后的每股净资产(元/股)	4.827	4.520	
(10)净资产收益率(%)	4.93	10.92	

注：非经常性损益为营业外收支净额所得税后影响数 -333,210.43 元

### 第四部分 股本变动和主要股东持股情况

- 1、本报告期内,股份总数和结构未发生变动。
- 2、报告期末股东总数为 183210 人。
- 3、报告期末主要股东持股情况

股东名称	持股数(股)	占总股本数(%)	股份性质
北京清华大学企业集团	289,625,244	50.40%	国有股
江西清华科技集团公司	5,978,259	1.04%	法人股
裕隆基金	2,600,161	0.45%	流通股
北京首都创业集团	1,992,753	0.35%	法人股
北京实创高科技发展总公司	1,992,753	0.35%	法人股
北京沃斯泰酒店设备安装公司	1,992,753	0.35%	法人股
华夏成长	1,723,322	0.30%	流通股
佛山照明	1,500,000	0.26%	流通股
久富基金	1,281,089	0.22%	流通股
中国粮油	1,202,147	0.21%	流通股

(1)本报告期内持有本公司 5%以上股份的股东是北京清华大学企业集团,持有的股份性质为国有股份,期末持股总额为 289,625,244 股,报告期内未发生股份增减变动。北京清华大学企业集团持有的股份未发生被质押、冻结、托管的情况。

(2)前十名股东之间未发现存在关联关系。

## 第五部分 董事、监事、高级管理人员情况

经 2002 年 5 月 27 日公司 2001 年度股东大会审议通过，监事涂孙红女士因工作原因不再担任公司监事，公司聘请王守军先生为公司第二届监事会监事。

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第六部分 管理层讨论与分析

2002 年是公司经营变革的一年。

在市场不断增长的同时又激烈竞争的双重挑战下，公司积极探索适应新形势的经营战略和发展思路，通过规划产业结构、优化资源配置等一系列调整措施，在产业领域上，集中优势力量；在技术上，培育自主核心技术；在人才、管理、市场、物流等方面，充分共享资源，形成以适度多元化的综合发展与专业化经营并重的经营架构，实现可持续的增长。

公司继续贯彻实施“技术 + 资本”的发展战略和“积极发展、规范管理、持续创新、不断探索”的经营方针，在此基础上，制定了“发展 + 合作”增长战略，积极探索未来几年里，通过合作、购并等方式，增强核心业务的国际化竞争能力、培育具有增长潜力的新业务群，拓展经营触角，保持现有业务的持续增长与未来有成长潜力新业务间的平衡发展，实现股东、公司、合作伙伴、员工之间“共同成长、共同发展”的长期和谐关系。

### 6.1 公司经营情况回顾与说明

上半年公司保持稳步经营，平稳增长的经营态势，实现销售收入 2,228.20 百万元，比去年同期增长了 11%，实现每股收益 0.243 元。

2002 年上半年度按照行业和经营活动分类的经营收入构成是：

项 目 单位：百万元	2002 年半年度			2001 年半年度		
	销售收入	比重	销售成本	销售收入	比重	销售成本
一、信息产业	1,835.66	82%	1,519.16	1,615.35	80%	1,347.76
1. 计算机产品、商品销售	1,146.98	51%	1,068.29	964.68	48%	910.63
2. 网络、软件、系统集成与信息服务	688.68	31%	450.87	650.67	32%	437.13
二、能源环境业						
1. 能源与环境工程及设备	392.54	18%	314.50	397.55	20%	313.13
合 计	2,228.20	100%	1,833.66	2,012.90	100%	1,660.89

注：公司不再将诚志股份有限公司纳入公司合并会计报表范围，去年同期数相应地进行了调整。

1、在信息产业，公司以“信息数字化、传输网络化、服务个性化”为主线搭建了应用信息系统、计算机系统、数字与宽带、信息资源四个核心业务平台，在组织结构上积极变革，组建了以计算机与外设为核心业务的计算机系统本部和以软件与系统集成业务为专业应用领域的信息系统本部，本报告期内，计算机系统本部和信息系统本部基本完成了机构调整与业务整合工作，在重组内部资源的同时挖掘新的竞争优势，其中：

(1) 计算机系统本部实施了服务渠道、拓展市场的经营策略，将以产品为中心的销售模式向以用户为中心的销售经营模式转变，充分利用品牌优势，为满足市场的不同需求，适时组建了笔记本事业部，推出了轻薄型，商务型和面向低端市场等三个系列的笔记本电脑，并以完善的产品线和优良的产品品质，一经推出就迅速地被市场所接受，此举不仅拓展公司品牌的发展空间，而且充实了渠道合作伙伴的业务量，还进一步促进了台式电脑的销售，上半年台式电脑销售数量较去年同期增长了40%以上。

(2) 应用信息系统本部按照行业细分市场，组建了智能建筑与社区、城市公用信息系统、税务信息系统；社保与医疗信息系统；电力信息系统；公安与智能交通等从事于专业应用领域的事业部，在集中资源的同时精简机构和人员，进一步突出综合业务能力，上半年相继中标了北京地税信息化改造工程、德黑兰地铁机电设备控制系统工程、昆明城市一卡通、江西省社保等重大工程项目。

本报告期内，公司在其他核心业务领域继续保持稳步发展的势头。在民用核技术领域，公司与澳大利亚海关再次签署一套组合移动式集装箱检查系统的出口合同（至此公司已向海外出口了十套集装箱检查系统）。在网络安全领域，公司多项网络安全产品通过了公安部、中国信息安全测评认证中心等专门机构的产品认证，成为税务、银行等行业部门的指定选型产品。在广电领域，公司承接了中央电视台数字电视系统总集成项目。

2、在能源与环境产业，公司以自主知识产权的核心技术为基础，积极规划产业布局，形成了能源环境、人工环境、建筑环境、水资源环境四个业务领域。以技术专长和综合工程能力为依托，在能源环境领域，致力于脱硫、垃圾焚烧、除尘等专业应用领域；在人工环境领域，生产制造户式中央空调、水源热泵、空气处理设备、智能电站/气等节能设备；在建筑环境领域，提供节能、蓄能、净化、建筑声光电等应用领域的解决方案；在水资源环境领域，从事饮用水净化、污水处理与回用、特殊行业废水资源化利用等专业应用领域的工程项目。

在此基础上，公司加大了上述领域的投资力度，进一步提高市场竞争力。本报告期内，公司承接工程项目数量较去年同期有所提高，其中在节能领域，承接了唐山文化市场及文化中心蓄能空调总包工程；在建筑照明领域，参与郑州市夜景照明规划；在水资源环境领域签定了如皋市污水处理项目技术总承包合同。

## 6.2 公司财务状况和主要财务指标说明

1、本报告期内公司主要财务指标情况说明（单位：百万元）：

项目	02.6.30	01.6.30	增减	说明
主营业务收入	2,228.21	2,012.90	11%	系经营规模增加所致
主营业务利润	373.43	332.98	12%	系销售规模增加以及经营毛利略有增加所致
净利润	139.52	138.87	0.5%	系进行产业结构调整，加大市场投入所致
营业费用	116.59	83.87	39%	系增加产品和技术的市场推广活动所致
投资收益	9.84	2.54	287%	系报告期内被投资公司利润增长所致
补贴收入	3.59	1.59	125%	系下属控股企业从事软件业务退税增加所致
现金及现金等价物	-198.21	-89.99	55%	系投资活动和购买固定资产支出增加所致

项目	02.6.30	01.12.31	增减	说明
短期投资	76.90	61.58	25%	系调整资金期限结构, 进行权益性投资所致
应收款	605.53	505.05	20%	系销售规模增长并对长期合作伙伴延长付款信用周期所致
固定资产	841.62	638.72	32%	系在建工程转固所致
总资产	5,616.35	5,294.72	6%	系股东权益增加和少数股东权益增加所致
预收账款	272.15	419.43	-35%	系公司在报告期内结转已完工程所致
股东权益	2,832.55	2,663.34	6%	系当期利润增加和控股公司上市募集资金增加资本公积所致

2、受市场需求增长减缓、价格总体水平持续下跌以及市场竞争进一步加剧等影响,上半年公司销售收入增幅有所放缓,主要受计算机产品平均售价下滑;能源环保项目受相关政策变化和投资放缓的影响,预期实施的工程项目有所延期;公司内部相继出台一系列结构调整措施;公司处于募集资金项目的投入期等方面因素的影响。

为此,公司已加大了市场营销的投入,加大新技术和新产品的市场推广力度,营业费率较去年同期的 4.2%增大到本期的 5.2%。此外,部分募集资金项目有望在下半年投入运行,这将有助于减轻项目投资对当前收益的压力。

3、上半年公司应收款和预收账款与去年同期相比的增减变动均超过了 20%,主要因为公司承接工程项目的收入是根据工程进度的完工率逐步实现的,报告期内公司调整了销售政策,对长期合作伙伴延长了付款信用周期,相应地导致了应收款增加。另外,由于工程项目方支付的预付款不断减少,以及报告期内公司对已完工程项目成本进行了结转,使得报告期末预收账款有所减少。

为此,公司将加强信用管理,保持经营性应收和应付的平衡增长,控制流动比率和速动比率等主要财务指标在合理的范围内,避免经营规模扩大,而资产流动性大幅降低的经营风险。

## 6.3 公司投资情况

### 1、募股资金使用情况

公司在 2000 年通过增发募集资金 895 百万元,计划用于总投资为 1,074.42 百万元的投资项目中,本报告期内公司运用募股资金总投入 158.49 百元。截至本报告期,公司募集资金项目累计投资 761.14 百万元,尚余 133.86 百万元存入银行。具体情况如下表所列:

单位:百万元

项目	事项	项目计划总投资	2000 年投资额	2001 年投资额	02 年半年度投资	尚余项目资金	预计收益	实际收益
1、网络平台基础设施建设项目		396.32	43.19	169.48	61.39	122.26	0	0
2、网络平台卫星通信系统建设项目		122.10	27.39	46.02	20.46	28.23	0	0
3、网络平台资源建设项目		300.00	47.48	87.73	42.57	122.22	0	0
4、网络平台管理与支撑环境软件的开发与产业化项目		28.00	5.00	8.57	0	14.43	0	0
5、网络平台安全解决方案的开发与产业化项目		47.00	7.33	18.41	0	21.26	0	0
6、网络平台认证和支付系统的开发与产业化项目		21.00	8.77	12.06	0	0.17	0	0
7、数字校园解决方案的开发及产业化项目		80.00	14.50	51.38	10.44	3.68	0	0
8、数字家园(e-home)解决方案的开发及产业化项目		80.00	17.10	38.24	23.63	1.03	0	0
合计		1,074.42	170.76	431.89	158.49	313.28		

#### (1)网络平台基础设施建设项目

本项目计划投资 396.32 百万元用于搭建在网络传输、卫星传输、无线传输等系统环境下的、为用户提供个性化服务的应用系统。本报告期投资 61.39 百万元用于数据通信、广播与传输技术开发、专用芯片设计以及相关软硬件开发环境的建设工作，以及用于网络教育领域应用平台的操作系统、服务器、数据中心系统等软硬件开发和集成工作，该项目涉及的相关关键技术及产品仍处于研制开发阶段。

#### (2)网络平台卫星通信系统建设项目

本项目计划投资 122.10 百万元研制开发网络平台环境下的卫星通信广播应用系统。本报告期投资了 20.46 百万元用于数据广播集成系统、精确卫星文件投递系统、卫星路由系统的应用软件和设备开发。该项目涉及的系统应用软件仍处于开发过程中，部分子系统已进入调试和试运行阶段。

#### (3)网络平台资源建设项目

本项目计划投资 300 百万元用于信息资源的制作和数据的加工业务。本报告期投资 42.57 百万元用于期刊、报刊、教学素材、博士硕士论文、网络课件、图片等资源库的增库建设工作。

#### (4)网络平台管理与支撑环境软件的开发与产业化项目

该项目计划投资 28 百万元用于网络平台运行管理与支撑环境的相关软硬件应用系统研制开发工作。本报告期公司进行相关软件的测试工作，未投资。

#### (5)网络平台安全解决方案的开发与产业化项目

本项目计划投资 47 百万元用于开发网络安全技术，提供网络安全解决方案及产品开发。本报告期内公司进行产品的检测和认证工作，未投资。

#### (6)网络平台认证和支付系统的开发与产业化项目

本项目计划投资 21 百万元用于完善和提高基于智能 IC 卡的网络认证和支付系统的产品化开发工作。目前公司正着手进行产品的市场推广工作。报告期内未进行投资。

#### (7)数字校园解决方案的开发及产业化(含配套设施建设)项目

本项目计划投资 80 百万元用于研制和开发网络环境下的数字化教育教学应用产品和技术服务。本报告期投资 10.44 百万元用于多媒体教育素材及教学软件、教学辅助设备及各种教育电子产品的产品化开发工作，课程自动生成系统、多媒体网络课件制作系统、网络课件专用软件等研制工作。有关应用系统产品的研制开发已基本完成，教学软件及教育电子产品等将根据市场调研情况作出相应调整及下一步开发制作。

#### (8)数字家园(e-home)解决方案的开发及产业化(含配套设施建设)项目

本项目计划投资 80 百万元用于研制开发基于家庭自动化和建筑自动化技术为核心的各种应用于智能小区、智能建筑为应用环境的产品和技术服务。本报告期共投资 23.63 百万元用于控制、安防、消防、呼叫、监控、视频等应用领域的产品化开发工作。该项目涉及的有关产品的研制开发已进入后期阶段，并已开始承接项目工程。

## 2、报告期内其他投资情况

本报告期内，公司长期股权投资(母公司)增加 286.50 百万元，其中本期权益增加 54.90 百万元，新增对外投资 231.60 百万元。

(1)公司以现金方式出资 10 百万元收购中投信用担保有限公司 1%的股权。中投信用担保有限公司成立于 2001 年 8 月 16 日，注册资本 1,000 百万元，主要从事信用担保、企业贷款担保、高新技术企业、民营企业、中小企业投融资担保等经营活动。

(2)公司联合中体产业股份公司，以现金方式投资 17.50 百万元参与组建中体同方体育科技有限公司。中体同方体育科技有限公司成立于 2002 年 2 月 7 日，注册资本 56.44 百万元，主要从事开发体育科技产品、开发体育信息管理系统、体育信息咨询等经营活动，公司持股 31%。

(3)公司以现金方式投资 1.60 百万元发起设立北京清华同方物业管理有限公司，占其注册资本 2 百万元的 80%。北京清华同方物业管理有限公司成立于 2002 年 4 月 12 日，主要从事小区物业管理等经营活动。

(4)公司以现金方式投资 88 百万元发起设立嘉融投资有限公司，占其注册资本 110 百万元的 80%。嘉融投资有限公司成立于 2002 年 5 月 27 日，主要从事实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询等经营活动。

(5)公司联合云南云电控股(集团)有限公司，以现金方式投资 30 百万元参与组建云南云电同方科技(集团)有限公司，占其注册资本 80 百万元的 37.5%。云南云电同方科技(集团)有限公司成立于 2002 年 6 月 10 日，主要从事电力高科技产品开发、生产等经营活动。

(6)公司以现金方式投资 1 百万元发起设立北京市清华同方教育培训学校，占其注册资本 1 百万元的 100%。北京市清华同方教育培训学校成立于 2002 年 3 月 26 日，主要从事英语、经济类、管理类、信息技术类培训业务。

(7)公司以现金方式出资 60 万美元，收购美国无线光联有限公司(OWL)27.27%的 600 万股权。美国无线光联有限公司地处美国加利福尼亚州，成立于 2001 年 7 月 23 日，实收资本 117 万美元(总股本 2200 万股)，致力于开发应用高速数据接入的无线光通信系列设备等。

(8)公司以现金方式出资 1.4 百万元，联合甘肃调通电力实业总公司等，投资组建注册资本为 5 百万元的甘肃同方信通科技有限公司，公司持股 28%。甘肃同方信通科技有限公司主要从事电力自动化与自控系统、通信系统开发、系统集成及技术服务业务。

(9)公司与中国录音录像出版总社共同对北京中录同方文化传播有限公司进行追加投资，其中公司以现金方式增资 9 百万元，北京中录同方文化传播有限公司于 2002 年 4 月 1 日完成增资扩股，

注册资本 53.46 百万元，公司持股 45%。

(10)公司于 2002 年 6 月 4 日完成对北京清华同方机电工业有限公司的增资扩股工作，注册资本增至 90 百万元，公司持股 95%。公司增资 85.50 百万元，其中 67.50 百万元为现金，其余为年末北京清华同方机电工业有限公司未分配利润和盈余公积转增。

(11)公司出资 0.64 百万元向控股子公司北京清华同方软件股份有限公司收购北京鼎新信息系统开发有限公司(注册资本 200 万美元)5%的股权。

## 6.4 下半年业务展望

目前，公司经营状况保持正常，所处行业未发生重大变化，预计公司销售收入在下半年仍将保持适度增长的趋势。

下半年，公司将加大了在专业领域内的技术推广和市场营销工作的力度。其中：

(1) 在计算机产品领域，公司进一步加强渠道建设，将传统渠道的物流型平台向服务型平台延伸，通过通畅的物流系统，以及为广大消费者提供更加周到完善的售前、售中、售后的全程服务来降低成本和风险，同时与渠道更加紧密地合作，不断扩大公司产品的销售。

(2)在能源环境领域，公司实施“碧水蓝天计划”，旨在通过技术交流与合作洽谈等方式，向社会展示公司在液柱喷射脱硫技术、干式循环流化床烟气脱硫技术、垃圾焚烧发电技术、锅炉除尘技术、蓄能空调技术、变风量技术、环境净化工程技术、建筑声光电环境等自主核心技术和诸多示范工程，以期全面推进产业发展。

此外，经国家建设部批准，公司获得机电安装工程施工总承包一级资质、建筑智能化工程专业承包一级资质和城市及道路照明工程专业承包一级资质，以及环保工程专业承包二级资质和电子工程专业承包二级资质。这将有利地促进了公司在智能楼宇工程、节能改造工程、城市市景工程、烟气脱硫工程、垃圾与水处理工程等工程业务的快速发展。

## 第七部分 重大事项

### 1、公司半年度拟定的利润分配及公积金转增股本的预案

2002 年半年度公司实现净利润 139,516,989.45 元，累计实现未分配利润为 489,471,529.48 元，经公司董事会审议通过了中期利润不分配、资本公积不转增的分配方案。

### 2、公司上一年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

公司于 2002 年 3 月 26 日分别在中国证券报和上海证券报刊登 2001 年年度报告，公司董事会拟定的 2001 年利润分配和资本公积金转增股本预案是：以 2001 年 12 月 31 日总股本 574,612,295 股为基准，向全体股东以每 10 股派送现金红利 2 元（含税）。资本公积不转增。经 2001 年年度股东大会审议通过，公司于 2002 年 6 月 21 日实施了上述分配方案。

- 3、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 4、报告期内公司无重大收购及出售资产、资产重组事项
- 5、本报告期，公司无重大关联交易事项。
- 6、公司已按照现代法人治理结构实施了人员、资产、财务的“三分开”，与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构上保持独立。本报告期未发生违反情况。
- 7、本报告期，公司重大合同及其履行情况
  - (1)本报告期，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
  - (2)本年度无重大担保、租赁经营和抵押事项。
  - (3)关于现金资产委托管理事项

公司下属控股公司山东清华同方鲁颖电子有限公司，及其控股的沂南同皓电子元件有限公司于 2001 年 8 月 15 日与新疆金新信托投资股份有限公司，以及监管方山东证券有限公司临沂证券交易营业部签订信托资产管理合同，委托金额共计 2000 万元，期限为一年。截止本报告日山东清华同方鲁颖电子有限公司控股的沂南同皓电子元件有限公司已收回委托资金 1000 万元，实现收益 130 万元。

#### 8、期后事项

- (1) 公司控股子公司清华泰豪科技股份有限公司，经核准于 6 月 19 日成功地向社会公开发行人民币普通股股票 4000 万股，募集资金 182.09 百万元，并于 7 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市，股票简称清华泰豪，股票代码 600590，上市后，公司持股比例为 24.48%。
- (2) 公司柜台交易公司内部职工股于 2002 年 8 月 5 日上市流通，相关内容详见 2002 年 7 月 31 日在中国证券报和上海证券报上刊登的公司董事会公告。

#### 9、截至本刊登之日公司董事会在中国证券报和上海证券报上披露的公告信息：

- (1)2002 年 1 月 25 日刊登关于更换会计师事务所董事会公告(临 2002 - 001)
- (2)2002 年 3 月 26 日刊登公司年报及董事会公告(临 2002 - 002)和监事会公告(临 2002 - 003)
- (3)2002 年 4 月 29 日刊登公司一季度报告及召开年度股东大会的董事会公告(临 2002 - 004)和关于监事人选变更的监事会公告(临 2002 - 005)
- (4)2002 年 4 月 30 日刊登关于中信证券关于公司增发回访报告
- (5)2002 年 5 月 28 日刊登公司 2001 年度股东大会公告(临 2002 - 006)
- (6)2002 年 6 月 11 日刊登公司 2001 年度分红派息实施公告(临 2002 - 007)
- (7)2002 年 6 月 15 日刊登关于控股公司核准上市的公告(临 2002 - 008)
- (8)2002 年 7 月 31 日刊登关于合并形成的柜台交易公司内部职工股上市公告(临 2002 - 009)
- (9)2002 年 8 月 6 日刊登关于签定德黑兰地铁机电控制设备工程项目合同的公告(临 2002 - 010)

## 第八部分 财务报告(未经审计)

### 8.1 会计报表

#### 1、资产负债表

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	2002.6.30.		2001.12.31.	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>(一)流动资产：</b>					
货币资金	1	766,277,728.76	1,204,123,024.22	1,098,939,069.09	1,402,330,813.08
短期投资	2	55,466,305.75	76,899,617.75	40,151,493.25	61,584,805.25
应收票据	3	18,256,458.00	33,710,990.24	14,436,577.00	32,196,725.27
应收股利	4	3,990,227.40	3,088,944.00	3,990,227.40	3,088,944.00
应收利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	5	322,512,944.71	605,527,545.32	274,854,072.51	505,054,851.18
其他应收款	6	97,321,859.44	213,874,842.52	104,899,069.89	185,290,318.85
预付账款	7	420,837,590.08	566,328,013.51	499,544,244.65	661,903,262.22
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	158,885.36
存货	8	711,348,282.20	1,214,893,599.27	602,500,989.27	1,022,144,207.27
待摊费用	9	817,060.37	2,726,352.81	902,921.33	2,059,058.03
一年内到期长期债券投资		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计		2,396,828,456.71	3,921,172,929.64	2,640,218,664.39	3,875,811,870.51
<b>(二)长期投资：</b>					
长期股权投资	10	1,127,857,828.45	446,367,926.93	841,354,667.10	290,354,235.00
长期债权投资	10	0.00	53,790.00	0.00	53,790.00
长期投资合计		1,127,857,828.45	446,421,716.93	841,354,667.10	290,408,025.00
<b>(三)固定资产：</b>					
固定资产原价	11	374,311,840.88	841,615,202.02	184,497,427.69	638,721,004.87
减：累计折旧	11	41,554,327.51	177,113,840.02	33,939,284.03	152,754,224.92
固定资产净值		332,757,513.37	664,501,362.00	150,558,143.66	485,966,779.95
减：固定资产减值准备		6,943,474.36	12,007,671.33	6,943,474.36	12,039,598.98
固定资产净额		325,814,039.01	652,493,690.67	143,614,669.30	473,927,180.97
工程物资		0.00	0.00		0.00
在建工程	12	223,217,720.15	351,780,484.96	369,847,339.65	398,229,890.84
固定资产清理		0.00	270,560.15		0.00
固定资产合计		549,031,759.16	1,004,544,735.78	513,462,008.95	872,157,071.81
<b>(四)无形资产及其他资产</b>					
无形资产	13	7,348,630.59	194,276,359.60	7,730,903.03	199,319,227.37
长期待摊费用	14	32,204,682.29	48,039,752.58	34,158,261.63	55,068,656.60
其他长期资产	15	0.00	1,894,495.94	0.00	1,953,699.08
无形资产及其他资产合计		39,553,312.88	244,210,608.12	41,889,164.66	256,341,583.05
<b>(五)递延税项</b>					
递延税款借项		0.00	0.00		
资产总计		4,113,271,357.20	5,616,349,990.47	4,036,924,505.10	5,294,718,550.37

负债及股东权益	注 释	2002.6.30.		2001.12.31.	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>(一)流动负债:</b>					
短期借款	16	180,000,000.00	366,450,000.00	110,000,000.00	332,450,000.00
应付票据	17	30,351,980.10	81,637,638.10	68,088,112.45	121,773,819.96
应付账款	18	485,389,944.71	746,649,388.37	399,734,241.59	622,644,765.00
预收账款	19	236,871,095.63	272,146,102.98	367,263,805.93	419,434,569.25
应付工资		0.00	6,201,367.02	0.00	12,102,995.60
应付福利费		50,550,041.26	87,776,530.09	42,321,897.79	58,940,858.90
应付股利	20	19,316,352.40	20,558,817.53	114,922,459.00	114,964,924.13
应交税金	21	37,477,955.48	45,728,052.58	27,574,991.28	43,656,345.55
其他应交款	22	1,328,894.76	4,674,363.46	887,342.91	4,015,788.18
其他应付款	23	125,227,928.71	176,087,776.02	100,213,017.49	151,579,870.58
预提费用	24	1,532,245.58	9,138,813.40	0.00	527,127.57
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期长期负债	25	2,660,000.00	30,983,800.00	32,660,000.00	60,983,800.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		1,170,706,438.63	1,848,032,649.55	1,263,665,868.44	1,943,074,864.72
<b>(二)长期负债:</b>					
长期借款	26	105,320,000.00	301,093,760.00	105,320,000.00	232,322,400.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		49,483.11	1,469,576.67	49,483.11	1,469,576.67
专项应付款		100,000.00	380,000.00	0.00	280,000.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		105,469,483.11	302,943,336.67	105,369,483.11	234,071,976.67
<b>(三)递延税项:</b>					
递延税款贷项		4,545,039.12	4,545,039.12	4,545,039.12	4,545,039.12
负债合计		1,280,720,960.86	2,155,521,025.34	1,373,580,390.67	2,181,691,880.51
少数股东权益		0.00	628,278,568.79		449,682,555.43
<b>所有者权益:</b>					
实收资本	27	574,612,295.00	574,612,295.00	574,612,295.00	574,612,295.00
减:已归还投资		0.00	0.00		
实收资本净额		574,612,295.00	574,612,295.00	574,612,295.00	574,612,295.00
资本公积	28	1,544,058,222.02	1,544,058,222.02	1,514,368,929.56	1,514,368,929.56
盈余公积	29	224,408,349.84	224,408,349.84	224,408,349.84	224,408,349.84
其中:法定公益金		77,501,840.44	77,501,840.44	77,501,840.44	77,501,840.44
未分配利润	30	489,471,529.48	489,471,529.48	349,954,540.03	349,954,540.03
所有者权益合计		2,832,550,396.34	2,832,550,396.34	2,663,344,114.43	2,663,344,114.43
负债及股东权益总计		4,113,271,357.20	5,616,349,990.47	4,036,924,505.10	5,294,718,550.37

公司负责人:荣泳霖

财务负责人:韩美兰

会计主管:周慧

### 1.1 资产负债表附表 - 资产减值准备明细表(合并)

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

项目名称	2001.12.31	本期增加数	本期转回数	2002.06.30
一、坏帐准备合计	20,657,395.65	1,527,968.69	2,352,291.28	19,833,073.06
其中:应收帐款	17,163,958.63	940,043.71	2,227,357.48	15,876,644.86
其他应收款	3,493,437.02	587,924.98	124,933.80	3,956,428.20
二、短期投资跌价准备合计	4,840,808.01	0.00	0.00	4,840,808.01
其中:股票投资	4,840,808.01	0.00	0.00	4,840,808.01
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	16,992,204.34	0.00	5,734,114.54	11,258,089.80
其中:库存商品	11,808,279.17	0.00	5,734,114.54	6,074,164.63
原材料	5,183,925.17	0.00	0.00	5,183,925.17
四、长期投资减值准备合计	2,741,550.00	0.00	0.00	2,741,550.00
其中:长期股权投资	2,741,550.00	0.00	0.00	2,741,550.00
长期债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	12,039,598.98	0.00	31,927.65	12,007,671.33
其中:房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	12,039,598.98	0.00	31,927.65	12,007,671.33
六、无形资产减值准备	4,624,298.70	0.00	0.00	4,624,298.70
其中:专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	4,624,298.70	0.00	0.00	4,624,298.70
七、在建工程减值准备	37,595.23	0.00	0.00	37,595.23
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00

公司负责人:荣泳霖

财务负责人:韩美兰

会计主管:周慧

## 1.2 资产负债表附表 - 股东权益增减变动表

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年1-6月	2001年度
<b>一、股本</b>		
期初余额	574,612,295.00	383,074,634.00
本期增加数		191,537,661.00
其中：资本公积转入		191,537,317.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		344.00
本期减少数		
期末余额	574,612,295.00	574,612,295.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	1,514,368,929.56	1,704,374,112.06
本期增加数	29,689,292.46	1,796,134.50
其中：资本或(股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	29,689,292.46	
拨款转入		
外币报表折算差额		
其他资本公积		1,796,134.50
本期减少数		191,801,317.00
其中：转增资本或(股本)		191,537,317.00
期末余额	1,544,058,222.02	1,514,368,929.56
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	146,906,509.40	117,830,697.00
本期增加数	0.00	29,075,812.40
其中：从净利润中提取数		29,075,812.40
其中：法定盈余公积		29,075,812.40
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		0.00
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	146,906,509.40	146,906,509.40
其中：法定盈余公积	79,262,018.55	79,262,018.55
任意盈余公积	67,644,490.85	67,644,490.85
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	77,501,840.44	48,426,028.04
本期增加数		29,075,812.40
其中：从净利润中提取数		29,075,812.40
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	77,501,840.44	77,501,840.44
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	349,954,540.03	232,270,499.88
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	139,516,989.45	290,758,123.95
本期利润分配		173,074,083.80
期末未分配利润(净亏损以“-”号填列)	489,471,529.48	349,954,540.03

公司负责人：荣泳霖

财务负责人：韩美兰

会计主管：周慧

## 2、利润及利润分配表

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2002年1-6月		2001年1-6月	
		母公司	合并	母公司	合并
一. 主营业务收入	31	1,628,320,373.	2,228,207,447.	1,503,974,086.	2,012,902,124.48
减：主营业务成本	31	1,408,385,282.	1,833,664,341.	1,281,343,713.	1,660,893,424.29
主营业务税金及附加	32	12,169,484.95	21,108,570.52	13,850,187.12	19,032,309.28
二. 主营业务利润(亏损以“-”号填列)		207,765,606.65	373,434,536.13	208,780,186.54	332,976,390.91
其它业务利润(亏损以“-”号填列)		9,521,660.25	11,639,188.20	11,244,889.65	11,874,105.99
营业费用		68,734,650.95	116,586,345.61	52,874,242.95	83,873,235.47
管理费用		29,088,988.08	85,817,851.53	32,100,842.33	76,300,467.68
财务费用	33	4,710,117.15	9,212,168.36	4,134,621.92	8,175,185.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,753,510.72	173,457,358.83	130,915,368.99	176,501,608.01
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	34	41,789,777.97	9,841,330.32	27,290,879.75	2,542,301.36
补贴收入	35	159,490.47	3,586,777.35	540,935.04	1,595,719.12
营业外收入		128,000.80	198,033.20	353,065.07	514,066.49
减：营业外支出		30,501.16	874,094.84	329,035.00	705,625.39
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		156,800,278.80	186,209,404.86	158,771,213.85	180,448,069.59
减：所得税		17,283,289.35	23,188,475.16	19,897,175.14	24,010,283.39
少数股东本期收益		0.00	23,503,940.25	0.00	17,563,747.49
五、税后净利润		139,516,989.45	139,516,989.45	138,874,038.71	138,874,038.71
加：年初未分配利润		349,954,540.03	349,954,540.03	238,402,315.48	238,402,315.48
其他转入					
六、可供分配的利润		489,471,529.48	489,471,529.48	377,276,354.19	377,276,354.19
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工福利及奖励基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		489,471,529.48	489,471,529.48	377,276,354.19	377,276,354.19
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		489,471,529.48	489,471,529.48	377,276,354.19	377,276,354.19

公司负责人：荣泳霖

财务负责人：韩美兰

会计主管：周慧

### 2.1 利润表附表 - 报告期利润指标说明(合并报表)

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	
	02年1-6月	01年1-6月	02年1-6月	01年1-6月	02年1-6月	01年1-6月	02年1-6月	01年1-6月
主营业务利润	13.18%	12.64%	13.66%	12.91%	0.6499	0.5795	0.6499	0.5795
营业利润	6.12%	6.70%	6.35%	6.85%	0.3019	0.3072	0.3019	0.3072
净利润	4.93%	5.27%	5.10%	5.39%	0.2428	0.2417	0.2428	0.2417
扣除非经常性损益后净利润	4.94%	5.28%	5.12%	5.39%	0.2434	0.2419	0.2434	0.2419

### 3、现金流量表(2002年1-6月)

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,387,055,490.53	2,183,779,077.56
收到的税费返还	3	159,490.47	3,357,398.81
收到的其它与经营活动有关的现金	8	16,610,900.87	37,271,742.73
现金流入小计	9	1,403,825,881.87	2,224,408,219.10
购买商品接受劳务支付的现金	10	1,155,727,354.14	1,732,778,759.21
支付给职工以及为职工支付的现金	12	56,836,958.46	137,666,614.11
支付的各项税费	13	63,154,659.29	124,323,615.45
支付的其它与经营活动有关的现金	18	84,094,664.72	193,661,630.36
现金流出小计	20	1,359,813,636.61	2,188,430,619.13
经营活动产生的现金流量净额	21	44,012,245.26	35,977,599.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22	16,424,718.34	25,014,358.34
取得投资收益所收到的现金	23	17,244,510.07	6,539,870.07
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	25	94,785.00	253,285.00
收到的其它与投资活动有关的现金	28	1,565,094.03	1,587,193.84
现金流入小计	29	35,329,107.44	33,394,707.25
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	30	104,175,572.06	215,681,565.51
投资所支付的现金	31	256,168,131.83	198,793,131.83
支付的其它与投资活动有关的现金	35		-
现金流出小计	36	360,343,703.89	414,474,697.34
投资活动产生的现金流量净额	37	-325,014,596.45	-381,079,990.09
三、筹资活动产生的现金流量			-
吸收投资所收到的现金	38		186,391,600.00
借款所收到的现金	40	230,000,000.00	436,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	43		-
现金流入小计	44	230,000,000.00	622,391,600.00
偿还债务所支付的现金	45	190,000,000.00	366,408,640.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	91,690,479.52	109,107,554.85
支付的其它与筹资活动有关的现金	52		-
现金流出小计	53	281,690,479.52	475,516,194.85
筹资活动产生的现金流量净额	54	-51,690,479.52	146,875,405.15
四、汇率变动产生的现金流量净额	55	31,490.38	19,196.11
现金及现金等价物净增加额	56	-332,661,340.33	-198,207,788.86

公司负责人：荣泳霖

财务负责人：韩美兰

会计主管：周慧

现金流量表补充资料(2002年1-6月)

编制单位：清华同方股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合并
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	139,516,989.45	139,516,989.45
少数股东本期损益			23,503,940.25
加：计提的资产减值准备	58	1,035,906.15	1,159,997.15
固定资产折旧	59	8,279,736.73	26,682,501.51
无形资产摊销	60	455,827.44	5,183,346.54
长期待摊费用摊销	61	1,953,579.34	5,196,179.13
待摊费用减少(减：增加)	64	85,860.96	-768,248.57
预提费用增加(减：减少)	65	1,532,245.58	13,347,595.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66		83,554.40
固定资产报废损失	67		3,286.93
财务费用	68	4,710,117.15	10,858,433.84
投资损失(减：收益)	69	-41,789,777.97	-10,559,093.79
递延税款贷项(减：借项)	70		-
存货的减少(减：增加)	71	-88,431,241.58	162,468,309.97
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	55,400,184.88	5,136,030.40
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-38,737,182.87	-21,950,416.72
其他	74		1,051,814.08
经营活动产生的现金流量净额	75	44,012,245.26	35,977,599.97
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	766,277,728.76	1,204,123,024.22
减：现金的期初余额	80	1,098,939,069.09	1,402,330,813.08
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-332,661,340.33	-198,207,788.86

公司负责人：荣泳霖

财务负责人：韩美兰

会计主管：周慧

## 8.2 会计报表附注

### 8.2.1 公司简介

清华同方股份有限公司（以下简称“公司”）是经国家体改委、国家教委批准，由北京清华大学企业集团作为主要发起人，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1997年6月25日在国家工商行政管理局登记注册成立，注册号1000001002679，公司股票于1997年6月27日正式在上海证券交易所挂牌交易。公司主要经营范围是计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；互联网信息服务业务；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备的设计、生产、销售、安装、技术开发、技术服务；节能、大气与工业污染控制、废弃物处理与综合利用的工程和设备的设计、生产、销售、承接工程安装及技术开发与服务；人工环境控制设备的生产、销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、生产和销售。高科技项目咨询，高新技术的转让与服务；物业管理；自营和代理经核准的进出口商品目录内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和技术除外）；进料加工和“三来一补”业务；经营转口贸易和对销贸易；承包与出口自产成套设备相关的境外工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员等。

### 8.2.2 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

公司执行《企业会计准则》《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

公司会计年度采用公历年度，即自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

#### 4、记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，各项财产以取得时的实际成本作为计价原则。

#### 5、外币业务核算的方法

公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时市场汇率折合记帐本位币记帐。期末将外币帐户余额按期末中间市场汇率折合为记帐本位币进行调整，调整后的记帐本位币余额与相对应的记帐本位币帐户的期末余额之间的差额，作为汇兑损益列入财务费用。

#### 6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资确定为现金等价物。

#### 7、坏帐核算方法

公司坏帐损失的核算采用备抵法。公司坏帐准备对期末应收帐款和其他应收款按帐龄分析法结合余额百分比法计提。根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，规定的

提取比例为：期限 1 年(含 1 年，以下类推)以内的，按其余额的 3%计提；期限 1-2 年的，按其余额的 1%计提；期限 2-3 年的，按其余额的 10%计提；期限 3 年以上的，按其余额的 20%计提。被投资企业清华泰豪科技股份有限公司对期末应收帐款和其他应收款按帐龄分析法结合余额百分比法计提。规定的提取比例为：期限 1 年(含 1 年，以下类推)以内的，按其余额的 2%计提；期限 1-2 年的，按其余额的 10%计提；期限 2-3 年的，按其余额的 20%计提；期限 3-4 年的，按其余额的 40%计提，期限 4-5 的，按其余额的 80%计提，5 年以上的，按其余额的 100%计提。依据重要性原则，公司未对被投资企业坏帐准备核算方法作一致性调整。

坏帐的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

## 8、存货核算方法

公司存货包括原材料、辅助材料、低值易耗品、包装物、自制半成品、在产品、商品和产成品等。

公司存货在取得时，按实际成本入帐；实行永续盘存制；领用和发出时，包装物、低值易耗品采用一次摊销法，其他各类存货采用加权平均法。

公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。公司于每年年度终了，对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 9、短期投资核算方法

公司的短期投资在取得时按照投资成本入帐。公司处置短期投资时，按实际取得的价款与短期投资帐面价值的差额确认投资收益。

公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量，公司于每年年度终了，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

公司长期股权投资在取得时按照初始投资成本入帐。对拥有被投资单位 20%（不含）以下股权或虽拥有 20%或 20%以上但不具有重大影响的投资采用成本法核算；对拥有被投资单位 20%（含）以上股权或虽不足 20%但有重大影响的投资采用权益法核算；对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽不足 50%但具有实质控制权的采用权益法核算并编制合并会计报表。

公司股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年摊销。

### (2) 长期债权投资

公司长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按期计提利息，在债券存续期间，按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资帐面价值的差额，作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

公司的长期投资在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收

回金额低于帐面价值的，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 11、固定资产与累计折旧

公司拥有的使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产作为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司固定资产在取得时，按取得时的成本入帐。

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值（残值率为 3%）确定其折旧率如下：

资产名称	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	30-45 年	3.23-2.16%
通用设备	10 年	9.70%
专用设备	10 年	9.70%
运输设备	10 年	9.70%
电子设备	5 年	19.40%

公司的固定资产在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产。不再计提折旧。

#### 12、在建工程核算方法

公司的在建工程发生时按照实际成本计量，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。借款费用资本化方法：为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，计入当期财务费用。

公司的在建工程在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

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

#### 13、无形资产计量及摊销方法

公司的无形资产在取得时，按实际成本计量。公司无形资产自取得当月起在预计使用年限分期

平均摊销，计入损益。

公司的无形资产在期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其帐面价值的，计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：

(1)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；

(2)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；

(3)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；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的帐面价值全部转入当期损益：

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

(2)某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3)其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 14、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 15、收入确认原则

商品销售：公司以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

提供劳务：1) 在同一年度内开始并完成的，应当在完成劳务时确认收入；2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量： 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本； 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期收入，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失； 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权而发生的收入：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

## 17、合并会计报表的编制方法

公司的合并会计报表是根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》（财会字（1995）11号）和财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字（96）2号）等文件的规定，以本公司母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时主要对下列事项进行了抵销调整：

- (1) 母公司权益性资本投资项目与并表子公司所有者权益项目；
- (2) 母公司与并表子公司之间的重大资金往来；
- (3) 母公司与并表子公司之间的重大内部交易。

## 18、利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照以下顺序分配：

- (1) 弥补亏损；
  - (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
  - (3) 提取 5% ~ 10% 的法定公益金；
- 经股东大会决议提取任意盈余公积金；  
经股东大会决议分配普通股股利。

### 8.2.3 税项

#### 1、企业所得税

公司为北京市新技术产业开发试验区以新准字第“GF1188号”证书确认的高新技术企业，根据北京市海淀区国家税务局“海国税减免二字（97试）第117号”批复，自1997年1月1日起至1997年12月31日止免征所得税，自1998年1月1日起至2000年12月31日止减半征收所得税。本年度所得税率为15%。

被投资企业清华同方人工环境有限公司为北京市新技术产业开发试验区以“新准字第GF3968号”批准证书确认的高新技术企业，根据北京市海淀区国家税务局“（2001）海国税政二字第81号”批复，自2001年1月1日起至2003年12月31日止免征所得税。本年度所得税率为0。

被投资企业清华同方威视股份有限公司为北京市新技术产业开发试验区以“新准字第GFH0039号”批准证书确认的高新技术企业，根据北京市海淀区国家税务局“（2001）海国税政二字第179号”批复，自2001年1月1日起至2003年12月31日止免征所得税。本年度所得税率为0。

被投资企业北京清华得实科技股份有限公司为高新技术企业，根据北京市国家税务局对外分局“京国税外分批复[2000]第4995号”批复，自1999年起减按15%的税率缴纳企业所得税，自1999年至1999年免缴企业所得税，2000年至2002年减半缴纳企业所得税，本年度所得税率为7.5%。

被投资企业清华泰豪科技股份有限公司被江西省科学技术委员会以“赣科发工字（1998）166号”批准证书确认的高新技术企业，享受“免二减三”的企业所得税优惠，本年度所得税率为15%。

被投资企业中国学术期刊（光盘版）电子杂志社为北京市新技术产业开发试验区办公室以“新准字第Q1501号”批准证书确认的高新技术企业，享受北京市新技术产业开发试验区税收优惠政策，

经北京市海淀区国家税务局“海国税减免二(98试)字第(045)号”批复确认,从1998年3月1日至2000年12月31日给予免征所得税的优惠。本年度所得税率为7.5%。

被投资企业北京中钞同方智能卡有限公司为北京市新技术产业开发试验区办公室以“新准字第GF2063号”批准证书确认的新技术企业,享受北京市新技术产业开发试验区税收优惠政策,经北京市海淀区国家税务局“海国税减免二(99试)字第(105)号”批复确认,从1999年4月1日至2001年12月31日给予免征所得税的优惠。本年度所得税率为7.5%。

被投资企业清华同方光盘股份有限公司为北京市新技术产业开发试验区办公室以“新准字第GF2191号”批准证书确认的新技术企业,享受北京市新技术产业开发试验区税收优惠政策,经北京市海淀区国家税务局“海国税减免二(99试)字第(156)号”批复确认,从1999年8月1日至2001年12月31日给予免征所得税的优惠。本年度所得税率为7.5%。

被投资企业深圳清华同方股份有限公司注册地为深圳特区,根据深圳市地方税务局第三检查分局的“深地税三发[2001]第71号”复函,该公司自开始获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税,本年度免征企业所得税。

被投资企业北京清华同方凌讯科技有限公司为北京市新技术产业开发试验区办公室以“新准字第GF5620号”批准证书确认的新技术企业,享受北京市新技术产业开发试验区税收优惠政策,经北京市海淀区国家税务局“(2002)海国税二(所)字第(33)号”批复确认,从2002年1月1日至2004年12月31日给予免征所得税的优惠。本年度免征企业所得税。

被投资企业江西无线电厂、山东清华同方鲁颖电子有限公司、北京清华同方房地产开发有限公司、北京同方文化发展有限公司、辽宁清华同方科贸有限责任公司、吉林清华同方科贸有限责任公司、黑龙江清华同方科贸有限责任公司、北京市清华同方教育培训学校、甘肃同方信通科技有限责任公司、北京清华同方物业管理有限公司本年度企业所得税税率为33%。

## 2、增值税

公司为增值税一般纳税人,按17%乘产品销售收入计算销项税额,符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

## 3、营业税

- 公司工程收入按收入的3%计缴营业税;
- 公司软件开发、网络数据信息加工与服务按收入的5%计缴营业税;
- 公司技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训按收入的5%计缴营业税;
- 房屋租赁按收入的5%计缴营业税。

## 4、城市维护建设税

公司按增值税和营业税应纳税额的7%计缴城市维护建设税。

## 5、教育费附加

公司按增值税和营业税应纳税额的3%计缴教育费附加。

## 6、其他税项

公司其他税项按国家有关的规定计算缴纳。

## 8.2.4 控股子公司

### 1、纳入合并范围的子公司情况

单位：万元

企业名称	法定代表人	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例
清华泰豪科技股份有限公司	陆致成	江西南昌	电子计算机产品及机电设备	13305	24.48%
北京清华得实科技股份有限公司	胡道元	北京海淀	网络安全软件和技术服务	3000	35.70%
江西无线电厂	杨志明	江西九江	通信设备、电子产品	3177	100%
中国学术期刊(光盘版)电子杂志社	潘龙法	北京海淀	编辑、出版、发行学术期刊	100	100%
山东清华同方鲁颖电子有限公司	陆致成	山东沂南	中高压电容器制造、销售	8000	83.07%
北京中钞同方智能卡有限公司	冯振基	北京海淀	智能卡、磁条卡的开发、销售	300	50.10%
北京清华同方机电工业有限公司	陆致成	北京密云	人工环境控制设备的制造、销售	9000	95.00%
清华同方光盘股份有限公司	陆致成	北京海淀	光盘产品、技术的开发、销售	10000	53.00%
北京清华同方房地产开发有限公司	陆致成	北京海淀	房地产开发	5000	100%
清华同方威视股份有限公司	康克军	北京海淀	射线装置和仪器仪表开发生产	7500	76.00%
清华同方人工环境有限公司	陆致成	北京海淀	人工环境产品的技术开发	20000	51.00%
深圳清华同方股份有限公司	陆致成	深圳南山	数字音频及信息产业产品	12000	61.67%
北京清华同方微电子有限公司	陆致成	北京海淀	半导体集成电路芯片及相关产品	3160	51.00%
北京清华同方凌讯科技有限公司	陆致成	北京海淀	微电子集成电路、广播电视产品	4600	70.00%
北京清华同方物业管理有限公司	陈兆祥	北京海淀	小区物业管理	200	100%
北京市清华同方教育培训学校	陆致成	北京海淀	办学	100	100%

公司 2002 年度合并报表单位发生变化，列示如下：

北京清华同方物业管理有限公司为公司 2002 年发起设立的控股子公司，公司持有其 100% 的股权，本期纳入合并报表范围。

北京市清华同方教育培训学校为公司 2002 年发起设立的，本期纳入合并报表范围；公司持有控股子公司清华泰豪科技股份有限公司 24.48% 的股权并拥有实质控制权，根据公司合并政策本期纳入公司合并范围。

公司持股 21.53% 的子公司—诚志股份有限公司在 2002 年 3 月 9 日发布公告，北京清华大学企业集团已持有诚志股份有限公司国有法人股份 5198.25 万股，占总股份的 29%，成为诚志股份公司第一大股东，公司为第二大股东。3 月 14 日有关股权转让手续已办理完毕。依据公司合并政策，从 2002 年 1 月 1 日起，公司不再将诚志股份有限公司纳入公司合并会计报表范围，公司合并会计报表的期初数也相应进行了调整。

公司与诚志股份有限公司共同持股的江西京鹰汽车新技术有限责任公司(公司直接持股 16.84%，诚志股份有限公司持股 77.90%)，因公司已不再对诚志股份有限公司实施控制权，所以公司不再控制江西京鹰汽车新技术有限责任公司半数以上权益性资本，依据公司合并政策，从 2002 年 1 月 1 日起，公司不再将江西京鹰汽车新技术有限责任公司纳入公司合并会计报表范围。

## 2、未纳入合并范围的控股子公司情况

企业名称	法定代表人	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例
辽宁清华同方科贸有限责任公司	诸学农	沈阳平区	计算机及信息产品	200 万元	80%
吉林清华同方科贸有限责任公司	诸学农	长春	计算机及信息产品	200 万元	80%
黑龙江清华同方科贸有限责任公司	诸学农	哈尔滨南岗	计算机设备生产及销售	100 万元	75%
辽宁清华同方安全电子设备有限公司	王良海	沈阳皇姑	火灾探测器等生产及销售	400 万元	80%
北京清华瑞泰控制工程有限公司	韩美兰	北京海淀	人工环境的特种控制仪表	40 万美元	60%
嘉融投资有限公司	韩美兰	上海浦东	实业投资、投资咨询	11000 万元	90%

上述前 4 家控股子公司由于其资产、收入及利润总额与公司相应项目相比，所占比例很小，因此本报告期末将其予以合并。

北京清华瑞泰控制工程有限公司为中外合资经营企业，该公司的营业期限即将于 2002 年到期，因此，根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》（财会字〔1995〕11 号）和财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字〔96〕2 号）等文件的规定，该公司本报告期不纳入合并会计报表范围。

嘉融投资有限公司因成立时间短，尚无正常经营活动，本报告期末将其予以合并。

### 8.2.5 合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

公司 2002 年 6 月 30 日货币资金为 1,204,123,024.22 元，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2002.06.30	2001.12.31
现金	2,793,133.25	1,485,952.18
银行存款	849,158,289.29	1,360,856,050.56
其他货币资金	352,171,601.68	39,988,810.34
小计	1,204,123,024.22	1,402,330,813.08

#### 2、短期投资

公司 2002 年 6 月 30 日短期投资为 76,899,617.75 元，列示如下：

单位：人民币元

项目	2002.06.30		2001.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	61,739,425.76	4,840,808.01	46,424,613.26	4,840,808.01
债券投资	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
其他投资	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	81,740,425.76	4,840,808.01	66,425,613.26	4,840,808.01
净额	76,899,617.75		61,584,805.25	

公司“短期投资-股票投资”系由于公司为调整资金结构，利用闲置资金进行短期投资所致。公司“短期投资—其他投资”系由于公司的控股子公司-山东清华同方鲁颖电子有限公司和其控股子公司-沂南同皓电子元件有限公司于 2001 年 8 月分别委托新疆金新信托投资股份有限公司（监管方为山东证券有限公司临沂证券交易营业部）进行委托资产（现金）管理，合计金额为人民币 2,000 万元，期限为一年。

公司的短期投资不存在投资变现的重大限制。

### 3、应收票据

公司 2002 年 6 月 30 日应收票据余额为 33,710,990.24 元，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2002.06.30	2001.12.31
银行承兑汇票	32,890,990.24	31,686,725.27
商业承兑汇票	820,000.00	510,000.00
小计	33,710,990.24	32,196,725.27

### 4、应收股利

公司 2002 年 6 月 30 日应收股利余额为 3,088,944.00 元，列示如下：

单位：人民币元

被投资单位名称	2002.06.30
诚志股份有限公司	3,088,944.00
合计	3,088,944.00

### 5、应收帐款

公司 2002 年 6 月 30 日应收帐款余额为 605,527,545.32 元，列示如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	550,842,712.77	88.65%	4,297,565.45	449,863,700.65	86.15%	3,672,989.36
1-2 年	49,112,291.86	7.90%	2,310,912.68	51,268,647.26	9.82%	4,414,258.40
2-3 年	10,384,819.23	1.67%	3,439,222.63	8,534,984.66	1.63%	2,886,104.39
3 年以上	11,064,366.32	1.78%	5,828,944.10	12,551,477.24	2.40%	6,190,606.48
合计	621,404,190.18	100.00%	15,876,644.86	522,218,809.81	100.00%	17,163,958.63
净额	605,527,545.32			505,054,851.18		

公司应收帐款较去年同期增长较大，增长的原因一方面公司在本报告期内对长期合作伙伴延长了付款信用周期；另一方面，公司的控股子公司不断开拓新的业务领域，致使应收款项有所增加。截止 2002 年 6 月 30 日，公司应收帐款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应收款项。公司应收帐款前 5 名合计为 65,846,887.22 元，占应收帐款总额合计数的比例为 10.60%。

### 6、其他应收款

公司 2002 年 6 月 30 日其他应收款余额为 213,874,842.52 元，列示如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	122,163,337.47	56.08%	720,545.79	167,973,659.41	88.97%	1,028,605.25
1-2 年	85,426,752.37	39.22%	840,806.97	14,722,770.69	7.80%	167,149.40
2-3 年	5,302,877.20	2.43%	130,401.00	1,281,103.06	0.68%	41,912.36
3 年以上	4,938,303.68	2.27%	2,264,674.44	4,806,222.71	2.55%	2,255,770.01
合计	217,831,270.72	100.00%	3,956,428.20	188,783,755.87	100.00%	3,493,437.02
净额	213,874,842.52			185,290,318.85		

截止 2002 年 6 月 30 日，公司其他应收款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应收款项。公司其他应收款前 5 名合计为 58,866,211.72 元，占其他应收款总额合计数的比例为 27.02%。

## 7、预付帐款

公司 2002 年 6 月 30 日预付帐款余额为 566,328,013.51 元，列示如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	522,424,731.80	92.25%	629,009,123.46	95.04%
1-2 年	35,162,672.05	6.21%	26,234,151.35	3.96%
2-3 年	4,882,685.09	0.86%	2,011,304.30	0.30%
3 年以上	3,857,924.57	0.68%	4,648,683.11	0.70%
合计	566,328,013.51	100.00%	661,903,262.22	100.00%

一年以上的预付帐款为公司预付跨年度工程项目的未结算款项。

## 8、存货

单位：人民币元

项目	2002.06.30		2001.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	1,496,727.57	0.00	6,949,117.97	0.00
原材料	247,061,728.33	7,852,098.71	207,569,911.14	5,183,925.17
包装物	0.00	0.00	224,907.50	0.00
低值易耗品	386,656.94	0.00	258,867.36	0.00
库存商品	226,912,003.74	3,093,080.97	158,553,221.93	1,447,125.73
委托加工物资	3,356,315.68	0.00	3,129,911.50	0.00
分期收款发出商品	147,288,601.41	0.00	151,163,804.78	0.00
产成品	84,598,283.25	312,910.12	76,763,440.83	10,361,153.44
在产品	515,051,372.15	0.00	434,523,228.60	0.00
合计	1,226,151,689.07	11,258,089.80	1,039,136,411.61	16,992,204.34
可变现净值	1,214,893,599.27		1,022,144,207.27	

公司存货较去年同期增长较大，增长的原因主要为业务规模增加所致。

## 9、待摊费用

公司 2002 年 6 月 30 日待摊费用余额为 2,726,352.81 元，列示如下：

单位：人民币元

类别	2001.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2002.06.30
房租	1,687,494.85	1,286,702.32	0.00	2,129,643.43	844,553.74
广告费	0.00	881,345.10	0.00	102,200.00	779,145.10
保险费	2,538.81	0.00	0.00	1,692.56	846.25
报刊费	7,225.44	7,078.38	0.00	7,151.88	7,151.94
装修费	34,066.42	757,654.54	0.00	312,320.98	479,399.98
维修费	0.00	11,452.92	0.00	6,871.78	4,581.14
其他	327,732.51	705,681.91	0.00	422,739.76	610,674.66
小计	2,059,058.03	3,649,915.17	0.00	2,982,620.39	2,726,352.81

## 10、长期投资

单位：人民币元

项目	2001.12.31		本期增加	本期减少	2002.06.30	
	金额	跌价准备			金额	跌价准备
长期股权投资	293,095,785.00	2,741,550.00	161,282,384.24	5,268,692.31	449,109,476.93	2,741,550.00
长期债权投资	53,790.00				53,790.00	
合计	293,149,575.00	2,741,550.00	161,282,384.24	5,268,692.31	449,163,266.93	2,741,550.00

公司“长期投资—长期股权投资”本期增加的主要原因为公司发起设立了云南云电清华同方科技有限公司、中体同方体育科技有限公司、嘉融投资有限公司、甘肃同方信通科技有限责任公司；对北京中录同方文化传播公司、美国无线光联有限责任公司增持、增资；购买北京鼎新信息系统技术开发有限公司、中投信用担保有限公司的股权；以及按照权益法核算投资收益所致。

公司“长期投资—长期股权投资”本期减少系由于公司控股子公司江西清华泰豪科技股份有限公司本期将其子公司北京康富英格尔智能电气技术有限公司纳入合并报表范围所致。

● 长期股权投资—股票投资：

单位：人民币元

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资 本的比例	投资金额	减值准备
中国浦发机械工业股份有限公司	法人股	100,000 股	0.05%	100,000.00	0.00
山西太原五一百货大楼	法人股	30,000 股	0.15%	30,000.00	0.00
合 计				130,000.00	0.00

● 长期股权投资—其他投资

单位：人民币元

被投资单位名称	初始投资额	比例	追加投资额	本期权益增减	累计权益增减	2002.06.30	减值准备
万德福磁带公司	2,741,550.00	35.00%				2,741,550.00	2,741,550
城市信用社	55,375.00					55,375.00	
广东金马旅游集团股份有限公司	6,557,238.16	7.78%				6,557,238.16	
深圳市同方通讯股份有限公司	1,015,321.38	52.00%		1,316,951.42	1,457,299.41	2,472,620.79	
北京归谷园有线责任公司	1,000,000.00	1.00%				1,000,000.00	
辽宁清华同方安全电子设备公司	3,200,000.00	80.00%		-481,086.68	-1,140,162.33	2,059,837.67	
北京高校创业股份有限公司	2,000,000.00	2.00%				2,000,000.00	
嘉融投资有限公司	99,000,000.00	90.00%				99,000,000.00	
辽宁清华同方科贸有限公司	1,600,000.00	80.00%		-175,395.07	-240,527.13	1,359,472.87	
吉林清华同方科贸有限公司	1,600,000.00	80.00%		840.42	-739,830.63	860,169.37	
清华同方软件股份有限公司	20,000,000.00	40.00%		-1,186,865.41	-3,912,628.82	16,087,371.18	
郑州清华神火科技有限公司	10,000,000.00	50.00%		169,179.85	590,261.56	10,590,261.56	
北京同方文化发展有限公司	330,000.00	30.00%		-103,623.08	265,112.78	595,112.78	
北京中录同方文化传播有限公司	19,000,000.00	45.00%	9,000,000	-3,574,666.49	-4,707,008.96	23,292,991.04	
中体同方体育科技有限公司	17,500,000.00	31.00%		-777,153.89	-777,153.89	16,722,846.11	
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	3,200,000.00	16.84%		304,687.30	2,504,428.43	5,704,428.43	
诚志股份有限公司	39,598,120.73	21.54%		3,650,170.44	107,291,783.93	146,889,904.66	
云南云电清华同方科技有限公司	30,000,000.00	37.50%				30,000,000.00	
甘肃同方信通科技有限责任公司	1,400,000.00	28.00%		-48,746.01	-48,746.01	1,351,253.99	
北京高新技术产业投资股份有限公司	10,000,000.00	3.00%				10,000,000.00	
北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	0.22%				535,500.00	
武汉国际会展中心股份有限公司	5,000,000.00	1.87%				5,000,000.00	
深圳长缨智能卡有限公司	2,000,000.00	2.00%				2,000,000.00	
北京城市开发股份有限公司	1,540,000.00	0.31%				1,540,000.00	
黑龙江清华同方科贸有限责任公司	750,000.00	75.00%		0.00	-518,546.38	231,453.62	
北京清华科技园建设股份公司	2,500,000.00	0.52%				2,500,000.00	
航天清华卫星技术有限公司	10,300,000.00	13.74%		0.00	2,960,636.40	13,260,636.40	
北京鼎新信息系统技术开发有限公司	640,000.00	5%				640,000.00	
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	1%				10,000,000.00	
股权投资差额						33,931,453.30	
合计						448,979,476.93	2,741,550

● 股权投资差额说明

单位:人民币元

项目名称	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
诚志股份有限公司	803,541.17	482,124.69			482,124.69
清华泰豪科技股份有限公司	308,831.63	290,152.23			290,152.23
山东清华同方鲁颖电子有限公司	-2,203,030.74	-1,762,424.60			-1,762,424.60
北京清华同方微电子有限公司	13,874,000.00	13,758,383.33			13,758,383.33
北京清华同方凌讯科技有限公司	10,800,000.00	10,440,000.00			10,440,000.00
北京中录同方文化传播有限公司	1,132,342.47	1,019,108.22	3,554,659.03		4,573,767.25
北京吉兆电子有限公司(凌讯)	646,490.66	484,867.99	1,199,203.59		1,684,071.58
北京清华同方机电工业有限公司	-500,581.18		-500,581.18		-500,581.18
美国无线光联有限责任公司	4,965,960.00		4,965,960.00		4,965,960.00
小计		24,712,211.86	9,219,241.44	0.00	33,931,453.30

● 长期债权投资—债券投资

单位:人民币元

债券类别	面值	年利率	购入金额	到期日	减值准备
国库券	53,790.00	5.85%	53,790.00	2001.07.01	0.00
债券投资小计	53,790.00		53,790.00		0.00

11、固定资产

单位:人民币元

固定资产原值	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
房屋建筑物	258,861,763.08	185,259,394.85	0.00	444,121,157.93
电子设备	131,527,941.54	17,588,459.25	5,626,117.95	143,490,282.84
专用设备	83,486,556.63	588,553.98	1,150,470.74	82,924,639.87
通用设备	133,916,269.66	6,861,943.26	2,149,918.10	138,628,294.82
运输设备	30,928,473.96	4,150,672.60	2,628,320.00	32,450,826.56
小计	638,721,004.87	214,449,023.94	11,554,826.79	841,615,202.02
累计折旧	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
房屋建筑物	28,644,751.95	3,699,516.78	0.00	32,344,268.73
电子设备	43,025,530.34	14,064,056.04	2,670,593.41	54,418,992.97
专用设备	27,388,045.15	2,758,437.91	306,116.08	29,840,366.98
通用设备	43,635,962.57	6,825,864.94	704,799.48	49,757,028.03
运输设备	10,059,934.91	1,739,378.15	1,046,129.75	10,753,183.31
小计	152,754,224.92	29,087,253.82	4,727,638.72	177,113,840.02
净值	485,966,779.95			664,501,362.00
固定资产减值准备	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	4,185,996.32	0.00	0.00	4,185,996.32
专用设备	5,835,780.95	0.00	0.00	5,835,780.95
通用设备	1,401,965.32	0.00	31,927.65	1,370,037.67
运输设备	615,856.39	0.00	0.00	615,856.39
小计	12,039,598.98	0.00	31,927.65	12,007,671.33
固定资产净额	473,927,180.97			652,493,690.67

## 12、在建工程

单位:人民币元

工程名称	2001.12.31	本期增加	本期转固	其他减少	2002.06.30	资金来源	进度
工业园	182,864,045.99	1,851,731.46	184,715,777.45	0.00	0.00	自筹	100%
清华一号卫星	16,535,040.07	29,332.96	0.00	0.00	16,564,373.03	自筹	40%
亚都大厦	74,131,229.32	982,546.80	0.00	0.00	75,113,776.12	自筹	90%
东区宿舍	2,054,920.43	312,000.00	0.00	0.00	2,366,920.43	自筹	80%
光盘仪表工作机	135,800.00	0.00	0.00	0.00	135,800.00	自筹	95%
电感器生产楼	25,000.00	55,000.00	0.00	0.00	80,000.00	自筹	98%
清华工业园工程	10,190,149.16	4,300,650.73	0.00	0.00	14,490,799.89	自筹	84%
清华同方科技广场	62,693,220.16	83,207,989.00	0.00	0.00	145,901,209.16	自筹	40%
片感项目	5,062,238.71	247,209.73	0.00	0.00	5,309,448.44	自筹	50%
成都青羊房地产	6,930,000.00	0.00	0.00	0.00	6,930,000.00	自筹	85%
沈阳新澳房地产	8,468,000.00	0.00	0.00	0.00	8,468,000.00	自筹	85%
工业无损检测系统厂房	8,101,235.90	937,332.40	0.00	0.00	9,038,568.30	自筹	67%
智能发电设备技术改造项目	0.00	39,891,751.27	0.00	0.00	39,891,751.27	募集	20%
零星工程	21,039,011.10	6,463,387.22	0.00	12,560.00	27,489,838.32		
小计	398,229,890.84	138,278,931.57	184,715,777.45	12,560.00	351,780,484.96		

公司 2002 年 6 月 30 日在建工程余额为 351,780,484.96 元。“在建工程—零星工程”中的期初、期末数中包含计提的在建工程减值准备 37,595.23 元。

“在建工程—清华工业园工程”的本期增加额中包含利息资本化金额 392,054.30 元，资本化率为年利率 5.94%。

## 13、无形资产

单位:人民币元

项目名称	原值	2001.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2002.06.30
工业产权及专有技术		7,273,900.00	73,555.00	0.00	431,649.96	6,915,805.04
ETSI 的 DVB 加解扰算法许可权	40,616.50	36,216.39	0.00	0.00	2,030.82	34,185.57
非专利技术(泰豪)	929,184.40	559,679.09	0.00	0.00	36,113.94	523,565.15
变配电自动化技术(泰豪)	167,000.00	129,416.00	0.00	0.00	8,352.00	121,064.00
土地使用权(泰豪)	50,147,706.00	41,392,152.38	0.00	2,012,253.30	437,323.80	38,942,575.28
自控软件(泰豪)	292,029.00	0.00	292,029.00	0.00	24,335.75	267,693.25
土地使用权(鲁颖)	10,293,137.71	3,812,743.89	515,509.00	0.00	127,091.46	4,201,161.43
金融 IC 卡操作系统(中钞)	1,210,000.00	897,833.42	0.00	0.00	60,499.98	837,333.44
土地使用权(同方威视)	28,591,212.00	28,019,387.76	0.00	0.00	285,912.12	27,733,475.64
人环系列专有技术(人环)	77,276,720.34	74,700,829.64	0.00	0.00	1,287,945.36	73,412,884.28
土地使用权(光盘)	810,700.00	787,633.63	8,595.59	0.00	96,107.17	700,122.05
光学传感器等专有技术(光盘)	12,975,920.81	9,716,159.95	130,020.81	0.00	630,493.07	9,215,687.69
数字视频专有技术(深圳)	30,600,000.00	26,775,000.00	0.00	0.00	1,530,000.00	25,245,000.00
HIT 手持信息终端(凌讯)	3,000,000.00	2,900,000.00	0.00	0.00	150,000.00	2,750,000.00
DDS 频率合成本振源(凌讯)	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	0.00	0.00	1,150,000.00
双层金属 CMOS 集成电路设计库(微电子)	1,600,000.00	1,586,500.00	0.00	0.00	81,000.00	1,505,500.00
其他		731,775.22	42,200.00	0.00	53,668.44	720,306.78
小计		199,319,227.37	2,211,909.4	2,012,253.30	5,242,523.87	194,276,359.60

公司 2002 年 6 月 30 日无形资产余额为 194,276,359.60 元，其中“土地使用权(鲁颖并入)”期初、期末数中包含计提的无形资产减值准备金额为 4,624,298.70 元。

#### 14、长期待摊费用

公司 2002 年 6 月 30 日长期待摊费用余额为 48,039,752.58 元，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2001.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2002.06.30
设计改造费	2,114,448.74	0.00	0.00	665,584.02	1,448,864.72
清华大学土地租金	17,531,322.70	0.00	0.00	183,436.92	17,347,885.78
清华大学房屋租金	15,081,430.60	765,869.82	0.00	3,342,857.13	12,504,443.29
土地出让金(713厂)	182,792.00	0.00	182,792.00	0.00	0.00
网络立项工程	255,626.02	0.00	0.00	74,135.10	181,490.92
装修费	8,935,630.46	1,408,646.27	0.00	1,171,527.48	9,172,749.25
科技产业楼	1,530,900.00	0.00	0.00	109,350.00	1,421,550.00
电增容	25,000.10	0.00	0.00	12,814.92	12,185.18
保险费	1,493,902.84	0.00	0.00	309,083.28	1,184,819.56
房产证	820,249.93	0.00	0.00	8,500.02	811,749.91
固定资产租赁费	0.00	311,946.96	0.00	47,235.53	264,711.43
模具费	0.00	1,310,004.78	0.00	0.00	1,310,004.78
其他	7,097,353.21	499,275.00	5,000,674.80	216,655.65	2,379,297.76
合计	55,068,656.60	4,295,742.83	5,183,466.80	6,141,180.05	48,039,752.58

#### 15、其他长期资产

单位：人民币元

项目名称	原值	2001.12.31	本期增加	本期摊销	2002.06.30
用电用水权	2,368,125.00	1,953,699.08		59,203.14	1,894,495.94
小计		1,953,699.08	0.00	59,203.14	1,894,495.94

上述“用电用水权”为公司的控股子公司—清华泰豪科技股份有限公司于 1998 年兼并江西三波电机总厂时依据资产评估报告入帐，该资产评估报告业经南昌市国资局洪国资字[1998]61 号文确认。

#### 16、短期借款

公司 2002 年 6 月 30 日短期借款余额为 366,450,000.00 元，列示如下：

单位：人民币元

借款类别	2002.06.30	2001.12.31
信用借款	260,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	85,450,000.00	157,450,000.00
质押借款	6,000,000.00	10,000,000.00
小计	366,450,000.00	332,450,000.00

#### 17、应付票据

公司 2002 年 6 月 30 日应付票据余额为 81,637,638.10 元(2001 年 12 月 31 日为 121,773,819.96 元)，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2002.06.30
银行承兑汇票	81,637,638.10
商业承兑汇票	0.00
小计	81,637,638.10

公司应付票据较上期减少系本报告期内兑付上期开具的承兑汇票所致。

### 18、应付帐款

公司 2002 年 6 月 30 日应付帐款余额为 746,649,388.37 元( 2001 年 12 月 31 日余额为 622,644,765.00 元), 主要为公司在报告期内业务量增长以及充分利用商业信用而形成的应付款。截止 2002 年 6 月 30 日, 该款项中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应付款项。

### 19、预收帐款

公司 2002 年 6 月 30 日预收帐款余额为 272,146,102.98 元( 2001 年 12 月 31 日余额为 419,434,569.25 元), 较上期减少主要为公司在报告期内结转已完工程所致。截止 2002 年 6 月 30 日, 该款项中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的预收款项。

### 20、应付股利

单位: 人民币元

项目名称	2002.06.30
人环股利(人环并入)	1,200,000.00
得实股利(得实并入)	9,461.88
泰豪股利(泰豪并入)	33,003.25
清华同方股东股利	19,316,352.40
小计	20,558,817.53

### 21、应交税金

公司 2002 年 6 月 30 日应交税金余额为 45,728,052.58 元, 列示如下:

单位: 人民币元

税 种	2002.06.30	2001.12.31
增值税	12,344,204.48	15,968,053.81
营业税	1,908,960.11	7,504,962.02
城建税	2,248,703.20	2,709,987.03
个人所得税	11,604,926.71	945,641.34
企业所得税	17,039,006.93	16,003,961.69
其他	582,251.15	523,739.66
小计	45,728,052.58	43,656,345.55

### 22、其他应交款

公司 2002 年 6 月 30 日其他应交款余额为 4,674,363.46 元( 2001 年 12 月 31 日余额为 4,015,788.18 元), 列示如下:

单位: 人民币元

项目名称	计缴标准	2002.06.30
教育费附加	应交流转税的 3%	941,926.63
住房公积金		384,569.71
防洪保安资金	销售收入的 0.12%	771,744.69
价格调节基金	销售收入的 0.1%	1,191,221.68
能源基金		1,282,393.43
其他		102,507.32
小计		4,674,363.46

### 23、其他应付款

公司 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额为 176,087,776.02 元, 截止 2002 年 6 月 30 日, 该款项中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应付款项。

## 24、预提费用

公司 2002 年 6 月 30 日预提费用余额为 9,138,813.40 元，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2002.06.30	2001.12.31
房租	5,310,742.52	365,000.00
水电费	1,034,290.67	5,052.57
借款利息	1,638,400.00	157,075.00
物业费	42,874.42	0.00
其他	1,112,505.79	0.00
小计	9,138,813.40	527,127.57

公司预提费用较上期增长较大，主要为公司控股子公司预提房租、水电费及借款利息所致。

## 25、一年内到期的长期负债

公司 2002 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债余额为 30,983,800.00 元（2001 年 12 月 31 日余额为 60,983,800.00 元），列示如下：

单位：人民币元

借款类别	2002.06.30
信用借款	0.00
抵押借款	6,943,800.00
保证借款	24,040,000.00
质押借款	0.00
小计	30,983,800.00

公司一年内到期的长期负债较上期减少系公司本报告期内偿还负债所致。

## 26、长期借款

公司 2002 年 6 月 30 日长期借款余额为 301,093,760.00 元，列示如下：

单位：人民币元

借款类别	2002.06.30	2001.12.31
信用借款	109,221,000.00	109,221,000.00
抵押借款	60,102,760.00	30,831,400.00
保证借款	131,770,000.00	92,270,000.00
质押借款	0.00	0.00
小计	301,093,760.00	232,322,400.00

## 27、股本

单位：人民币元

名称	2001.12.31	资本公积转增	其他增加	2002.06.30
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份	301,581,762			301,581,762
其中：国家拥有股份	289,625,244			289,625,244
境内法人持有股份	11,956,518			11,956,518
2. 募集法人股				
3. 柜台交易内部职工股	25,421,904			25,421,904
尚未流通股份合计	327,003,666			327,003,666
二、已流通股份合计				
1. 境内上市的人民币普通股	247,608,629			247,608,629
已流通股份合计	247,608,629			247,608,629
三、股份总数	574,612,295			574,612,295

## 28、资本公积

单位：人民币元

项 目	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.06.30
股本溢价	1,310,852,084.05	0.00	0.00	1,310,852,084.05
接受捐赠非现金资产准备	0.00	0.00	0.00	0.00
接受现金捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资准备	159,184,365.63	29,689,292.46	0.00	188,873,658.09
拨款转入	0.00	0.00	0.00	0.00
外币资本折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	44,332,479.88	0.00	0.00	44,332,479.88
合 计	1,514,368,929.56	29,689,292.46	0.00	1,544,058,222.02

“资本公积—股权投资准备”本期增加 29,523,152.46 元为公司控股子公司—清华泰豪科技股份有限公司于 2002 年 6 月向社会公开溢价发行 4000 万 A 股所致。

“资本公积—股权投资准备”中其他增加 166,140.00 元为公司的控股子公司—山东清华同方鲁颖电子有限公司的资本公积变化而对该项目进行相应调整所致。

## 29、盈余公积

单位：人民币元

项 目	2001.12.31	本期增加数	本期减少数	2002.06.30
法定盈余公积	79,262,018.55	0.00	0.00	79,262,018.55
法定公益金	77,501,840.44	0.00	0.00	77,501,840.44
任意盈余公积	67,644,490.85	0.00	0.00	67,644,490.85
合 计	224,408,349.84	0.00	0.00	224,408,349.84

## 30、未分配利润

单位：人民币元

项目	金 额
期初未分配利润	349,954,540.03
加：2002 年 1-6 月份净利润	139,516,989.45
减：提取法定盈余公积	0.00
提取法定公益金	0.00
提取任意盈余公积	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
应付普通股股利	0.00
期末未分配利润	489,471,529.48

## 31、主营业务收入、主营业务成本

单位：人民币元

项目名称	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
信息技术	1,615,356,573.57	1,835,663,067.13	1,347,764,361.37	1,519,161,939.30	267,592,212.20	316,501,127.83
能源	397,545,550.91	392,544,380.86	313,129,062.92	314,502,402.04	84,416,487.99	78,041,978.82
合计	2,012,902,124.48	2,228,207,447.99	1,660,893,424.29	1,833,664,341.34	352,008,700.19	394,543,106.65

公司前 5 名客户销售收入总额为 310,195,416.68 元，占公司主营业务收入比例为 13.92%。

### 32、主营业务税金及附加

公司 2002 年 1-6 月主营业务税金及附加为 21,108,570.52，列示如下：

单位：人民币元

项目名称	计缴标准	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
营业税	按照应税业务的 3-5%计提	13,946,246.97	14,808,333.75
城建税	按照应交流转税的 7%计提	5,192,879.04	2,941,434.26
教育费附加	按照应交流转税的 3%计提	2,227,774.60	1,282,541.27
其他		-258,330.09	0.00
小计		21,108,570.52	19,032,309.28

### 33、财务费用

单位：人民币元

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	12,175,621.25	10,767,059.34
减：利息收入	2,975,366.94	3,147,496.96
汇兑损失	16,599.74	102,361.32
减：汇兑收益	31,496.11	287.31
其他	26,810.42	453,549.35
小计	9,212,168.36	8,175,185.74

### 34、投资收益

单位：人民币元

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
股票投资收益	75,069.11	
债权投资收益	0.00	
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	856,799.95	
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	8,909,461.26	2,542,301.36
股权投资差额摊销		
合计	9,841,330.32	2,542,301.36

公司投资收益较上期增长较大主要系本报告期被投资公司利润增长所致。

公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### 35、补贴收入

单位：人民币元

项目	金额	来源	批准文件	批准机关
软件产品增值税返还	3,576,477.35		国发(2000)18号文	
财政补贴	10,300.00	财政拨款	密政发(2002)1号	北京市密云县财政局
小计	3,586,777.35			

“补贴收入—软件产品增值税返还”为公司根据《鼓励软件产业和集成电路产业若干政策》(国发[2000]18号)和《北京市软件开发生产企业和软件产品认证及管理办法(试行)》(京科新发[1999]第352号)的有关规定，公司及纳入合并范围的控股子公司(经国家税务部门审核确认为软件产品即征即退纳税企业)所享受的税收返还，即软件产品先按17%的税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退

## 8.2.6 母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收帐款

公司 2002 年 6 月 30 日应收帐款余额为 322,512,944.71 元，列示如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	289,868,992.64	89.51%	869,606.98	251,272,246.10	91.13%	653,816.74
1-2 年	32,459,191.60	10.02%	324,591.92	24,469,802.78	8.87%	244,698.03
2-3 年	1,523,465.58	0.47%	152,346.56	5,000.00	0.00%	500.00
3 年以上	9,800.43	0.00%	1,960.08	7,548.00	0.00%	1,509.60
合计	323,861,450.25	100.00%	1,348,505.54	275,754,596.88	100.00%	900,524.37
净值	322,512,944.71			274,854,072.51		

截止 2002 年 6 月 30 日，公司应收帐款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应收款项。

### 2、其他应收款

公司 2002 年 6 月 30 日其它应收款余额为 97,321,859.44 元，列示如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.6.30			2001.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	32,091,131.66	32.70%	106,693.39	104,522,318.51	99.41%	226,799.65
1-2 年	65,431,039.45	66.66%	654,310.39	535,360.40	0.51%	5,353.60
2-3 年	565,980.57	0.58%	56,598.06	64,280.40	0.06%	6,428.04
3 年以上	64,137.00	0.06%	12,827.40	19,614.84	0.02%	3,922.97
合计	98,152,288.68	100.00%	830,429.24	105,141,574.15	100.00%	242,504.26
净值	97,321,859.44			104,899,069.89		

截止 2002 年 6 月 30 日，公司其它应收款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东的应收款项。

### 3、长期投资

单位：人民币元

项目	2001.12.31		本期增加	本期减少	2002.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	841,354,667.10		302,153,161.35	15,650,000.00	1,127,857,828.45	
长期债权投资						
合计	841,354,667.10		302,153,161.35	15,650,000.00	1,127,857,828.45	

公司“长期投资—长期股权投资”本期增加的主要原因为公司发起设立了云南云电清华同方科技有限公司、中体同方体育科技有限公司、嘉融投资有限公司、北京清华同方物业管理有限公司、北京市清华同方教育培训学校、甘肃同方信通科技有限责任公司、美国无线光联有限责任公司；对北京中录同方文化传播公司、北京清华同方机电工业有限公司增资、对美国无线光联有限责任公司增资；购买北京鼎新信息系统技术开发有限公司、中投信用担保有限公司的股权以及按照权益法核算投资收益所致。

公司“长期投资-长期股权投资”本期减少系由于控股子公司北京清华同方机电工业有限公司及清华同方人工环境工程有限公司分配股利公司相应权益法核算所致。

公司 2002 年 6 月 30 日长期股权投资为 1,127,857,828.45 元，列示如下：

单位：人民币元

公司	初始投资额	占被投资单位持股比例	追加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额	减值准备
清华泰豪科技股份有限公司	28,040,792.21	24.48%		32,403,364.72	52,337,895.30	80,378,687.51	
江西无线电厂(713厂)	13,460,432.10	100.00%		4,012,273.96	9,268,972.95	22,729,405.05	
山东清华同方鲁颖电子有限公司	73,566,626.66	83.07%	9,300,000.00	2,502,512.98	-11,006,227.80	71,860,398.86	
清华同方光盘股份有限公司	53,000,000.00	53.00%		9,025,568.97	33,869,097.46	86,869,097.46	
清华同方人工环境工程有限公司	102,000,000.00	51.00%		-923,189.42	15,501,783.15	117,501,783.15	
清华同方威视技术股份有限公司	57,000,000.00	76.00%		17,502,430.27	48,706,657.98	105,706,657.98	
清华得实科技股份有限公司	3,542,723.69	35.70%	7,327,680.00	-2,063,428.94	-2,053,955.16	8,816,448.53	
清华同方房地产开发有限公司	16,000,000.00	80.00%	24,000,000.00	-677,049.52	-676,804.23	39,323,195.77	
深圳清华同方股份有限公司	12,800,000.00	10.67%		30,664.23	109,216.56	12,909,216.56	
中国学术期刊(光盘版)电子杂志社	1,000,000.00	100.00%		115,895.59	22,146,117.15	23,146,117.15	
北京清华同方机电工业有限公司	8,000,000.00	95.00%	67,500,000.00	-7,633,287.47	13,036,478.83	88,536,478.83	
北京中钞同方智能卡有限公司	1,503,000.00	50.10%		353,446.84	-85,031.61	1,417,968.39	
北京清华同方凌讯科技有限公司	32,200,000.00	70.00%		-351,177.47	-943,820.11	31,256,179.89	
北京清华同方微电子有限公司	16,116,000.00	51.00%		-710,605.18	-715,866.29	15,400,133.71	
北京清华同方物业管理有限公司	1,600,000.00	80.00%		-2,984.14	-2,984.14	1,597,015.86	
嘉融投资有限公司	88,000,000.00	80.00%		0.00	0.00	88,000,000.00	
北京市清华同方教育培训学校	1,000,000.00	100.00%		260.03	260.03	1,000,260.03	
辽宁清华同方科贸有限公司	1,600,000.00	80.00%		-175,395.07	-240,527.13	1,359,472.87	
吉林清华同方科贸有限公司	1,600,000.00	80.00%		840.42	-739,830.63	860,169.37	
清华同方软件股份有限公司	20,000,000.00	40.00%		-1,186,865.41	-3,912,628.82	16,087,371.18	
郑州清华神火科技有限公司	10,000,000.00	50.00%		169,179.85	590,261.56	10,590,261.56	
北京同方文化发展有限公司	330,000.00	30.00%		-103,623.09	265,112.77	595,112.77	
北京中录同方文化传播有限公司	19,000,000.00	45.00%	9,000,000.00	-3,574,666.49	-4,707,008.96	23,292,991.04	
中体同方体育科技有限公司	17,500,000.00	31.00%		-777,153.89	-777,153.89	16,722,846.11	
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	3,200,000.00	16.84%		304,687.30	2,504,428.43	5,704,428.43	
诚志股份有限公司	39,598,120.73	21.54%		3,650,170.44	107,291,783.93	146,889,904.66	
云南云电清华同方科技有限公司	30,000,000.00	37.50%		0.00	0.00	30,000,000.00	
甘肃同方信通科技有限责任公司	1,400,000.00	28.00%		-48,746.01	-48,746.01	1,351,253.99	
高新技术产业投资股份有限公司	10,000,000.00	3.00%				10,000,000.00	
北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	0.22%				535,500.00	
武汉国际会展中心股份有限公司	5,000,000.00	1.87%				5,000,000.00	
深圳长缨智能卡有限公司	2,000,000.00	5.00%				2,000,000.00	
北京城市开发股份有限公司	1,540,000.00	0.31%				1,540,000.00	
黑龙江清华同方科贸有限责任公司	750,000.00	75.00%		0.00	-518,546.38	231,453.62	
北京清华科技园建设股份公司	2,500,000.00	0.52%				2,500,000.00	
航天清华卫星技术有限公司	10,300,000.00	13.74%		0.00	2,960,636.40	13,260,636.40	
北京鼎新信息系统技术开发有限公司	640,000.00	5%				640,000.00	
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	1%				10,000,000.00	
股权投资差额						32,247,381.72	
合计						1,127,857,828.45	

#### 4、主营业务收入、主营业务成本

单位：人民币元

项目名称	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月
信息技术	1,412,222,206.86	1,518,886,990.92	1,204,624,206.43	1,315,186,266.41	207,598,000.43	203,700,724.51
能源	91,751,880.00	109,433,382.95	76,719,506.77	93,199,015.86	15,032,373.23	16,234,367.09
合计	1,503,974,086.86	1,628,320,373.87	1,281,343,713.20	1,408,385,282.27	222,630,373.66	219,935,091.60

## 5、投资收益

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
股票投资收益	75,069.11	0.00
债权投资收益	0.00	0.00
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	856,799.95	0.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	40,857,908.91	27,290,879.75
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
合计	41,789,777.97	27,290,879.75

## 8.3 关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
北京清华大学企业集团	北京海淀	技术开发、转让、咨询	母公司	国有	荣泳霖

### 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
北京清华大学企业集团	11,053.65 万元	0.00	0.00	11,053.65 万元

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币元

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
北京清华大学企业集团	289,625,244	50.40	0	0	0	0	289,625,244	50.40

## 8.4 或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司不存在未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、债务担保等或有事项。

## 8.5 承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无重大承诺事项。

## 8.6 资产负债表日后事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司没有需要说明的资产负债表日后非调整事项。

## 8.7 期后事项

1、公司控股子公司清华泰豪科技股份有限公司，经核准于6月19日成功地向社会公开发行人民币普通股股票4000万股，募集资金182.09百万元，并于7月3日在上海证券交易所挂牌上市，股票简称清华泰豪，股票代码600590，上市后，公司持股比例为24.48%。

2、山东清华同方鲁颖电子有限公司控股的沂南同皓电子元件有限公司于7月18日收回委托资金1000万元，实现收益130万元。

3、公司于2002年7月31日在上海证券报和中国证券报刊登公告，公司柜台交易公司内部职工股已于2002年8月5日上市流通。

## 8.8 补充资料

根据中国证券监督管理委员会二〇〇一年一月发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的通知”，公司计算2002年1-6月、2001年1-6月的净资产收益率及每股收益并列示如下：

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	
	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
主营业务利润	13.18%	12.64%	13.66%	12.91%	0.6499	0.5795	0.6499	0.5795
营业利润	6.12%	6.70%	6.35%	6.85%	0.3019	0.3072	0.3019	0.3072
净利润	4.93%	5.27%	5.10%	5.39%	0.2428	0.2417	0.2428	0.2417
扣除非经常性损益后净利润	4.94%	5.28%	5.12%	5.39%	0.2434	0.2419	0.2434	0.2419

## 第九部分 备查文件

- 1、载有董事长亲笔签署的半年度报告正本
- 2、载有法定代表人、财务主管副总裁、会计负责人签字并盖章的财务报告
- 3、报告期内在中国证券报和上海证券报刊登的所有文件正本
- 4、公司章程正本

清华同方股份有限公司董事会

2002年8月19日