

中信国安信息产业股份有限公司
二〇〇二年度
审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、会计报表及会计报表附注
 - 1、资产负债表
 - 2、利润表及利润分配表
 - 3、现金流量表
 - 4、会计报表附注

北京京都会计师事务所有限责任公司 电话：65227520 传真：65227521

地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层 邮编：100004

北京京都会计师事务所有限责任公司

Beijing JingDu Certified Public Accountants Co.,Ltd.

审 计 报 告

北京京都审字(2003)第0165号

中信国安信息产业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中信国安信息产业股份有限公司（以下简称 贵公司）二〇〇二年十二月三十一日公司及合并资产负债表、二〇〇二年度公司及合并利润表及利润分配表、二〇〇二年度公司及合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司二〇〇二年十二月三十一日的财务状况及二〇〇二年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中国注册会计师

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

北京建外大街22号赛特广场五层

二〇〇三年三月六日

资 产 负 债 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	983,535,062.95	798,786,173.89	589,615,213.40	303,641,896.68
短期投资	五.2	922,000.00	868,000.00	1,008,580.00	868,000.00
应收票据	五.3	751,900.00			
应收股利					
应收利息					
应收账款	五.4	352,493,093.12	195,833,217.72	236,821,722.11	132,241,553.75
其他应收款	五.5	108,337,932.97	247,510,024.01	121,042,363.11	217,444,571.33
预付账款	五.6	67,827,963.20	65,959,639.36	81,284,437.01	74,868,989.51
应收补贴款					
存货	五.7	214,275,038.87	11,474,186.17	53,506,810.15	2,833,474.08
待摊费用	五.8	1,848,798.97		702,521.64	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,729,991,790.08	1,320,431,241.15	1,083,981,647.42	731,898,485.35
长期投资：					
长期股权投资	五.9	2,486,906,210.82	2,813,069,205.06	1,859,565,336.23	2,170,218,338.86
长期债权投资					
长期投资合计		2,486,906,210.82	2,813,069,205.06	1,859,565,336.23	2,170,218,338.86
固定资产：					
固定资产原价	五.10	301,479,040.54	59,065,071.02	52,744,128.97	31,813,173.48
减：累计折旧	五.10	92,304,836.15	20,960,403.60	21,455,518.15	17,136,200.17
固定资产净值		209,174,204.39	38,104,667.42	31,288,610.82	14,676,973.31
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		209,174,204.39	38,104,667.42	31,288,610.82	14,676,973.31
工程物资					
在建工程	五.11	101,710,847.38	101,413,624.88	54,243,746.49	54,243,746.49
固定资产清理				1,904,521.89	1,904,521.89
固定资产合计		310,885,051.77	139,518,292.30	87,436,879.20	70,825,241.69
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.12	2,869,652.30	608,845.54	454,940.81	450,295.81
长期待摊费用	五.13	69,534,229.89	46,800,000.00	67,278,271.97	47,953,913.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		72,403,882.19	47,408,845.54	67,733,212.78	48,404,208.81
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		4,600,186,934.86	4,320,427,584.05	3,098,717,075.63	3,021,346,274.71

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五.14	896,000,000.00	732,000,000.00	611,800,000.00	611,800,000.00
应付票据					
应付账款	五.15	223,347,124.73	189,952,093.71	88,275,497.77	62,787,650.74
预收账款	五.16	8,637,017.25	2,588,929.93	8,547,861.06	6,818,549.43
应付工资	五.17	6,403,839.15	1,561,410.21	1,617,133.20	1,617,133.20
应付福利费	五.18	8,546,089.29	2,555,596.27	2,136,325.77	1,653,630.60
应付股利	五.19	67,162,589.94	65,999,998.90	58,999,998.90	58,999,998.90
应交税金	五.20	68,888,533.59	60,182,515.53	47,454,705.01	38,773,899.70
其他应交款	五.21	723,926.07	669,812.53	107,729.71	23,459.44
其他应付款	五.22	75,798,818.69	149,416,918.86	30,257,796.83	21,281,689.71
预提费用	五.23	10,403,037.99	80,000.00		
预计负债					
一年内到期的长期负债				100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,365,910,976.70	1,205,007,275.94	949,197,048.25	903,756,011.72
长期负债：					
长期借款	五.24	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券					
长期应付款	五.25	63,000,000.00			
专项应付款	五.26	400,000.00		400,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		563,400,000.00	500,000,000.00	500,400,000.00	500,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,929,310,976.70	1,705,007,275.94	1,449,597,048.25	1,403,756,011.72
少数股东权益		55,455,650.05		31,529,764.39	
股东权益：					
股 本	五.27	659,999,989.00	659,999,989.00	589,999,989.00	589,999,989.00
资本公积	五.28	1,581,532,580.93	1,581,532,580.93	768,390,412.42	768,390,412.42
盈余公积	五.29	156,569,270.78	156,569,270.78	129,466,089.45	129,466,089.45
其中：法定公益金	五.29	52,189,756.93	52,189,756.93	43,155,363.15	43,155,363.15
未分配利润	五.30	217,318,467.40	217,318,467.40	129,733,772.12	129,733,772.12
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		2,615,420,308.11	2,615,420,308.11	1,617,590,262.99	1,617,590,262.99
负债和股东权益总计		4,600,186,934.86	4,320,427,584.05	3,098,717,075.63	3,021,346,274.71

利 润 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度		2001 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五.31	937,566,222.77	696,706,662.83	452,239,427.78	292,535,099.47
减：主营业务成本	五.32	663,449,927.46	546,944,861.84	237,327,318.52	188,594,032.15
主营业务税金及附加	五.33	17,589,478.75	6,507,442.19	13,967,863.36	9,652,519.43
二、主营业务利润		256,526,816.56	143,254,358.80	200,944,245.90	94,288,547.89
加：其他业务利润	五.34	3,767,885.90		231,338.25	
减：营业费用	五.35	18,330,540.21	7,666,454.21	5,005,150.73	4,246,066.11
管理费用	五.36	58,438,150.96	30,396,695.38	41,033,604.58	22,733,592.62
财务费用	五.37	74,051,822.25	72,818,427.87	47,931,821.05	48,683,131.81
三、营业利润		109,474,189.04	32,372,781.34	107,205,007.79	18,625,757.35
加：投资收益	五.38	124,029,276.38	183,663,531.48	148,465,585.32	228,507,435.35
补贴收入	五.39	5,684,223.84		4,115,082.92	
营业外收入	五.40	453,102.80	429,722.00	61,211.00	58,261.00
减：营业外支出	五.41	3,901,174.12	3,695,944.30	182,938.65	31,881.29
四、利润总额		235,739,617.94	212,770,090.52	259,663,948.38	247,159,572.41
减：所得税		51,066,794.07	32,082,215.01	37,672,022.25	34,318,426.92
减：少数股东损益		3,984,948.36		9,150,780.64	
五、净利润		180,687,875.51	180,687,875.51	212,841,145.49	212,841,145.49

补充资料：

项 目	附注	2002 年度		2002 年度	
		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		44,886,844.22	42,886,844.22	1,210,204.53	1,210,204.53
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					

利 润 分 配 表

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度		2001 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		180,687,875.51	180,687,875.51	212,841,145.49	212,841,145.49
加：年初未分配利润		129,733,772.12	129,733,772.12	7,818,797.35	7,818,797.35
其他转入					
二、可供分配的利润		310,421,647.63	310,421,647.63	220,659,942.84	220,659,942.84
减：提取法定盈余公积		18,068,787.55	18,068,787.55	21,284,114.55	21,284,114.55
提取法定公益金		9,034,393.78	9,034,393.78	10,642,057.27	10,642,057.27
三、可供股东分配的利润		283,318,466.30	283,318,466.30	188,733,771.02	188,733,771.02
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		65,999,998.90	65,999,998.90	58,999,998.90	58,999,998.90
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		217,318,467.40	217,318,467.40	129,733,772.12	129,733,772.12

现金流量表

2002年度

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		792,975,534.52	635,343,598.45
收到的税费返还		3,413,599.43	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.42	50,748,693.25	144,518,780.14
现金流入小计		847,137,827.20	779,862,378.59
购买商品、接受劳务支付的现金		510,717,428.93	417,469,454.24
支付给职工以及为职工支付的现金		41,101,344.02	17,805,166.10
支付的各项税费		75,705,775.33	32,808,948.81
支付的其他与经营活动有关的现金	五.43	63,269,464.87	38,571,631.57
现金流出小计		690,794,013.15	506,655,200.72
经营活动产生的现金流量净额		156,343,814.05	273,207,177.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		100,300,812.43	33,952,662.43
取得投资收益所收到的现金		66,967,488.66	74,907,180.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,432,180.40	100,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五.44	6,297,548.93	5,539,165.82
现金流入小计		174,998,030.42	114,499,008.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		85,887,878.08	76,485,988.23
投资所支付的现金		731,963,144.90	583,006,726.76
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		817,851,022.98	659,492,714.99
投资活动产生的现金流量净额		(642,852,992.56)	(544,993,706.21)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		890,567,852.72	890,077,852.72
借款所收到的现金		2,016,000,000.00	1,852,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		2,906,567,852.72	2,742,077,852.72
偿还债务所支付的现金		1,880,800,000.00	1,831,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		139,271,827.42	137,298,795.42
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.45	6,066,998.43	6,048,251.75
现金流出小计		2,026,138,825.85	1,975,147,047.17
筹资活动产生的现金流量净额		880,429,026.87	766,930,805.55
四、汇率变动对现金的影响		1.19	
五、现金及现金等价物净增加额		393,919,849.55	495,144,277.21

现金流量表 -- 补充资料

2002 年度

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		180,687,875.51	180,687,875.51
加：少数股东当期损益		3,984,948.36	
计提的资产减值准备		(1,559,879.32)	(216,401.96)
固定资产折旧		11,551,150.37	3,824,203.43
无形资产摊销		364,413.66	267,108.27
长期待摊费用摊销		3,202,556.19	1,153,913.00
待摊费用减少（减：增加）		5,982,423.22	
预提费用增加（减：减少）		(1,450,789.76)	80,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,868,008.90	1,548,222.30
固定资产报废损失			
财务费用		74,051,822.25	72,818,427.87
投资损失（减：收益）		(124,029,276.38)	(183,663,531.48)
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		38,785,318.18	(8,667,937.74)
经营性应收项目的减少（减：增加）		(27,069,104.44)	(74,176,313.70)
经营性应付项目的增加（减：减少）		(10,025,652.69)	279,551,612.37
其他			
经营活动产生的现金流量净额		156,343,814.05	273,207,177.87
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		983,535,062.95	798,786,173.89
减：现金的期初余额		589,615,213.40	303,641,896.68
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		393,919,849.55	495,144,277.21

合并资产减值准备明细表

2002 年度

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	20,511,116.49	2,044,126.95	1,332,411.34	21,222,832.10
其中：应收账款	17,574,216.01		1,332,411.34	16,241,804.67
其他应收款	2,936,900.48	2,044,126.95		4,981,027.43
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	25,584.50	1,641.15		27,225.65
其中：原材料	3,240.00	1,485.00		4,725.00
物料用品	22,344.50	156.15		22,500.65
四、长期投资减值准备合计		1,600,000.00		1,600,000.00
其中：长期股权投资		1,600,000.00		1,600,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
交通运输设备				
其他设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备		1,700,000.00		1,700,000.00
其中：外购商住房		1,700,000.00		1,700,000.00
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产减值准备明细表

2002 年度

单位：人民币
元

编制单位：中信国安信息产业股份有限公司

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	5,104,750.93	710,560.84	2,628,603.95	3,186,707.82
其中：应收账款	3,500,997.26		2,628,603.95	872,393.31
其他应收款	1,603,753.67	710,560.84		2,314,314.51
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	25,584.50	1,641.15		27,225.65
其中：原材料	3,240.00	1,485.00		4,725.00
物料用品	22,344.50	156.15		22,500.65
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
交通运输设 备				
其他设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备		1,700,000.00		1,700,000.00
其中：外购商住房		1,700,000.00		1,700,000.00
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

一、公司基本情况

中信国安信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经中国国际信托投资公司资安字[1997]14号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]128号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]443号文和证监发字[1997]444号文批准，由中信国安总公司（后更名中信国安集团公司）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年10月14日在国家工商局注册设立，注册资本20000万元，并于10月31日在深圳交易所挂牌上市。

1998年5月13日，根据1997年度股东大会决议，以1997年末的总股本20000万股为基数，对全体股东实施每10股送4股转增6股的分配方案。1998年6月10日，本公司完成变更登记，变更后的注册资本为40000万元。

2000年3月21日，根据1999年第二次临时股东大会决议，以1998年末的总股本40000万股为基数，以每10股配3股的比例向全体股东配股。根据财政部财管字[1999]265号文批准，国家法人股股东放弃全部配股权，本公司实际向社会公众股股东配售3000万股。2000年5月24日，实施1999年度利润分配方案，即以配股后的总股本43000万股为基数，向全体股东每10股送3.72093股派0.93元（含税）。2000年9月25日，本公司完成变更登记，变更后的注册资本为589,999,989元。

2002年5月，根据2001年5月15日召开的2000年度股东大会决议，本公司增发普通股7000万股，变更后的注册资本为659,999,989元。截至2002年12月31日，工商变更手续正在办理过程中。

本公司所处行业为国家重点支持发展的高科技信息行业。经营范围涉及：信息产业、广告行业项目的投资；卫星通讯工程、计算机信息传播网络工程、有线电视网络工程的施工、设备安装及技术服务；移动通信的技术开发、技术服务、技术咨询；房地产开发与经营；物业管理；装饰装修；电子计算机、办公设备、五金交电、机械设备、电子设备的销售。

二、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

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	5.5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	40%
五年以上	100%

股份公司与事业部及子公司、事业部与子公司之间的应收款项不计提坏账准备；对于本年度内发生的且欠款单位书面承诺在次年的上半年偿还欠款的应收款项不计提坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、开发成本、库存商品、物料用品、低值易耗品和委托加工商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销。

(2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，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其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、专用设备、通用设备、交通运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

本公司采用年限平均法计提折旧。根据预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 3%-5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	30-40 年	3.23%-2.38%
专用设备	5-15 年	19.40%-6.33%
通用设备	5-8 年	19.40%-11.88%
交通运输设备	8-14 年	12.13%-6.79%
其他设备	5 年	19.40%-19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，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账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

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计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用在开发产品完工之前计入开发成本；在完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在受益年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(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。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	4%、6%或 17%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 33%

2、优惠税负及批文

(1) 本公司于 1997 年 11 月 20 日领取了北京市新技术产业开发试验区颁发的“高新技术企业认定书”，根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》执行 15%的税率。物业管理部所属香河项目部在香河就地纳税。

(2) 本公司之子公司中信国安信息科技有限公司（原北京信安恒通信息科技有限公司）为 2000 年 12 月设立于北京市新技术产业开发试验区内的高新技术企业，根据北京市国家税务局京国税[94]068 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及京国税函[2001]245 号的批复，2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日享受免缴企业所得税的优惠政策。

(3) 本公司之子公司山东国安信息产业有限责任公司为注册于山东省济南市高新技术产业开发区的高新技术企业，于 1999 年 7 月 13 日取得高新技术企业认定证书，根据国发[1991]12 号文《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》及山东省国家税务局的鲁国税所[1998]52 号文《关于印发 国际税务总局企业所得税减免税管理办法（试行）的通知》，执行 15%的所得税税率。

(4) 本公司之子公司北京北邮国安宽带网络技术有限公司根据北京市海淀区地方税务局[2002]海地税字第 391 号“减税、免税批复通知”，自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止减半征企业所得税，所得税率减按 7.5%。

(5) 本公司之子公司中信国安通信有限公司（原光大通信有限公司）于 1998 年 9 月 2 日取得上海市财政局第四分局下发的《关于同意光大通信有限公司减免所得税的批复》，自 1998 年 1 月 1 日起至 2002 年 8 月 25 日止，享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，

减按 15%税率征收所得税。2002 年 12 月 31 日，上海市国家税务局第四分局下发沪国税四财[2002]50 号《关于对中信国安通信有限公司更名后继续享受浦东新区内资企业所得税优惠政策申请的批复》，自 2002 年 9 月 1 日至 2004 年 8 月 30 日止，继续减按 15%税率征收企业所得税。

(6) 本公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司于 1996 年 9 月 9 日领取了北京市科学技术委员会颁发的“高新技术企业批准证书”(京高科字 0211008A5459 号)，根据《财政部、国家税务总局财税字(94)001 号通知》的有关规定，减按 15%税率征收企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	投资额	
			本公司投资	间接投资
大通房地产开发公司	房地产开发经营；建筑与装修工程的承包；建筑物的装饰装修；房地产及工程技术的咨询服务	90,000,000.00	91,910,818.71	--
中信国安信息科技有限公司	技术开发、转让、咨询、服务、培训；销售开发后的产品、计算机软硬件等。	151,320,000.00	143,750,000.00	--
中信国安通信有限公司	计算机信息网络国际联网业务，无线通信、数据通信、电信增值、广播电视、计算机技术项目的投资等	1,164,152,000.00	1,184,932,734.44	--
山东国安信息产业有限责任公司	信息及网络工程开发	8,000,000.00	5,600,000.00	--
国安浏阳宽带数据通信有限公司	集团用户专用网服务、国际互联网接入服务、数据广播、会议电视、电子商务等	50,000,000.00	30,000,000.00	--

北京鸿联九五信息产业有限公司	技术开发、转让、咨询、服务；销售开发的产品等	10,000,000.00	20,329,523.17	--
上海鸿联九五信息技术有限公司	声讯服务、呼叫中心、互联网信息服务等	10,000,000.00	5,361,132.07	5,579,953.79
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	技术开发、销售开发后商品	18,880,000.00	9,748,118.78	--

说明：间接投资方为本公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司。

2、报告期合并会计报表的合并范围

公司名称	投资比例		是否合并
	直接比例	实际比例	
大通房地产开发公司	100.00%	--	是
中信国安信息科技有限公司	95.00%	--	是
中信国安通信有限公司	94.35%	--	是
山东国安信息产业有限责任公司	70.00%	--	是
国安浏阳宽带数据通信有限公司	60.00%	--	否
北京鸿联九五信息产业有限公司	55.00%	--	是
上海鸿联九五信息技术有限公司	49.00%	77.05%	是
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	40.00%	--	是

说明：(1) 截至2002年12月31日，本公司之子公司国安浏阳宽带数据通信有限公司正处在筹建期，尚未开展经营业务，故不纳入合并报表范围。

(2) 截至2002年12月31日，本公司持有北京北邮国安宽网络技术有限公司40%的股份，为该公司第一大股东，对其经营管理具有实质控制权，根据合并会计报表的有关规定，将其纳入合并范围。

(3) 本年度合并范围增加

A、根据2002年3月5日召开的2002年度第一次临时股东大会决议，本公司出资13079.15万元受让中信国安集团公司所属邮电国际旅行社所属的大通房地产开发公司100%的股权。股权转让协议签署日为2002年1月29日，付款日为2002年3月5日。购并时点确认为2002年3月1日，本公司合并其2002年12月31日的资产负债及2002年3-12月损益。

B、根据2002年11月28日召开的2002年度第二届董事会第二十三次会议决议，本公司分别出资20,329,523.17元和5,361,132.07元受让鸿联九五信息产业股份有限公司所属的北京鸿联九五信息产业有限公司55%的股权和上海鸿联九五信息技术有限公司49%的股权，其股权转让协议签署日分别为2002年11月8日和2002年11月11日。付款日为2002年11月15日。上述两家公

司购并时点确认为2001年11月1日，本公司合并上述两家公司2002年12月31日的资产负债及2002年11-12月损益。

C、本公司之子公司北京信安恒通信息科技有限公司更名为中信国安信息科技有限公司，并于2002年4月22日完成变更事项；本公司之子公司光大通信有限公司更名为中信国安通信有限公司，并于2002年3月26日完成变更事项。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2002.12.31	2001.12.31
现 金	1,156,682.46	131,231.24
银行存款	982,194,141.62	589,483,982.16
其他货币资金	184,238.87	--
	<u>983,535,062.95</u>	<u>589,615,213.40</u>

其中外币货币资金：

币 种	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	期末汇率	折算人民币	金 额	期末汇率	折算人民币
美 元	1,690.00	8.2773	13,988.64	1,690.00	8.2766	13,987.45

说明：货币资金期末比期初增长 66.81%，主要原因为增发新股募集资金到位。

2、短期投资

(1) 短期投资分项目列示如下：

项 目	2002.12.31	2001.12.31
股权投资	922,000.00	1,008,580.00
其中：股票投资	922,000.00	1,008,580.00
债券投资	--	--
其中：国债投资	--	--
其他债券	--	--
其他投资	--	--
	922,000.00	1,008,580.00
短期投资跌价准备	(--)	(--)
	<u>922,000.00</u>	<u>1,008,580.00</u>

说明：市价列示如下：(资料来源 2003 年 1 月 2 日中国证券报二十七版)

	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
短期投资市价	1,170,000.00	1,905,610.00

(2) 截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不需计提短期投资跌价准备。

(3) 截至 2002 年 12 月 31 日，本公司短期投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

<u>种 类</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
银行承兑汇票	<u>751,900.00</u>	<u>--</u>

4、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

<u>账 龄</u>	<u>2002.12.31</u>		<u>2001.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
一年以内	266,520,206.02	72.28	188,202,625.03	73.98
一至二年	56,805,030.84	15.41	19,896,321.32	7.82
二至三年	13,387,382.06	3.63	46,106,011.07	18.12
三年以上	<u>32,022,278.87</u>	<u>8.68</u>	<u>190,980.70</u>	<u>0.08</u>
	368,734,897.79	100.00	254,395,938.12	100.00
坏账准备	(<u>16,241,804.67</u>)		(<u>17,574,216.01</u>)	
	<u>352,493,093.12</u>		<u>236,821,722.11</u>	

B、坏账准备

<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.12.31</u>
17,574,216.01	--	1,332,411.34	16,241,804.67

- C、截至 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。
- D、截至 2002 年 12 月 31 日，应收账款前五名金额合计 322,356,628.79 元，占应收账款总额的 87.42%。
- E、物业管理部所属香河项目部应收账款余额中的 18865 万元，欠款方承诺在 2003 年 6 月 30 日之前还款，根据本公司计提坏账准备的会计政策，2002 年 12 月 31 日未计提坏账准备。（截止 2003 年 3 月 6 日已实际收回 4171.38 万元）
- F、应收账款期末比期初增长 48.84%，主要原因：
- a、合并范围增加；
 - b、主营业务收入增长导致未回收款项相应增加。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	189,590,044.79	96.38	134,808,822.51	99.31
一至二年	7,099,298.44	3.61	742,747.80	0.55
二至三年	--	--	--	--
三年以上	<u>16,267.80</u>	<u>0.01</u>	<u>190,980.70</u>	<u>0.14</u>
	196,705,611.03	100.00	135,742,551.01	100.00
坏账准备	<u>(872,393.31)</u>		<u>(3,500,997.26)</u>	
	<u>195,833,217.72</u>		<u>132,241,553.75</u>	

B、坏账准备

2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
3,500,997.26	--	2,628,603.95	872,393.31

- C、截至 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

账 龄	<u>2002.12.31</u>		<u>2001.12.31</u>	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	21,371,699.23	18.86	111,182,132.45	89.68
一至二年	75,914,004.14	66.99	5,346,816.54	4.31
二至三年	7,836,078.53	6.92	4,656,646.16	3.76
三年以上	<u>8,197,178.50</u>	<u>7.23</u>	<u>2,793,668.44</u>	<u>2.25</u>
	113,318,960.40	100.00	123,979,263.59	100.00
坏账准备	<u>(4,981,027.43)</u>		<u>(2,936,900.48)</u>	
	<u>108,337,932.97</u>		<u>121,042,363.11</u>	

B、坏账准备

<u>2002.01.01</u>	本期增加	本期转回	<u>2002.12.31</u>
2,936,900.48	2,044,126.95	--	4,981,027.43

C、截至 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2002 年 12 月 31 日，其他应收款前五名金额合计 89,042,104.72 元，占其他应收账款总额的 78.58%。

E、本公司投资的河北有线电视项目进行公司化改制后，应收款余额 42,217,800.00 元，拟用于收购即将组建成立的河北广电宽带数据网络有限公司等值股权(根据 2002 年 12 月 28 日本公司与河北电视台签订的协议)，故 2002 年末不计提坏账准备。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账 龄	<u>2002.12.31</u>		<u>2001.12.31</u>	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	171,973,601.73	68.84	214,293,895.52	97.83
一至二年	69,970,125.24	28.01	912,285.58	0.42
二至三年	6,147,945.75	2.46	1,509,302.16	0.69

三年以上	<u>1,732,665.80</u>	<u>0.69</u>	<u>2,332,841.74</u>	<u>1.06</u>
	249,824,338.52	100.00	219,048,325.00	100.00
坏账准备	<u>(2,314,314.51)</u>		<u>(1,603,753.67)</u>	
	<u>247,510,024.01</u>		<u>217,444,571.33</u>	

B、坏账准备

<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.12.31</u>
1,603,753.67	710,560.84	--	2,314,314.51

C、截至 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

6、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	<u>2002.12.31</u>		<u>2001.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
一年以内	20,035,724.94	29.54	10,445,371.80	12.85
一至二年	3,869,975.72	5.71	69,397,938.37	85.38
二至三年	43,112,135.70	63.56	517,940.00	0.63
三年以上	<u>810,126.84</u>	<u>1.19</u>	<u>923,186.84</u>	<u>1.14</u>
	<u>67,827,963.20</u>	<u>100.00</u>	<u>81,284,437.01</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2002 年 12 月 31 日，无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年未收回的主要原因：

A、本公司与武汉有线电视台等在现有武汉有线电视网络基础上投资成立武汉有线电视宽带网络有限责任公司，计划投资 2.24 亿元。截止 2002 年 12 月 31 日，本公司共投入该项目资金 4000 万元，进行武汉有线电视宽带网络有限责任公司的筹建工作，暂挂预付账款中核算。待网络公司正式成立后，再将其转入投资中反映。

B、本公司承建的第一城工程预付设计费 6,093,403.32 元，因相应工程承包收入尚未确认。

7、存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2002.12.31	2001.12.31
原材料	4,587,255.68	2,527,242.28
开发成本	160,015,974.21	--
库存商品	47,582,274.16	49,985,553.67
物料用品	1,874,624.57	12,506.48
低值易耗品	207,911.22	1,007,092.22
委托加工商品	<u>34,224.68</u>	--
	214,302,264.52	53,532,394.65
存货跌价准备	(<u>27,225.65</u>)	(<u>25,584.50</u>)
	<u>214,275,038.87</u>	<u>53,506,810.15</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
原材料	3,240.00	1,485.00	--	4,725.00
物料用品	<u>22,344.50</u>	<u>156.15</u>	--	<u>22,500.65</u>
	25,584.50	1,641.15	--	27,225.65

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

(3) 存货期末比期初增长 300.46%，主要原因为本年度合并范围增加。

8、待摊费用

项目	2002.12.31	2001.12.31	结存原因
待抵扣进项税	260,072.05	15,516.59	付款后结转
房租	1,313,525.84	622,666.00	跨期摊销
报刊费	886.80	1,138.16	跨期摊销
装修费	33,766.73	--	跨期摊销
取暖费	--	11,418.56	跨期摊销
保险费	56,130.67	--	跨期摊销
车位管理费	22,560.00	--	跨期摊销
其他	<u>161,856.88</u>	<u>51,782.33</u>	跨期摊销
	<u>1,848,798.97</u>	<u>702,521.64</u>	

9、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	1,642,745,227.54	579,175,041.49	18,468,050.78	2,203,452,218.25
其中：对子公司投资	4,176,702.27	30,000,000.00	4,176,702.27	30,000,000.00
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	424,612,425.52	485,826,841.49	2,341,348.51	908,097,918.50
项目投资	227,915,015.37	34,778,232.94	--	262,693,248.31
合并价差	(11,286,860.19)	43,218,680.37	1,939,955.76	29,991,864.42
股权投资差额	<u>191,953.51</u>	<u>(8,224,711.57)</u>	<u>(401,637.90)</u>	<u>(7,631,120.16)</u>
	1,859,565,336.23	648,947,243.23	20,006,368.64	2,488,506,210.82
长期投资减值准备	(--)			<u>(1,600,000.00)</u>
	<u>1,859,565,336.23</u>			<u>2,486,906,210.82</u>

A、其他股权投资

a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
国安浏阳宽带数据通信有限公司	长期	60.00%	30,000,000.00	见[附注四]
河南周口国安广电信息网络有限公司	3年	49.00%	17,640,000.00	权益法
荆州市视信网络有限公司	长期	49.00%	38,603,000.00	权益法
沧州市广播电视信息网络有限公司	长期	49.00%	29,400,000.00	权益法
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	长期	49.00%	22,098,000.00	权益法
唐山有线电视综合信息网络有限公司	3年	49.00%	49,000,000.00	权益法
河北广电宽带网络有限责任公司	20年	49.00%	150,203,200.00	权益法
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	10年	49.00%	36,899,297.53	权益法
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	长期	49.00%	37,953,468.67	权益法
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	30年	49.00%	37,149,159.87	权益法
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	10年	49.00%	68,600,000.00	权益法
威海广电宽带网络有限公司	--	49.00%	34,300,000.00	权益法
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	长期	49.00%	86,433,678.97	权益法
合肥广电宽带网络有限责任公司	50年	40.00%	107,458,353.02	权益法
北京世华国际金融信息有限公司	长期	20.00%	30,691,691.47	成本法
贵州国安信息产业有限责任公司	10年	30.00%	1,800,000.00	成本法
巨田证券有限责任公司(原深圳经济特区证券公司)	--	17.51%	132,993,989.97	成本法
中信证券股份有限公司	--	0.81%	32,000,000.00	成本法
常州广播电视信息网络有限责任公司	20年	49.00%	59,030,300.00	权益法
金坛市金广电信息网络有限公司	长期	49.00%	37,068,500.00	权益法
常州市武进广播电视信息网络有限公司	30年	49.00%	61,058,900.00	权益法
上海光大通信终端产品销售公司	--	65.00%	650,000.00	成本法

会计报表附注

中信国安信息产业股份有限公司

中国联合通信有限公司	--	2.55%	1,016,018,618.31	成本法
中投信用担保有限公司	20年	5.00%	50,000,000.00	成本法
深圳市鸿联高科信息技术有限公司	15年	15.00%	<u>1,200,000.00</u>	成本法
			2,168,250,157.81	

说明：1、截至2002年12月31日，本公司之子公司中信国安通信有限公司对上海光大通信终端产品销售公司投资正在转让过程中，仅作成本法核算。

2、截至2002年12月31日，本公司分别持有北京世华国际金融信息有限公司、贵州国安信息产业有限责任公司20%和30%的股权，但由于对方股东持股比例大，具有对上述两家公司经营管理的实质控制权，本公司对其不具备重大影响，故采用成本法核算。

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期增减投资	本期权益	本期分回利润	
国安今日新闻广告发展有限公司	(19,567,291.63)	15,390,589.36	--	--
精信广告有限公司	(887,816.24)	887,816.24	--	--
国安浏阳宽带数据通信有限公司	30,000,000.00	--	--	--
河南周口国安广电信息网络有限公司	--	3,419.26	--	75,386.28
荆州市视信网络有限公司	--	2,598,966.17	1,312,348.51	3,810,364.80
沧州市广播电视信息网络有限公司	--	1,433,667.88	--	2,548,665.55
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	--	12,923.41	--	(360,315.86)
唐山有线电视综合信息网络有限公司	--	2,236,036.92	--	2,841,687.58
河北广电宽带网络有限责任公司	--	(21,589.80)	--	(21,589.80)
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	36,899,297.53	1,485,797.37	--	1,485,797.37
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	37,953,468.67	733,061.99	--	733,061.99
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	37,149,159.87	1,008,240.44	--	1,008,240.44
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	19,600,000.00	5,397,662.17	--	4,646,260.92
威海广电宽带网络有限公司	34,300,000.00	--	--	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	86,433,678.97	1,533,530.77	--	1,533,530.77
合肥广电宽带网络有限责任公司	107,458,353.02	2,401,531.66	--	2,401,531.66
常州广播电视信息网络有限责任公司	--	3,965,089.63	1,029,000.00	9,382,293.18
金坛市金广电信息网络有限公司	37,068,500.00	2,586,911.93	--	2,586,911.93
常州市武进广播电视信息网络有限公司	61,058,900.00	2,530,233.63	--	2,530,233.63
上海光大通信终端产品销售公司	(250,000.00)	--	--	--
中国联合通信有限公司	448,200.00	--	--	--
中投信用担保有限公司	50,000,000.00	--	--	--
深圳市鸿联高科信息技术有限公司	<u>1,200,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>
	518,864,450.19	44,183,889.03	2,341,348.51	35,202,060.44

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 26,507,721.15 元。

c、投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2002.12.31</u>
国安今日新闻广告发展有限公司	4,176,702.27	(4,176,702.27)	--
国安浏阳宽带数据通信有限公司	--	30,000,000.00	30,000,000.00
河南周口国安广电信息网络有限公司	17,711,967.02	3,419.26	17,715,386.28
荆州市视信网络有限公司	41,126,747.14	1,286,617.66	42,413,364.80
沧州市广播电视信息网络有限公司	30,514,997.67	1,433,667.88	31,948,665.55
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	21,724,760.73	12,923.41	21,737,684.14
唐山有线电视综合信息网络有限公司	49,605,650.66	2,236,036.92	51,841,687.58
河北广电宽带网络有限责任公司	150,203,200.00	(21,589.80)	150,181,610.20
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	--	38,385,094.90	38,385,094.90
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	38,686,530.66	38,686,530.66
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	--	38,157,400.31	38,157,400.31
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	48,248,598.75	24,997,662.17	73,246,260.92
威海广电宽带网络有限公司	--	34,300,000.00	34,300,000.00
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	--	87,967,209.74	87,967,209.74
合肥广电宽带网络有限责任公司	--	109,859,884.68	109,859,884.68
北京世华国际金融信息有限公司	30,691,691.47	--	30,691,691.47
贵州国安信息产业有限责任公司	1,800,000.00	--	1,800,000.00
巨田证券有限责任公司(原深圳经济特区证券公司)	132,993,989.97	--	132,993,989.97
中信证券股份有限公司	32,000,000.00	--	32,000,000.00
常州广播电视信息网络有限责任公司	65,476,503.55	2,936,089.63	68,412,593.18
金坛市金广电信息网络有限公司	--	39,655,411.93	39,655,411.93
常州市武进广播电视信息网络有限公司	--	63,589,133.63	63,589,133.63
上海光大通信终端产品销售公司	900,000.00	(250,000.00)	650,000.00
中国联合通信有限公司	1,015,570,418.31	448,200.00	1,016,018,618.31
中投信用担保有限公司	--	50,000,000.00	50,000,000.00
深圳市鸿联高科信息技术有限公司	--	<u>1,200,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>
	1,642,745,227.54	560,706,990.71	2,203,452,218.25

B、项目投资

a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>初始投资成本</u>
霸州市九州货场	--	1,600,000.00
沈阳有线电视项目	--	<u>113,866,421.42</u>
		115,466,421.42

b、权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减权益</u>			<u>累计增减权益</u>
	<u>本期增减投资</u>	<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
霸州市九州货场	1,600,000.00	--	--	--
沈阳有线电视项目	--	<u>33,178,232.94</u>	--	<u>147,226,826.89</u>
	1,600,000.00	33,178,232.94	--	147,226,826.89

c、投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2002.12.31</u>
霸州市九州货场	--	1,600,000.00	1,600,000.00
沈阳有线电视项目	<u>227,915,015.37</u>	<u>33,178,232.94</u>	<u>261,093,248.31</u>
	227,915,015.37	34,778,232.94	262,693,248.31

C、合并价差

a、合并价差明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	7,311,881.22	收购股权时，投资成本与享有被投资单位净资产份额之差	10年
中信国安通信有限公司	(24,427,507.57)		10年
山东国安信息产业有限责任公司	6,080,000.00		10年
大通房地产开发公司	37,094,578.58		10年
北京鸿联九五信息产业有限公司	<u>5,842,623.12</u>		10年
	31,901,575.35		

b、合并价差变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	6,946,287.16	--	731,188.12	6,215,099.04	8.5年
中信国安通信有限公司	(23,705,147.35)	281,478.67	(2,434,722.60)	(20,988,946.08)	8.6年
山东国安信息产业有限责任公司	5,472,000.00	--	608,000.00	4,864,000.00	8.0年
大通房地产开发公司	--	37,094,578.58	3,061,446.50	34,033,132.08	8.8年
北京鸿联九五信息产业有限公司	--	<u>5,842,623.12</u>	<u>(25,956.26)</u>	<u>5,868,579.38</u>	8.5年
	(11,286,860.19)	43,218,680.37	1,939,955.76	29,991,864.42	

D、股权投资差额

a、股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
合肥广电宽带网络有限责任公司	(2,401,553.02)	收购股权时,	10年
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	(1,384,097.53)	投资成本与	10年
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	(953,568.67)	享有被投资	10年
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	(1,111,059.87)	单位净资产	10年
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	(2,182,478.97)	份额之差	10年
	(8,032,758.06)		

b、股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
国安今日新闻广告发展有限公司	191,953.51	(191,953.51)	--	--	--
合肥广电宽带网络有限责任公司	--	(2,401,553.02)	(120,077.65)	(2,281,475.37)	9.5年
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	--	(1,384,097.53)	(69,204.88)	(1,314,892.65)	9.5年
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	(953,568.67)	(47,678.43)	(905,890.24)	9.5年
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	--	(1,111,059.87)	(55,552.99)	(1,055,506.88)	9.5年
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	--	(2,182,478.97)	(109,123.95)	(2,073,355.02)	9.5年
	191,953.51	(8,224,711.57)	(401,637.90)	(7,631,120.16)	

E、长期投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.12.31</u>
霸州市九州货场	--	1,600,000.00	--	1,600,000.00

F、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司长期投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

G、长期投资期末比期初增长 33.74%，主要原因为新增投资有线电视及宽带网 48792 万元和中投信用担保有限公司 5000 万元，此外本年度权益法核算权益增加 4128 万元。

(2) 母公司

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	1,951,535,472.16	609,914,478.99	28,998,273.89	2,532,451,677.26
其中：对子公司投资	1,394,913,868.75	231,297,272.69	27,685,925.38	1,598,525,216.06
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	359,135,921.97	378,617,206.30	1,312,348.51	736,440,779.76
项目投资	227,915,015.37	33,178,232.94	--	261,093,248.31
股权投资差额	(9,232,148.67)	30,847,923.23	2,091,495.07	19,524,279.49
	2,170,218,338.86	673,940,635.16	31,089,768.96	2,813,069,205.06
长期投资减值准备	(--)			(--)
	<u>2,170,218,338.86</u>			<u>2,813,069,205.06</u>

A、其他股权投资

a、截至2002年12月31日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
大通房地产开发公司	长期	100.00%	91,910,818.71	权益法
中信国安信息科技有限公司	20年	95.00%	143,750,000.00	权益法
中信国安通信有限公司	30年	94.35%	1,184,932,734.44	权益法
山东国安信息产业有限责任公司	长期	70.00%	5,600,000.00	权益法
国安浏阳宽带数据通信有限公司	长期	60.00%	30,000,000.00	权益法
北京鸿联九五信息产业有限公司	20年	55.00%	20,329,523.17	权益法
上海鸿联九五信息技术有限公司	25年	49.00%	5,361,132.07	权益法
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	20年	40.00%	9,748,118.78	权益法
河南周口国安广电信息网络有限公司	3年	49.00%	17,640,000.00	权益法
荆州市视信网络有限公司	长期	49.00%	38,603,000.00	权益法
沧州市广播电视信息网络有限公司	长期	49.00%	29,400,000.00	权益法
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	长期	49.00%	22,098,000.00	权益法
唐山有线电视综合信息网络有限公司	3年	49.00%	49,000,000.00	权益法
河北广电宽带网络有限责任公司	20年	49.00%	150,203,200.00	权益法
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	10年	49.00%	36,899,297.53	权益法
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	10年	49.00%	37,953,468.67	权益法
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	30年	49.00%	37,149,159.87	权益法
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	10年	49.00%	68,600,000.00	权益法
威海广电宽带网络有限公司	--	49.00%	34,300,000.00	权益法
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	长期	49.00%	86,433,678.97	权益法
合肥广电宽带网络有限责任公司	50年	40.00%	107,458,353.02	权益法
北京世华国际金融信息有限公司	--	20.00%	30,691,691.47	成本法
贵州国安信息产业有限责任公司	10年	30.00%	1,800,000.00	成本法
巨田证券有限责任公司(原深圳经济特区证券公司)	--	17.51%	132,993,989.97	成本法
中信证券股份有限公司	--	0.81%	<u>32,000,000.00</u>	成本法
			2,404,856,166.67	

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期增减投资	本期权益	本期分回利润	
大通房地产开发公司	91,910,818.71	28,272,751.78	--	28,272,751.78
中信国安信息科技有限公司	--	22,314,361.95	14,640,048.05	32,225,120.45
中信国安通信有限公司	--	23,820,552.73	--	25,924,963.65
山东国安信息产业有限责任公司	--	6,543,536.77	8,869,175.06	17,436,183.73
国安今日新闻广告发展有限公司	(19,567,291.63)	15,390,589.36	--	--
精信广告有限公司	(887,816.24)	887,816.24	--	--
国安浏阳宽带数据通信有限公司	30,000,000.00	--	--	--
北京鸿联九五信息产业有限公司	20,329,523.17	1,861,376.89	--	1,861,376.89
上海鸿联九五信息技术有限公司	5,361,132.07	762,150.11	--	762,150.11
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	--	121,068.51	--	410,342.28
河南周口国安广电信息网络有限公司	--	3,419.26	--	75,386.28
荆州市视信网络有限公司	--	2,598,966.17	1,312,348.51	3,810,364.80
沧州市广播电视信息网络有限公司	--	1,433,667.88	--	2,548,665.55
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	--	12,923.41	--	(360,315.86)
唐山有线电视综合信息网络有限公司	--	2,236,036.92	--	2,841,687.58
河北广电宽带网络有限责任公司	--	(21,589.80)	--	(21,589.80)
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	36,899,297.53	1,485,797.37	--	1,485,797.37
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	37,953,468.67	733,061.99	--	733,061.99
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	37,149,159.87	1,008,240.44	--	1,008,240.44
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	19,600,000.00	5,397,662.17	--	4,646,260.92
威海广电宽带网络有限公司	34,300,000.00	--	--	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	86,433,678.97	1,533,530.77	--	1,533,530.77
合肥广电宽带网络有限责任公司	<u>107,458,353.02</u>	<u>2,401,531.66</u>	--	<u>2,401,531.66</u>
	486,940,324.14	118,797,452.58	24,821,571.62	127,595,510.59

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 101,124,325.36 元。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2002.01.01	本期增减权益	2002.12.31
大通房地产开发公司	--	120,183,570.49	120,183,570.49
中信国安信息科技有限公司	168,300,806.55	7,674,313.90	175,975,120.45
中信国安通信有限公司	1,187,037,145.36	23,820,552.73	1,210,857,698.09
山东国安信息产业有限责任公司	25,361,822.02	(2,325,638.29)	23,036,183.73

国安今日新闻广告发展有限公司	4,176,702.27	(4,176,702.27)	--
国安浏阳宽带数据通信有限公司	--	30,000,000.00	30,000,000.00
北京鸿联九五信息产业有限公司	--	22,190,900.06	22,190,900.06
上海鸿联九五信息技术有限公司	--	6,123,282.18	6,123,282.18
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	10,037,392.55	121,068.51	10,158,461.06
河南周口国安广电信息网络有限公司	17,711,967.02	3,419.26	17,715,386.28
荆州市视信网络有限公司	41,126,747.14	1,286,617.66	42,413,364.80
沧州市广播电视信息网络有限公司	30,514,997.67	1,433,667.88	31,948,665.55
承德市信广联有线广播电视宽带综合信息网络有限责任公司	21,724,760.73	12,923.41	21,737,684.14
唐山有线电视综合信息网络有限公司	49,605,650.66	2,236,036.92	51,841,687.58
河北广电宽带网络有限责任公司	150,203,200.00	(21,589.80)	150,181,610.20
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	--	38,385,094.90	38,385,094.90
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	--	38,686,530.66	38,686,530.66
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	--	38,157,400.31	38,157,400.31
秦皇岛渤海在线信息网络有限公司	48,248,598.75	24,997,662.17	73,246,260.92
威海广电宽带网络有限公司	--	34,300,000.00	34,300,000.00
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	--	87,967,209.74	87,967,209.74
合肥广电宽带网络有限责任公司	--	109,859,884.68	109,859,884.68
北京世华国际金融信息有限公司	30,691,691.47	--	30,691,691.47
贵州国安信息产业有限责任公司	1,800,000.00	--	1,800,000.00
巨田证券有限责任公司(原深圳经济特区证券公司)	132,993,989.97	--	132,993,989.97
中信证券股份有限公司	<u>32,000,000.00</u>	<u>--</u>	<u>32,000,000.00</u>
	1,951,535,472.16	580,916,205.10	2,532,451,677.26

B、项目投资

a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>初始投资成本</u>
沈阳有线电视项目	--	113,866,421.42

b、权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减权益</u>			<u>累计增减权益</u>
	<u>本期增减投资</u>	<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
沈阳有线电视项目	--	33,178,232.94	--	147,226,826.89

c、投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2002.12.31</u>
沈阳有线电视项目	227,915,015.37	33,178,232.94	261,093,248.31

C、股权投资差额

a、股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	7,311,881.22		10年
中信国安通信有限公司	(22,780,654.27)		10年
国安今日新闻广告发展有限公司	311,915.68		10年
山东国安信息产业有限责任公司	6,080,000.00	收购股权时,投	10年
大通房地产开发公司	38,880,681.29	资成本与享有	10年
合肥广电宽带网络有限责任公司	(2,401,553.02)	被投资单位净	10年
浏阳国安广电宽带网络有限责任公司	(1,384,097.53)	资产份额之差	10年
湘潭国安广播电视信息网络有限公司	(953,568.67)		10年
岳阳市有线电视宽带网络有限公司	(1,111,059.87)		10年
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	(2,182,478.97)		10年
	21,771,065.86		

b、股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2002.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销 期限</u>
北京北邮国安宽带网络 技术有限公司	6,946,287.16	--	731,188.12	6,215,099.04	8.5年
中信国安通信有限公司	(21,842,389.34)	--	(2,278,065.43)	(19,564,323.91)	8.6年
国安今日新闻广告发展 有限公司	191,953.51	(191,953.51)	--	--	8.5年
山东国安信息产业有限 责任公司	5,472,000.00	--	608,000.00	4,864,000.00	8.0年
大通房地产开发公司	--	38,880,681.29	3,240,056.77	35,640,624.52	9.2年
合肥广电宽带网络有限 责任公司	--	(2,401,553.02)	(120,077.65)	(2,281,475.37)	9.5年
浏阳国安广电宽带网络 有限责任公司	--	(1,384,097.53)	(69,204.88)	(1,314,892.65)	9.5年
湘潭国安广播电视信息 网络有限公司	--	(953,568.67)	(47,678.43)	(905,890.24)	9.5年

岳阳市有线电视宽带网络有限公司	--	(1,111,059.87)	(55,552.99)	(1,055,506.88)	9.5年
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	--	(2,182,478.97)	(109,123.95)	(2,073,355.02)	9.5年
		(9,232,148.67)	30,655,969.72	1,899,541.56	19,524,279.49

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
房屋及建筑物	11,119,921.11	74,251,757.85	1,676,506.28	83,695,172.68
专用设备	10,704,501.79	148,930,522.89	72,814.00	159,562,210.68
通用设备	11,602,353.40	2,149,222.05	130,563.00	13,621,012.45
交通运输设备	14,780,595.60	17,275,703.52	73,000.00	31,983,299.12
其他设备	<u>4,536,757.07</u>	<u>8,115,388.54</u>	<u>34,800.00</u>	<u>12,617,345.61</u>
	<u>52,744,128.97</u>	250,722,594.85	1,987,683.28	<u>301,479,040.54</u>

说明：本年度在建工程转入 28,535,664.44 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
房屋及建筑物	1,738,829.70	4,348,373.40	282,690.15	5,804,512.95
专用设备	6,698,137.39	50,710,835.53	18,292.39	57,399,680.53
通用设备	3,846,099.23	1,776,846.39	5,624.00	5,617,321.62
交通运输设备	6,823,090.78	10,405,844.87	19,899.80	17,209,035.85
其他设备	<u>2,349,361.05</u>	<u>3,948,520.77</u>	<u>14,596.62</u>	<u>6,283,285.20</u>
	<u>21,455,518.15</u>	71,190,420.96	341,102.96	<u>92,304,836.15</u>

(3) 截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不需计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产和累计折旧期初比期末分别增长 471.59%和 330.21%，主要原因为本年度合并范围增加和在建工程转固。

11、在建工程

(1) 截至 2002 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算比例
程控机	--	其他来源	--
国安宾馆装修费	--	其他来源	--
国安配套设备	--	其他来源	--
外购商住房	--	其他来源	--
中信数据网	--	其他来源	--
呼叫中心设备	--	其他来源	--
待安装设备	--	其他来源	--
国安数码港项目	360,000,000.00	募集资金	21.67%
短信设备	--	其他来源	--

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2002.01.01	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2002.12.31
程控机	--	106,172.50	--	--	106,172.50
国安宾馆装修费	11,877,493.75	4,030,337.20	4,481,270.27	11,426,560.68	--
国安配套设备	--	145,130.80	--	--	145,130.80
外购商住房	19,962,600.00	5,000,000.00	--	--	24,962,600.00
中信数据网	7,979,811.66	16,027,542.51	24,007,354.17	--	--
呼叫中心设备	--	13,800.00	--	--	13,800.00
待安装设备	--	104,290.00	47,040.00	--	57,250.00
国安数码港项目	14,423,841.08	63,582,053.00	--	--	78,005,894.08
短信设备	--	<u>120,000.00</u>	--	--	<u>120,000.00</u>
	54,243,746.49	89,129,326.01	28,535,664.44	11,426,560.68	103,410,847.38
在建工程减值准备	(--)				<u>(1,700,000.00)</u>
	<u>54,243,746.49</u>				<u>101,710,847.38</u>

说明：A、本公司本年度不存在利息资本化。

B、1998 年 7 月 25 日，本公司与中信国安总公司（后更名中信国安集团公司）签订授权委托协议，本公司委托中信国安总公司在北京购买商住房，总价金额不超过 1300 万元。1998 年 10 月 12 日，本公司与北京市天马房地产公司签订房产买卖合同，购买总价约 1000 万元商住房。2001 年 8 月 9 日和 2001 年 10 月 28 日，本公司与北京天马房地产开发公司分别签订两份《北京市内销商品房买卖合同》协议，本公司现共支付购房款 24,962,600.00 元。目前，相关手续正在办理中。

C、其他减少原因为装修完成。

(3) 在建工程减值准备

工程名称	2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
外购商住房	--	1,700,000.00	--	1,700,000.00

说明：按外购商住房可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末比期初增加 87.51%，主要原因为本年度加大对国安数码港的投入。

12、无形资产

(1) 截至 2002 年 12 月 31 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
休斯公司网络软件	购 买	1,654,171.80	5年	1.19年
用友财务软件	购 买	312,415.80	5年	3.51年
IBM 软件	购 买	398,557.85	5年	4.83年
电信增值业务软件	购 买	2,198,063.99	5年	4.05年
技术转让费	购 买	22,500.00	5年	2.50年
客户服务系统	购 买	<u>170,000.00</u>	5年	2.38年
		4,755,709.44		

(2) 无形资产增减变动

项目	2002.01.01	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	2002.12.31
休斯公司网络软件	186,046.92	413,860.00	206,740.92	--	1,261,005.80	393,166.00
用友财务软件	268,893.89	14,268.00	63,851.35	--	93,105.26	219,310.54
IBM 软件	--	398,557.85	13,285.26	--	13,285.26	385,272.59
电信增值业务软件	--	1,850,251.86	70,598.63	--	418,410.76	1,779,653.23
技术转让费	--	12,187.44	937.50	--	11,250.06	11,249.94
客户服务系统	--	<u>90,000.00</u>	<u>9,000.00</u>	--	<u>89,000.00</u>	<u>81,000.00</u>
	454,940.81	2,779,125.15	364,413.66	--	1,886,057.14	2,869,652.30
无形资产减值准备	(--)					(--)
	<u>454,940.81</u>					<u>2,869,652.30</u>

(3) 截至 2002 年 12 月 31 日，本公司无需计提无形资产减值准备。

(4) 无形资产期末比期初增长 530.77%，主要原因为本年度合并范围增加带入无形资产。

13、长期待摊费用

项目	原始金额	2002.01.01	本期增加	本期摊销	2002.12.31	剩余摊销年限
房屋租金	70,524,622.70	67,164,358.97	104,622.70	2,433,041.08	64,835,940.59	1.43年-45.25年
办公楼装修	9,169,255.82	113,913.00	4,347,034.37	496,470.29	3,964,477.08	2.37年
培训代理费	200,000.00	--	200,000.00	44,444.48	155,555.52	2.33年
工程费	208,040.00	--	155,770.31	28,600.34	127,169.97	4.09年
印花税	400,000.00	--	400,000.00	200,000.00	200,000.00	1年
开办费	<u>251,086.73</u>	--	<u>251,086.73</u>	--	<u>251,086.73</u>	1年
	80,753,005.25	<u>67,278,271.97</u>	5,458,514.11	3,202,556.19	<u>69,534,229.89</u>	

14、短期借款

借款类别	2002.12.31	2001.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	896,000,000.00	611,800,000.00
其中：他人保证	861,000,000.00	611,800,000.00
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>896,000,000.00</u>	<u>611,800,000.00</u>

说明：(1) 中信国安集团公司为本公司银行借款 83200 万元提供担保；邮电国际旅行社为本公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司银行借款 2900 万元提供担保。

(2) 短期借款期末比期初增长 46.45%，主要原因为合并范围增加及本年度业务发展筹入的资金。

15、应付账款

2002.12.31	2001.12.31
<u>223,347,124.73</u>	<u>88,275,497.77</u>

说明：(1) 截至 2002 年 12 月 31 日，无欠付本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款期末比期初增长 153.01%，主要原因为本公司下属物业管理部所属香河项目部未结算款。

16、预收账款

<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
<u>8,637,017.25</u>	<u>8,547,861.06</u>

说明：(1) 截至 2002 年 12 月 31 日，无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款 336 万元为销售尚未实现。

17、应付工资

<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
<u>6,403,839.15</u>	<u>1,617,133.20</u>

说明：应付工资期末比期初增长 296.00%，主要原因为合并范围增加。

18、应付福利费

<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
<u>8,546,089.29</u>	<u>2,136,325.77</u>

说明：应付福利费期末比期初增长 300.04%，主要原因为合并范围增加。

19、应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>欠付原因</u>
中信国安有限公司	41,162,790.00	41,162,790.00	尚未支付
社会公众股股东	24,837,208.90	17,837,208.90	尚未支付
鸿联九五信息产业股份有限公司	806,547.45	--	尚未支付
河南省电信实业有限公司洛阳分公司	48,237.44	--	尚未支付
郑州羽丰通信有限公司	<u>307,806.15</u>	--	尚未支付
	<u>67,162,589.94</u>	<u>58,999,998.90</u>	

20、应交税金

<u>税 项</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
增值税	(2,124,568.65)	1,628,081.15
营业税	14,959,824.99	1,419,602.54
消费税	--	69,091.48
城建税	844,075.37	240,298.80
个人所得税	415,414.25	68,757.93

房产税	10,622.88	10,622.88
所得税	54,780,477.95	44,015,689.23
土地使用税	<u>2,686.80</u>	<u>2,561.00</u>
	<u>68,888,533.59</u>	<u>47,454,705.01</u>

说明：法定税率见[附注三、1]。

21、其他应交款

项目	计缴标准	2002.12.31	2001.12.31
教育费附加	应缴流转税 3%-7%	711,966.29	107,729.71
其他		<u>11,959.78</u>	--
		<u>723,926.07</u>	<u>107,729.71</u>

说明：(1) 教育费附加税率包含地方教育费附加；

(2) 本公司之子公司按地方税收政策计缴税费。

22、其他应付款

2002.12.31	2001.12.31
<u>75,798,818.69</u>	<u>30,257,796.83</u>

说明：(1) 截至 2002 年 12 月 31 日，无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款期末比期初增长 150.51%，主要原因为本年度合并范围增加。

23、预提费用

类别	2002.12.31	2001.12.31
电信增值合作分成	6,794,275.66	--
房租	1,822,275.08	--
中继线租金	669,718.06	--
电费	69,797.13	--
其他	<u>1,046,972.06</u>	--
	<u>10,403,037.99</u>	--

说明：本公司预提费用结存的主要原因为本公司之子公司北京鸿联九五信息产业有限公司，根据行业特点预提的成本。

24、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：他人保证	500,000,000.00	500,000,000.00
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>500,000,000.00</u>	<u>500,000,000.00</u>

说明：中信国安集团公司为本公司银行借款 50000 万元提供担保。

25、长期应付款

<u>项目</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
中国邮电电信总局	59,249,220.00	--
中国移动通信总公司	<u>3,750,780.00</u>	--
	<u>63,000,000.00</u>	--

说明：以上为本公司之子公司大通房地产开发公司之应付款项。

26、专项应付款

<u>项目</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
山东省科技厅专项拨款	<u>400,000.00</u>	<u>400,000.00</u>

说明：本公司控股子公司山东国安信息产业有限责任公司收到济南市高新开发区财政局拨付的专项拨款，作为该公司承担山东省工商行政管理信息网络系统建设的补助经费。根据财政部关于印发《股份有限公司税收返还等有关会计处理规定》的通知中有关规定，暂在本科目中核算，待形成实际资产后，按实际成本转入“资本公积”中核算。

27、股本（元）

股份类别	2002.01.01	本期增减			小计	2002.12.31
		配股及增发	转增及送股	其他		
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份						
其中：国家持有股份	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	411,627,900	--	--	--	--	411,627,900
其他	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股份	--	--	--	--	--	--
3. 内部职工股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	411,627,900	--	--	--	--	411,627,900
二、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	178,372,089	70,000,000	--	--	70,000,000	248,372,089
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	178,372,089	70,000,000	--	--	70,000,000	248,372,089
股份总数	589,999,989	70,000,000	--	--	70,000,000	659,999,989

说明：（1）本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]98号文批准，2002年5月向社会增发普通股7000万股，增资已经北京京都会计师事务所北京京都验字（2002）第0021号验资报告验证。

（2）持本公司5%（含5%）以上股份的股东名称及比例如下：

股东名称	持股比例
中信国安有限公司	62.37%

28、资本公积

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
股本溢价	757,282,692.69	811,677,852.72	--	1,568,960,545.41
股权投资准备	--	1,464,315.79	--	1,464,315.79
接受捐赠非现金资产准备	845,200.00	--	--	845,200.00
接受现金捐赠	--	--	--	--
关联交易差价	10,262,519.73	--	--	10,262,519.73
其他资本公积	--	--	--	--
	768,390,412.42	813,142,168.51	--	1,581,532,580.93

说明：（1）股本溢价增加的原因因为本公司2002年度增发普通股股本溢价，详见[附注十一、1]。

（2）股权投资准备增加的原因因为本公司对被投资单位的长期股权投资采用权益法核算时，因被投资单位增加资本公积，本公司按其持股比例计算而增加的资本公积。

29、盈余公积

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
法定盈余公积	86,310,726.30	18,068,787.55	--	104,379,513.85
法定公益金	43,155,363.15	9,034,393.78	--	52,189,756.93
任意盈余公积	--	--	--	--
	<u>129,466,089.45</u>	27,103,181.33	--	<u>156,569,270.78</u>

30、未分配利润

2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
<u>129,733,772.12</u>	180,687,875.51	93,103,180.23	<u>217,318,467.40</u>

说明：（1）本期增加为 2002 年度实现净利润 180,687,875.51 元。

（2）根据董事会的利润分配预案，本期减少为按 2002 年度净利润提取 10%法定盈余公积金 18,068,787.55 元；按 5%提取法定公益金 9,034,393.78 元，以 2002 年 12 月 31 日总股本 659,999,989 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1 元（含税），计 65,999,998.90 元。

31、主营业务收入

（1）合并数

A、按业务性质

项目	2002 年度	2001 年度
信息及服务	199,529,924.24	222,470,600.14
房地产开发及物业管理	<u>772,566,026.21</u>	<u>236,768,827.64</u>
	972,095,950.45	459,239,427.78
公司内各业务分部间相互抵销	<u>(34,529,727.68)</u>	<u>(7,000,000.00)</u>
	<u>937,566,222.77</u>	<u>452,239,427.78</u>

B、按地区

项目	2002 年度	2001 年度
北京地区	884,917,943.29	405,003,720.18
上海地区	18,166,314.29	3,869,591.22

东北地区	792,849.00	--
华北地区	25,812,299.37	43,366,116.38
华东地区	5,080,165.70	--
华南地区	10,194,670.01	--
华中地区	2,562,658.58	--
西北地区	1,575,673.23	--
西南地区	<u>2,373,087.98</u>	<u>--</u>
	951,475,661.45	452,239,427.78
公司内各地区分部间相互抵销	(<u>13,909,438.68</u>)	(<u>--</u>)
	<u>937,566,222.77</u>	<u>452,239,427.78</u>

C、主营业务收入前五名客户金额合计 669,791,893.43 元，占主营业务收入总额的 71.44%。

D、主营业务收入本年度比上年度增长 107.32%的主要原因：

- a、本公司物业管理部下属香河项目部工程量增长；
- b、合并范围增加。

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2002 年度	2001 年度
信息及服务	57,268,868.62	55,766,271.83
房地产开发及物业管理	<u>639,437,794.21</u>	<u>236,768,827.64</u>
	696,706,662.83	292,535,099.47
公司内各业务分部间相互抵销	(<u>--</u>)	(<u>--</u>)
	<u>696,706,662.83</u>	<u>292,535,099.47</u>

B、按地区

项目	2002 年度	2001 年度
北京地区	696,706,662.83	292,535,099.47
公司内各地区分部间相互抵销	(<u>--</u>)	(<u>--</u>)
	<u>696,706,662.83</u>	<u>292,535,099.47</u>

32、主营业务成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项目	2002 年度	2001 年度
信息及服务	87,690,016.06	71,835,409.16
房地产开发及物业管理	<u>610,289,639.08</u>	<u>172,491,909.36</u>
	697,979,655.14	244,327,318.52
公司内各业务分部间相互抵销	<u>(34,529,727.68)</u>	<u>(7,000,000.00)</u>
	<u>663,449,927.46</u>	<u>237,327,318.52</u>

B、按地区

项目	2002 年度	2001 年度
北京地区	645,393,493.00	213,884,478.97
上海地区	3,663,827.02	2,799,217.05
东北地区	375,218.27	--
华北地区	19,004,911.58	20,643,622.50
华东地区	1,816,897.40	--
华南地区	4,432,894.61	--
华中地区	1,284,848.01	--
西北地区	622,880.39	--
西南地区	<u>764,395.86</u>	<u>--</u>
	677,359,366.14	237,327,318.52
公司内各地区分部间相互抵销	<u>(13,909,438.68)</u>	<u>(--)</u>
	<u>663,449,927.46</u>	<u>237,327,318.52</u>

C、主营业务成本本年度比上年度增长 179.55%的主要原因：

- a、本公司物业管理部下属香河项目部工程成本增长；
- b、合并范围增加影响。

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2002 年度	2001 年度
信息及服务	15,976,229.21	16,102,122.79
房地产开发及物业管理	<u>530,968,632.63</u>	<u>172,491,909.36</u>
	546,944,861.84	188,594,032.15
公司内各业务分部间相互抵销	(--)	(--)
	<u>546,944,861.84</u>	<u>188,594,032.15</u>

B、按地区

项目	2002 年度	2001 年度
北京地区	546,944,861.84	188,594,032.15
公司内各地区分部间相互抵销	(--)	(--)
	<u>546,944,861.84</u>	<u>188,594,032.15</u>

33、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2002 年度	2001 年度
营业税	应税收入的 3%-5%	15,573,603.57	12,327,327.91
城建税	应缴流转税 1%-7%	1,364,247.69	1,081,166.57
教育费附加	应缴流转税 3%-7%	640,643.38	557,552.96
其他		<u>10,984.11</u>	<u>1,815.92</u>
		<u>17,589,478.75</u>	<u>13,967,863.36</u>

34、其他业务利润

(1) 其他业务收入

项目	2002年度	2001年度
房租收入	1,847,158.18	245,003.33
租赁收入	330,662.00	--
技术服务收入	1,088,452.50	--
维护服务收入	874,980.00	--

转让小区网络经营权收入	350,000.00	--
其他收入	<u>468,674.12</u>	<u>--</u>
	4,959,926.80	245,003.33

(2) 其他业务支出

<u>项目</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
房租支出	101,802.97	13,665.08
租赁支出	83,161.63	--
技术服务支出	150,182.45	--
维护服务支出	630,409.71	--
转让小区网络经营权支出	19,250.00	--
其他支出	<u>207,234.14</u>	<u>--</u>
	1,192,040.90	13,665.08

(3) 其他业务利润

<u>项目</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
房租利润	1,745,355.21	231,338.25
租赁利润	247,500.37	--
技术服务利润	938,270.05	--
维护服务利润	244,570.29	--
转让小区网络经营权利润	330,750.00	--
其他利润	<u>261,439.98</u>	<u>--</u>
	<u>3,767,885.90</u>	<u>231,338.25</u>

(4) 其他业务利润本年度比上年度增长 1528.73%，主要原因为房租和技术服务收入增长。

35、营业费用

<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
<u>18,330,540.21</u>	<u>5,005,150.73</u>

说明：营业费用本年度比上年度增长266.23%，主要原因为合并范围增加。

36、管理费用

<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
<u>58,438,150.96</u>	<u>41,033,604.58</u>

说明：管理费用本年度比上年度增长42.42%，主要原因为合并范围增加。

37、财务费用

<u>项目</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
利息支出	80,271,828.52	69,814,079.85
减：利息收入	6,297,548.93	21,904,204.77
汇兑损失	--	4.56
减：汇兑收益	1.19	--
其他	<u>77,543.85</u>	<u>21,941.41</u>
	<u>74,051,822.25</u>	<u>47,931,821.05</u>

说明：财务费用本年度比上年度增加 54.49%的主要原因：

- (1) 本公司本年度银行借款增加导致相应利息支出增长；
- (2) 本年度比上年度减少资金占用费收入 1802 万元。

38、投资收益

(1) 合并数

<u>类别</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
股票投资收益	1,000,551.29	65,816,421.35
基金投资收益	--	(415,993.35)
债权投资收益	--	--
股权投资收益	41,501,965.79	11,144,797.14
其中：权益法核算	26,507,721.15	172,797.14
成本法核算	14,994,244.64	10,972,000.00
资金托管收益	5,000,000.00	17,000,000.00
股权转让收益	44,886,844.22	1,210,204.53
项目投资收益	33,178,232.94	53,711,102.37
股权投资差额摊销	<u>(1,538,317.86)</u>	<u>(946.72)</u>
	<u>124,029,276.38</u>	<u>148,465,585.32</u>

说明：A、投资收益本年度比上年度减少16.46%，主要原因为股票投资收益减少。

B、本公司之子公司中信国安通信有限公司与中投信用担保有限公司于2002年签订资产委托管理合同，委托管理货币资金5000万元，合同约定管理期限自2002年2月28日至2002年12月31日。本公司于2002年12月24日收回全部托管资产及委托收益500万元。

(2) 母公司

类别	2002年度	2001年度
股票投资收益	--	63,531,978.51
基金投资收益	--	(415,993.35)
债权投资收益	--	--
股权投资收益	109,497,995.88	93,536,663.97
其中：权益法核算	101,124,325.36	82,564,663.97
成本法核算	8,373,670.52	10,972,000.00
资金托管收益	--	17,000,000.00
股权转让收益	42,886,844.22	1,210,204.53
项目投资收益	33,178,232.94	53,711,102.37
股权投资差额摊销	(1,899,541.56)	(66,520.68)
	<u>183,663,531.48</u>	<u>228,507,435.35</u>

(3) 本公司本年度投资收益汇回不存在重大限制。

39、补贴收入

项目	2002年度	2001年度
增值税返还	<u>5,684,223.84</u>	<u>4,115,082.92</u>

说明：根据山东省科学技术厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《山东省软件开发生产企业及软件产品认定的管理办法》的规定，本公司之子公司山东国安信息产业股份有限公司被认定为山东省计算机软件开发生产企业。根据财[2002]25号文的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策形成的补贴收入。

40、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
罚没收入	425,687.74	--
固定资产盘盈收入	2,590.00	--
废品收入	--	58,261.00
固定资产清理收益	15,862.00	2,950.00
其 他	<u>8,963.06</u>	<u>--</u>
	<u>453,102.80</u>	<u>61,211.00</u>

41、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
处理废品支出	173,422.41	9,936.35
固定资产清理支出	1,886,460.90	168,002.30
在建工程减值准备	1,700,000.00	--
罚没支出	49,439.42	--
滞纳金支出	66,476.83	--
捐赠支出	18,000.00	5,000.00
其 他	<u>7,374.56</u>	<u>--</u>
	<u>3,901,174.12</u>	<u>182,938.65</u>

说明：营业外支出本年度比上年度增加 2032.50%，主要原因为增加在建工程减值准备。

42、收到的其他与经营活动有关的现金 50,748,693.25 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>
北京国润房地产开发经营有限公司往来款	12,710,000.00
北京国安电气总公司往来款	5,109,478.10
深圳发展银行北京分行朝阳门支行往来款	4,965,508.56
北京克隆容错科技有限公司往来款	3,300,000.00

43、支付的其他与经营活动有关的现金 63,269,464.87 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>
费用性支出	30,556,676.54
国安今日新闻广告发展有限公司往来款	9,423,612.99
《第一城》娱乐有限公司往来款	7,947,040.00
武汉天喻公司往来款	4,600,000.00

44、收到的其他与投资活动有关的现金 6,297,548.93 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>
利息收入	6,297,548.93

45、支付的其他与筹资活动有关的现金 6,066,998.43 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2002年度</u>
股票增发推介费	4,646,626.54
股票增发费用	1,342,828.04
银行手续费	77,543.85

六、关于购买股权影响相关资产、负债的披露

1、业务性质	购买股权增加子公司	购买股权增加子公司
2、新增控股子公司	大通房地产开发公司	北京鸿联九五信息产业有限公司
3、购买日	2002年3月1日	2002年11月1日
4、影响现金流量增减	增加	增加
5、带入货币资金	31,138,587.27	22,343,964.59
6、非货币资金		
应收账款	--	36,703,561.60
其他应收款	20,614,101.26	9,159,004.06
预付账款	168,688.00	1,187,896.91
存 货	199,272,298.34	282,889.71
待摊费用	6,271,585.54	857,115.01

长期投资	9,913,897.30	7,042,623.12
固定资产净额	72,933,961.32	82,080,748.57
在建工程	--	209,372.50
固定资产清理	--	135.71
无形资产	--	1,896,106.30
长期待摊费用	--	4,108,815.09
短期借款	20,000,000.00	29,000,000.00
应付账款	818,105.90	7,108,290.35
预收账款	126,864,939.00	129,611.36
应付工资	--	4,704,480.78
应付福利费	1,377,994.48	3,151,469.09
应付股利	--	1,162,591.04
应交税金	8,411,312.60	4,323,185.12
其他应交款	28,988.78	31,768.49
其他应付款	25,900,959.57	56,682,812.75
预提费用	--	11,853,827.75
长期应付款	63,000,000.00	--

七、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
中信国安有限公司	本公司控股股东

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>法定代表</u>	<u>企业类型</u>	<u>经济性质</u>
中信国安有限公司	北京市朝阳区关东店北街1号	李士林	中外合资经营	有限责任

<u>关联方名称</u>	<u>经营范围</u>
中信国安有限公司	房地产开发与经营，物业管理，投资服务咨询

C、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
中信国安有限公司	1,446,794,451.19	--	--	1,446,794,451.19

D、存在控制关系的关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2002.01.01		本期增加		本期减少		2002.12.31	
	股份(权益)	比例	股份(权益)	比例	股份(权益)	比例	股份(权益)	比例
中信国安有限公司	411,627,900.00	69.77%	--	--	--	7.40%	411,627,900.00	62.37%

(2) 不存在控制关系的关联方情况

关 联 方 名 称	与本公司关系
中信国安集团公司	控股股东之母公司
《第一城》娱乐有限公司	与控股股东同一母公司
北京国安电气总公司	与控股股东同一母公司
北京国安城市物业管理中心	与控股股东同一母公司
北京国安防腐公司	与控股股东同一母公司
廊坊国安物产公司	与控股股东同一母公司
中国安华(集团)总公司	与控股股东同一母公司
北京国安建设有限公司	与控股股东同一母公司
北京国安市政公司	与控股股东同一母公司
中信国安锂业科技有限公司	与控股股东同一母公司
江苏国安创维信息产业有限责任公司	与控股股东同一母公司
河北国安信息产业有限责任公司	与控股股东同一母公司
惠州大亚湾中信国安总公司	与控股股东同一母公司
邮电国际旅行社	与控股股东同一母公司
鸿联九五信息产业股份有限公司	与控股股东同一母公司
北京国安足球俱乐部	与控股股东同一母公司
香港美食城有限公司	与控股股东同一母公司
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	本公司联营企业
唐山有线电视综合信息网络有限公司	本公司联营企业
中信通信项目管理有限公司	同一母公司

2、关联方交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

无

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、销售商品或提供劳务

销售方	购 买 方	交易类型	2002年度	定价	2001年度	
			计入损益	原则	计入损益	计入资本公积
本公司	《第一城》娱乐有限公司	工程承包	623,692,789.00	市场价	229,360,659.59	1,296,274.41
本公司	中信国安集团公司	工程承包		-- 市场价	1,997,657.82	32,946.18
本公司	中信国安集团公司	工程施工	965,200.00	市场价	--	--
本公司之子公司	中信国安集团公司	机房改造	1,000,000.00	市场价	--	--
本公司	中信国安集团公司	软件开发		-- 市场价	2,980,000.00	--
本公司	北京国安城市物业管理中心	软件开发		-- 市场价	2,960,000.00	--
本公司之子公司	中信国安集团公司	软件开发		-- 市场价	10,000,000.00	--
本公司之子公司	河北国安信息产业有限公司	软件开发	2,980,000.00	市场价	--	--
本公司之子公司	廊坊国安物产公司	网络工程	2,950,000.00	市场价	--	--
本公司之子公司	江苏国安创维信息产业有限责任公司	网络工程	11,000,000.00	市场价	--	--
本公司	北京国安电气总公司	技术服务		-- 市场价	1,980,000.00	--
本公司之子公司	北京世华国际金融信息有限公司	技术服务		-- 市场价	25,500,000.00	--
本公司	中信证券股份有限公司	销售商品		-- 市场价	4,055,814.00	--
本公司	唐山有线电视综合信息网络有限责任公司	销售商品	10,622,730.77	市场价	--	--
本公司	中信国安锂业科技有限公司	卫星通信服务	2,180,000.00	市场价	--	--

B、购买商品或接受劳务

<u>购买方</u>	<u>销售方</u>	<u>交易类型</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>	<u>定价原则</u>
本公司	北京国安电气总公司	工程分包	14,179,233.81	4,200,000.00	市场价
本公司	北京国安防腐公司	工程分包	6,427,000.00	--	市场价
本公司	北京国安建设有限公司	工程分包	3,236,100.00	--	市场价

C、租赁

<u>出租方</u>	<u>承租方</u>	<u>租赁内容</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>	<u>定价原则</u>
本公司	《第一城》娱乐有限公司	房屋租赁	3,201,095.63	3,201,095.63	市场价
本公司	中信国安集团公司	房屋租赁	4,950,312.50	4,950,312.50	市场价

D、资金占用费

<u>提供方</u>	<u>接受方</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
本公司	中信国安集团公司	--	18,018,000.00

E、担保

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保内容</u>	<u>2002年度</u>	<u>2001年度</u>
中信国安集团公司	本公司	银行借款	1,332,000,000.00	1,111,800,000.00
邮电国际旅行社	本公司之子公司	银行借款	29,000,000.00	--

F、受让资产及股权

<u>受让方</u>	<u>出让方</u>	<u>受让内容</u>	<u>受让时点</u>	<u>受让价格</u>
本公司	邮电国际旅行社	大通房地产开发公司股权	2002.3.1	137,091,500.00
本公司	鸿联九五信息产业股份有限公司	北京鸿联九五信息产业有限公司股权	2002.11.1	20,329,523.17
本公司	鸿联九五信息产业股份有限公司	上海鸿联九五信息技术有限公司股权	2002.11.1	5,361,132.07
本公司	中信国安集团公司	浏阳国安广电宽带网络有限责任公司股权	2002.7.1	35,280,000.00
本公司	中信国安集团公司	湘潭国安广播电视信息网络有限公司股权	2002.7.1	36,750,000.00
本公司	中信国安集团公司	岳阳市有线电视宽带网络有限公司股权	2002.7.1	35,770,000.00
本公司	中信国安集团公司	长沙国安广播电视宽带网络有限公司股权	2002.7.1	83,300,000.00
本公司	中信国安集团公司	合肥广电宽带网络有限责任公司股权	2002.7.1	105,000,000.00

说明：a、本公司受让大通房地产开发公司、北京鸿联九五信息产业有限公司和上海鸿联九五信息技术有限公司股权情况见[附注四说明（3）]。

b、根据 2002 年度第二次临时股东大会决议，本公司受让中信国安集团公司所属浏阳国安广电宽带网络有限责任公司、湘潭国安广播电视信息网络有限公司、岳阳市有线电视宽带网络有限公司、长沙国安广播电视宽带网络有限公司和合肥广电宽带网络有限责任公司的股权。2002 年 5 月 24 日签订股权转让协议，并于 2002 年 6 月 20 日支付股权转让款。

G、其他

a、2002 年 12 月 31 日，本公司物业管理部与北京国安城市物业管理中心签订协议，2002 年至 2004 年每年向北京国安城市物业管理中心缴纳承包经营费 100 万元。

b、2002 年 12 月 30 日，本公司物业管理部所属香河项目部从《第一城》娱乐有限公司取得的用于偿付工程款的 20000 万元商业承兑汇票，同日办理贴现。根据《“买方付息”票据贴现业务协议》的约定，由出票方支付贴现息 3,415,300.00 元。

c、根据 2002 年度增发新股募集资金投向，本公司拟以募集资金 36000 万元现金出资，北京国安电气总公司以价值为 8937.5 万元的土地使用权出资，双方合作在北京中关村科技园中心区投资建设中信国安数码港项目。截至 2002 年 12 月 31 日，本公司已投入 78,005,894.08 元。

3、关联交易未结算金额

(1) 与存在控制关系的关联方交易未结算金额

无

(2) 与不存在控制关系的关联方交易未结算金额

关联方名称	科目名称	2002.12.31	占该科目余额	内容性质	2001.12.31	占该科目余额
《第一城》娱乐有限公司	应收账款	186,650,463.96	50.62%	应收工程款	131,200,871.83	51.57%
中信国安集团公司	应收账款	8,352,138.70	2.27%	工程施工等	3,130,192.62	1.23%
河北国安信息产业有限公司	应收账款	2,980,000.00	0.81%	软件开发款	--	--
廊坊国安物业公司	应收账款	2,150,000.00	0.58%	网络工程款	--	--
北京国安城市物业管理中心	其他应收款	13,045,418.14	11.51%	装修费等	--	--

会计报表附注

中信国安信息产业股份有限公司

北京国安电气总公司	其他应收款	1,509,302.16	1.33%	往来款	5,618,780.26	4.53%
《第一城》娱乐有限公司	其他应收款	141,899.01	0.13%	--	15,150.00	0.01%
廊坊国安物产公司	其他应收款	--	--	--	1,450,000.00	1.17%
北京国安建设有限公司	预付账款	10,600,000.00	15.63%	设计费	--	--
中信安华(集团)总公司	预付账款	--	--	--	14,709,134.37	18.10%
北京国安市政公司	应付账款	2,729,130.17	1.22%	工程分包款	--	--
北京国安电气总公司	应付账款	2,593,723.00	1.16%	工程分包款	--	--
北京国安建设有限公司	应付账款	1,507,236.00	0.67%	工程分包款	--	--
长沙国安广播电视宽带网络有限公司	预收账款	2,056,846.60	23.81%	设备款	--	--
邮电国际旅行社	其他应付款	13,831,000.30	18.25%	往来款	--	--
中信国安集团公司	其他应付款	10,995,946.64	14.51%	往来款	1,300,000.00	4.30%
鸿联九五信息产业股份有限公司	其他应付款	6,119,253.97	8.07%	往来款	--	--
《第一城》娱乐有限公司	其他应付款	2,970,000.00	3.92%	往来款	--	--
香港美食城有限公司	其他应付款	2,900,000.00	3.83%	往来款	--	--
北京国安足球俱乐部	其他应付款	2,800,000.00	3.69%	往来款	--	--
惠州大亚湾中信国安总公司	其他应付款	2,800,000.00	3.69%	往来款	--	--
北京国安建设有限公司	其他应付款	2,750,000.00	3.63%	往来款	--	--
中信通项目管理有限公司	其他应付款	1,481,142.04	1.95%	往来款	1,942,046.74	6.42%
北京国安电气总公司	其他应付款	1,000,000.00	1.32%	往来款	--	--
北京国安城市物业管理中心	其他应付款	--	--	--	2,332,275.11	7.71%

八、或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司贴现商业承兑汇票 20000 万元。

九、承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2003 年 3 月 6 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]98 号文《关于核准中信国安信息产业股份有限公司增发股票的通知》批准，2002 年 5 月向社会增发普通股 7000 万股，

每股发行价 13.1 元，总计筹资 91700 万元，扣除相关费用后 881,677,852.72 元，其中增加股本 70,000,000.00 元，增加资本公积 811,677,852.72 元。

2、本公司下属物业管理部所属香河项目部于 2002 年末进行公司制改制，改制后更名为香河国安建设开发有限公司，注册资本 8000 万元。本公司出资 7600 万元，占该公司注册资本的 95%；本公司之子公司中信国安信息科技有限公司出资 400 万元，占该公司注册资本的 5%。上述出资已经北京京都会计师事务所北京京都验字[2002]0053 号验资报告验证。本公司 2003 年度将该公司纳入合并会计报表范围。

3、2002 年 3 月 19 日，本公司与北京业盛贸易有限公司签订股权转让协议，将所持有的国安今日新闻广告发展有限公司 65%的股权转让给北京业盛贸易有限公司，转让价款 2100 万元。

4、2002 年 12 月 23 日，本公司签订与北京联广国际广告传播公司签订股权转让协议，将所持有的精信广告有限公司 30%的股权转让给北京联广国际广告传播公司，转让价款 2500 万元。

5、本公司之子公司大通房地产开发公司之子公司北京汇泽房地产开发有限责任公司根据 2002 年 1 月 29 日签订的协议，将所持有的国润房地产公司的股权转让给北京锡华投资管理有限公司，取得转让收益 200 万元。

十二、净资产收益率及每股收益

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 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务利润	9.81%	12.42%	11.54%	12.88%	0.3887	0.3406	0.4066	0.3406
营业利润	4.19%	6.63%	4.93%	6.87%	0.1659	0.1817	0.1735	0.1817
净利润	6.91%	13.16%	8.13%	13.64%	0.2738	0.3607	0.2864	0.3607
扣除非经常性损益后净利润	5.40%	7.82%	6.35%	8.11%	0.2140	0.2145	0.2239	0.2145

中信国安信息产业股份有限公司

二〇〇三年三月六日