

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.

## 二零零五年半年度报告

二零零五年八月

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	11

## 释 义

本公司：陕西广电网络传媒股份有限公司；

黄河机电：黄河机电股份有限公司，本公司的前身；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司第一大股东；

黄河厂：国营黄河机器制造厂，现更名为陕西黄河集团有限公司，本公司第二大股东；

广电股份：陕西省广播电视信息网络股份有限公司，本公司的关联公司；

黄河科技：陕西黄河科技有限责任公司，本公司的关联公司；

宝鸡广电：宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司的控股子公司；

广才科技：西安广才科技有限责任公司，本公司的控股子公司；

北京泽万达：北京泽万达影像技术有限公司，本公司的控股子公司。

## 一、重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事张晓先生、独立董事殷仲民先生因公出差未能参加公司第五届董事会第六次会议，分别授权董事徐建选先生、独立董事李玉萍女士对本报告代行同意的表决权。

公司董事长韩本毅先生、总经理谢林平先生，副总会计师兼财务部部长李新娟女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

公司英文名称：SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.

公司英文名称缩写：SXBN

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：广电网络

公司 A 股代码：600831

3、公司注册地址：西安市高新区高新一路 15 号

公司办公地址：西安市高新区高新一路 15 号

邮政编码：710075

公司国际互联网网址：<http://www.600831.com>

公司电子信箱：600831@china.com

4、公司法定代表人：韩本毅

5、公司董事会秘书：李道光

公司证券事务代表：范勇建

电话：029-87991255

传真：029-87991266

E-mail：600831@china.com

联系地址：西安市高新区高新一路 15 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

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>

公司年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

公司变更注册登记日期：2005 年 5 月 20 日

公司法人营业执照注册号：6101001401283

公司税务登记号码：610102220601086

公司聘请的境内会计师事务所名称：西安希格玛有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	97,775,581.31	86,320,037.47	13.27
流动负债	88,928,142.60	90,097,141.91	-1.40
总资产	289,865,403.17	280,138,582.48	3.47
股东权益(不含少数股东权益)	187,135,567.73	175,877,405.10	6.4
每股净资产	1.390	1.306	6.43
调整后的每股净资产	1.388	1.306	6.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	11,230,437.63	11,028,585.46	1.83
扣除非经常性损益后的净利润	11,257,249.34	11,078,585.46	1.61
每股收益	0.083	0.082	1.22
净资产收益率(%)	6.00	6.61	减少 0.61 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,343,123.61	18,409,037.85	-

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	330.00
营业外支出	27,141.71
合计	26,811.71

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.475	13.894	0.187	0.187
营业利润	6.356	6.554	0.088	0.088
净利润	6.001	6.188	0.083	0.083
扣除非经常性损益后的净利润	6.016	6.203	0.084	0.084

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,350 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	0	68,675,023	51	未流通	0	国有股东
国营黄河机器制造厂	0	2,953,347	2.19	未流通	0	国有股东
西安无线电二厂	0	343,035	0.25	未流通	未知	法人股东
上海肇达投资咨询有限公司	0	302,500	0.22	未流通	质押 36,300	法人股东
陕西电视台广告经理部	0	271,040	0.20	未流通	未知	法人股东
陕西银孚投资策划有限公司	0	245,630	0.18	未流通	未知	法人股东
中国工商银行-华安上证 180 指数增强型证券投资基金	0	215,300	0.16	已流通	未知	法人股东
陈前发	0	200,000	0.15	已流通	未知	社会公众股东
王运坤	0	188,956	0.14	已流通	未知	社会公众股东
孙善良	0	182,532	0.14	已流通	未知	社会公众股东

注:(1)本公司第一、二名股东之间不存在关联关系,也不是一致行动人;第一、二名股东与其他前十名股东之间不存在关联关系、也不是一致行动人;本公司未知其它前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

(2)上海肇达投资咨询有限公司所持的部分社会法人股(36300股)在以前年度已被

质押，本报告期内仍未解除。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H股或其它)
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	215,300	A 股
陈前发	200,000	A 股
王运坤	188,956	A 股
孙善良	182,532	A 股
张金发	181,940	A 股
方宏生	164,780	A 股
谢家贵	164,400	A 股
陈金刚	148,298	A 股
张福长	147,000	A 股
郭英飞	140,000	A 股

注：（1）本公司未知上述前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

（2）前十名流通股股东与第一、二大股东不存在关联关系，也不是一致行动人；公司未知前十大流通股股东与其它前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份，报告期内也未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、公司董事会、监事会换届情况

本公司第四届董事会、监事会任期届满，第五届董事会、监事会已经 2005 年 1 月 14 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会选举产生。当选的第五届董事会董事为：韩本毅先生、李琦先生、谢建钢先生、谢林平先生、王立群先生、徐建选先生、张晓先生、燕林豹先生、张迎建先生，独立董事为马治国先生、殷仲民先生、李玉萍女士、马

陆霞女士；当选的第五届监事会监事为：赵浩义先生、洪云女士、冯会明先生（职工监事）。

## 2、高级管理人员聘任情况

2005 年 1 月 14 日，第五届董事会召开了第一次会议，选举韩本毅先生为董事长、李琦先生和谢建钢先生为副董事长，聘任谢林平先生为总经理、张晓先生为副总经理，聘任李道光先生为副总经理兼任董事会秘书，委任范勇建先生为证券事务代表。会议还审议通过了公司董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会的人员组成。

同日，第五届监事会召开了第一次会议，选举赵浩义先生为监事会主席。

## 3、董事离任情况

2005 年 3 月 17 日公司召开了第五届董事会第二次会议，会议审议通过了谢建钢先生因工作需要，申请辞去公司董事及副董事长职务的议案。此事项已经 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过。

上述事项公告分别刊登在 2005 年 1 月 15 日、4 月 21 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

# 五、管理层讨论与分析

## （一）公司主营业务的范围及其经营情况

### 1、公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主营业务经营范围未发生变化。

报告期内，本公司经营状况良好，业务收入稳中有升。实现主营业务收入 11423 万元，主营业务利润 2522 万元，实现净利润 1123 万元。主营业务收入与去年同期相比增长了 11.74%，主要原因是公司两大主营业务——有线电视网络运营和广告代理的收入较去年同期均有相应提高：本公司控股子公司宝鸡广电经当地物价部门的批准于今年四月初调整了有线电视收视费标准，每户收视费由 10 元/月提高到 14 元/月。主营业务利润、净利润与去年同期基本持平，今后公司将进一步严格控制广告发布及有线电视网络运营的成本，提高收益水平。

2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：人民币元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
有线电视网络运营	11,823,532.44	5,256,362.42	55.54	20.71	25.50	减少 1.7 个百分点
广告代理	101,340,380.37	82,112,515.72	18.97	13.07	16.66	减少 2.49 个百分点

3、主营业务分地区情况表

单位：人民币元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西安地区	101,405,097.35	11.49
宝鸡地区	11,823,532.44	20.71

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

4、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宝鸡广电	信息传播	有线电视网络运营	6,744.98	9,337	433.10

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

目前本公司以广告代理、有线电视网络运营为主营业务，其中广告代理对本公司的收入和利润有较大贡献，而有有线电视网络运营业务存在着资产规模小、产业化程度低的问题。为此，本公司拟以增发募集资金收购广电股份所属的陕西省内 11 个市、区的有线电视网络相关资产。资产收购成功后，陕西省各地市的有线电视网络资产将归本公司，公司的经营范围将从局部扩大到了全省，有线电视网络运营在本公司的主营业务结构中占据相当大的比重，会对本公司的营业收入和营业利润构成产生重要影响。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。



## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合本公司发展情况进一步完善了公司内部治理文件，如修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等，制订了《累积投票实施细则》。同时，公司推行新的制度规定：在董事会、监事会换届选举董事、独立董事、监事时采用了累积投票制；在股东大会审议公司增发新股等重大事项时实行分类表决制度，并利用网络投票平台拓宽了中小社会公众股股东的表决途径。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内未有以前拟在本报告期内实施的利润分配、公积金转增股权方案。

### （三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年度中期，本公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （六）关联交易事项

#### 1、重大关联交易事项

报告期内本公司发生的重大关联交易事项均与增发新股事项有关，该等交易事项已经公司第五届董事会第二次会议及 2004 年度股东大会审议通过，目前尚待中国证监会审核批准。

（1）本公司拟以增发新股募集资金收购广电股份所属的陕西省范围内之西安市、咸阳市、宝鸡市、铜川市、渭南市、延安市、榆林市、汉中市、安康市、商洛市、杨陵区共十一个市、区的有线电视网络相关资产。为此，双方于 2005 年 3 月 17 日签订了《有线电视网络资产收购协议》。对于拟收购资产，本公司与广电股份共同聘请具有证券从业资格的中宇资产评估有限责任公司、西安希格有限责任会计师事务所分别进行了评估、审计，并出具了中宇评报字 [ 2005 ] 第 2008 号《陕西省广播电视信息网络股份有限

公司部分资产评估报告书》、希会审字（2005）0451 号《审计报告》。根据《评估报告》，以 2004 年 12 月 31 日为评估基准日，该有线电视网络相关资产的评估值为 8.40 亿元人民币。此项交易的定价原则是：以 2004 年 12 月 31 日经评估的上述有线电视网络相关资产净值的 98%作为本次收购的基准价格；本公司增发新股完成后，聘请双方共同认可之具有证券从业资格的会计师事务所对拟收购网络相关资产在专项审计基准日（指本公司增发募集资金全部汇入本公司银行帐户的前月最后一日）的会计报表进行专项审计（该专项审计按照本公司实际执行的会计政策及会计估计进行），并以前述确定之基准价格为基础，结合上述专项审计结果和基准价格增减值所引起的折旧及其他变化，确定最终收购价格。形成该收购价格的相关数据须经上述会计师事务所专项审阅。

最终收购价格的确定方法为： $收购价格 = 专项审计确定的净资产值 + 基准价格增值部分（或 - 基准价格减值部分） - 基准价格增值所引起的折旧和其他变化（或 + 基准价格减值所引起的折旧和其他变化）$  基准价格增（减）值 = 基准价格 - 帐面净值。

（2）本公司拟以所有之渭南体育馆的全部资产（包括土地使用权）评估值作为向广电股份收购其所属的陕西省范围内有线电视网络相关资产的部分对价。此项交易的定价原则是：评估基准日与双方于 2005 年 3 月 17 日签订的《有线电视网络资产收购协议》约定的专项审计基准日相同。以上述评估基准日双方共同聘请的具有证券从业资格的资产评估机构出具的资产评估报告所显示的资产值作为渭南体育馆的最终转让价值。

（3）本公司拟在履行完毕《有线电视网络资产收购协议》之日起一年内收购广电股份的陕西省有线电视网络“省干网”的全部资产。此项交易的定价原则是：在履行完毕《有线电视网络资产收购协议》之日起一年内完成“省干网”的资产收购事项。双方确认在履行完毕双方于 2005 年 3 月 17 日签订的《有线电视网络资产收购协议》之日起 30 日内或本公司通知的期限内确定评估基准日，并开始资产评估工作。双方确定以评估基准日双方同意聘请的具有证券从业资格的资产评估机构出具的资产评估报告所显示的净资产评估值作为“省干网”的收购价格。

上述事项已刊登在 2005 年 3 月 19 日、4 月 12 日、4 月 21 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

## 2、公司与关联方的债权债务往来

单位：人民币万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西安广才	本公司的控股子公司			66.10	167.17
北京泽万达	本公司的控股子公司		163.70		
合 计			163.70	66.10	167.17

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

### （七）重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

报告期内，公司未签订其他重大合同。

### （八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

### （九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，本公司、本公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，以及上海证券交易所公开谴责的情形。

### （十）其它重大事项

报告期内，本公司第五届董事会第二次会议审议通过了关于修改 2004 年增发的相关内容，且经 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。公司已于 4 月底将补充材料上报中国证监会审核。目前，中国证监会正全力开展上市公司股权分置改革工作，增发等再融资事项因此而暂停审批。本公司也将按照相关部署，积极推进本公司的

股权分置改革工作。

## 七、财务会计报告

- (一) 财务报表 (附后)
- (二) 财务报表附注 (附后)

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关文件。

陕西广电网络传媒股份有限公司

董事长：韩本毅

2005 年 8 月 12 日

# 资产负债表（一）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		28,436,827.88	44,180,928.47	28,002,948.07	39,891,884.74
短期投资	2		-	-	-	-
应收票据	3		-	-	-	-
应收股利	4				5,250,000.00	
应收利息	5		-	-	-	-
应收账款	6		4,356,374.70	4,181,766.14	3,733,820.36	3,042,898.56
其他应收款	7		6,794,741.66	8,192,302.40	7,786,418.48	7,511,527.48
预付账款	8		51,842,341.02	26,159,009.69	50,862,740.92	24,875,256.64
应收补贴款	9		-	-	-	-
存货	10		6,142,324.30	3,538,108.12	-	-
待摊费用	11		202,971.75	67,922.65	-	-
一年内到期的长期债权投	12		-	-	-	-
其他流动资产	13		-	-	-	-
流动资产合计	14		97,775,581.31	86,320,037.47	95,635,927.83	75,321,567.42
长期投资：						
长期股权投资	15				73,588,858.33	75,646,343.76
长期债权投资	16					
长期投资合计	17				73,588,858.33	75,646,343.76
其中：合并价差	18		-	-	-	-
固定资产：						
固定资产原价	19		200,072,110.94	197,407,096.44	96,162,179.81	96,162,179.81
减：累计折旧	20		45,633,869.45	41,606,239.69	24,767,536.10	23,766,061.66
固定资产净值	21		154,438,241.49	155,800,856.75	71,394,643.71	72,396,118.15
减：固定资产减值准备	22		-	-	-	-
固定资产净额	23		154,438,241.49	155,800,856.75	71,394,643.71	72,396,118.15
工程物资	24		196,145.00	196,145.00	-	-
在建工程	25		7,106,693.47	1,328,586.44	-	-
固定资产清理	26		-	-	-	-
固定资产合计	27		161,741,079.96	157,325,588.19	71,394,643.71	72,396,118.15
无形资产及其他资产：						
无形资产	28		30,348,741.90	36,492,956.82	29,828,277.00	35,950,218.00
长期待摊费用	28		-	-	-	-
其他长期资产	30		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	31		30,348,741.90	36,492,956.82	29,828,277.00	35,950,218.00
递延税项：						
递延税款借项	32		-	-	-	-
资产总计	33		289,865,403.17	280,138,582.48	270,447,706.87	259,314,247.33

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

## 资产负债表（二）

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 陕西广电网络传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款			55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
应付票据			-	-	-	-
应付账款			12,690,311.03	13,191,830.74	8,275,411.39	8,914,136.39
预收账款			13,385,207.01	9,542,308.74	12,277,304.84	8,557,298.74
应付工资			310,635.20	521,800.15		
应付福利费			635,066.66	667,655.73	155,590.26	116,226.78
应付股利			519,602.70	2,396,370.77	519,602.70	2,396,370.77
应交税金			4,735,288.55	4,802,727.50	4,279,233.75	4,339,726.69
其他应付款			213,866.54	256,677.24	227,735.40	236,194.92
其他应付款			1,314,600.91	3,303,482.14	2,784,713.81	4,084,340.95
预提费用			123,564.00	414,288.90	-	-
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			88,928,142.60	90,097,141.91	83,519,592.15	83,644,295.24
长期负债：						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			-	-	-	-
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			88,928,142.60	90,097,141.91	83,519,592.15	83,644,295.24
少数股东权益			13,801,692.84	14,164,035.47	-	-
股东权益：						
股本			134,658,961.00	134,658,961.00	134,658,961.00	134,658,961.00
资本公积			4,525,769.53	4,498,044.53	4,525,769.53	4,498,044.53
盈余公积			11,837,684.58	11,837,684.58	9,724,062.41	9,724,062.41
其中：法定公益金			5,230,832.46	5,230,832.46	4,702,426.92	4,702,426.92
未分配利润			36,113,152.62	24,882,714.99	38,019,321.78	26,788,884.15
股东权益合计			187,135,567.73	175,877,405.10	186,928,114.72	175,669,952.09
负债和所有者权益总计			289,865,403.17	280,138,582.48	270,447,706.87	259,314,247.33

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 陕西广电网络传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	附注	合并		母公司	
			本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1		114,227,799.79	102,227,992.74	101,340,380.37	90,915,236.98
减: 主营业务成本	2		87,497,341.18	74,776,966.01	82,112,515.72	70,388,946.70
主营业务税金及附加	3		1,514,633.29	1,541,225.07	1,057,532.56	1,128,927.25
二、主营业务利润	4		25,215,825.32	25,909,801.66	18,170,332.09	19,397,363.03
加: 其他业务利润	5		-	3,307.50	-	-
营业费用	6		609,175.68	1,035,189.52	-	-
管理费用	7		11,289,350.77	11,191,317.19	8,696,128.40	9,312,849.29
财务费用	8		1,422,392.16	1,736,316.47	1,436,280.63	1,752,882.82
三、营业利润	9		11,894,906.71	11,950,285.98	8,037,923.06	8,331,630.92
加: 投资收益	10		-	-	3,192,514.57	2,696,954.54
补贴收入	11		-	-	-	-
营业外收入	12		330.00	-	-	-
减: 营业外支出	13		27,141.71	50,000.00	-	-
四、利润总额	14		11,868,095.00	11,900,285.98	11,230,437.63	11,028,585.46
减: 所得税	15		-	-	-	-
少数股东损益	16		637,657.37	871,700.52	-	-
五、净利润	17		11,230,437.63	11,028,585.46	11,230,437.63	11,028,585.46
加: 年初未分配利润			24,882,714.99	27,381,984.97	26,788,884.15	28,403,141.70
盈余公积转入资本公积弥补亏损			-	-	-	-
六、可供分配的利润			36,113,152.62	38,410,570.43	38,019,321.78	39,431,727.16
减: 提取法定盈余公积			-	-	-	-
提取法定公益金			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			36,113,152.62	38,410,570.43	38,019,321.78	39,431,727.16
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			-	-	-	-
弥补累计亏损			-	-	-	-
八、未分配利润			36,113,152.62	38,410,570.43	38,019,321.78	39,431,727.16
<b>补充资料:</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失			-	-	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额			-	-	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			-	-	-	-
5. 债务重组损失			-	-	-	-
6. 其他			-	-	-	-

法定代表人: 韩本毅

财务负责人: 谢林平

会计主管: 李新娟

## 现金流量表(一)

2005 年 1-6 月

编制单位: 陕西广电网络传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	附注	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		117,762,972.52	104,369,464.67
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		960,166.43	1,032,239.11
现金流入小计	9		118,723,138.95	105,401,703.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6		112,457,233.74	108,210,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8		2,859,202.43	647,615.88
支付的各项税费	11		1,898,812.62	1,328,223.08
支付的其他与经营活动有关的现金	12		3,851,013.77	3,329,796.44
现金流出小计	13		121,066,262.56	113,515,635.40
经营活动产生的现金流量净额	14		-2,343,123.61	-8,113,931.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	15			
取得投资收益所收到的现金	16			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	18			
收到的其他与投资活动有关的现金	20			
现金流入小计	21			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		8,629,621.93	3,650.00
投资所支付的现金	23			
支付的其他与投资活动有关的现金	25			
现金流出小计	26		8,629,621.93	3,650.00
投资活动产生的现金流量净额	27		-8,629,621.93	-3,650.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金	28			
借款所收到的现金	31			
收到的其他与筹资活动有关的现金	32			
现金流入小计	33			
偿还债务所支付的现金	34			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36		4,389,346.05	3,389,346.05
支付的其他与筹资活动有关的现金	42		382,009.00	382,009.00
现金流出小计	43		4,771,355.05	3,771,355.05
筹资活动产生的现金流量净额	44		-4,771,355.05	-3,771,355.05
四、汇率变动对现金的影响	45			
五、现金及现金等价物净增加额	46		-15,744,100.59	-11,888,936.67

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟



## 现金流量表（二）

2005 年 1-6 月

补充资料：

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动现金流量	行次	附注	合并数	母公司数
净利润	52		11,230,437.63	11,230,437.63
加：少数股东损益	53		637,657.37	
计提的资产减值准备	54			
固定资产折旧	55		4,027,629.76	1,001,474.44
无形资产摊销	56		6,159,214.92	6,121,941.00
长期待摊费用摊销	57			
待摊费用减少（减：增加）	58		-135,049.10	
预提费用增加（减：减少）	59		-290,724.90	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	60			
固定资产报废损失	61			
财务费用	62		1,512,625.00	1,512,625.00
投资损失（减：收益）	63			-3,192,514.57
递延税款贷项（减：借项）	64			
存货的减少（减：增加）	65		-2,604,216.18	
经营性应收项目的减少(减：增加)	66		-25,548,980.93	-26,568,638.08
经营性应付项目的增加(减：减少)	67		2,629,583.20	1,780,742.96
其他	68		38,699.62	
经营活动产生的现金流量净额	69		-2,343,123.61	-8,113,931.62
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本	70			
一年内到期的可转换公司债券	71			
融资租入固定资产	72			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额	73		28,436,827.88	28,002,948.07
减：现金的期初余额	74		44,180,928.47	39,891,884.74
加：现金等价物的期末余额	75			
减：现金等价物的期初余额	76			
现金及现金等价物净增加额	77		-15,744,100.59	-11,888,936.67

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

## 资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 陕西广电网络传媒股份有限公司

单位: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
一、坏账准备合计	714,431.68	0	0	0	0	714,431.68
其中：应收账款	203,848.43					203,848.43
其他应收款	510,583.25					510,583.25
二、短期投资						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
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、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、其他长期资产减值准备						
九、委托贷款减值准备						

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

## 陕西广电网络传媒股份有限公司

### 2005年中期会计报表附注

#### 一、公司的基本情况

本公司的前身是黄河机电股份有限公司，1992 年 4 月经西安市经济体制改革委员会“市体改字[1992]028 号”文批准，将国营黄河机器制造厂（以下部分简称黄河厂）整体改组，黄河厂的经营性净资产 33,168.43 万元折为国有法人股 33,168.43 万股，同时，中国人民银行西安市分行批准本公司募集 14000 万股普通股，募集结果为：社会法人股 1,641.24 万股，社会公众股 12,358.76 万股。为使本公司规范操作、健康发展，1992 年 12 月，经西安市体改委[1992]077 号文批准，本公司的军民品资产分立，继续保留黄河厂的企业法人地位经营军品资产，本公司经营民品资产，黄河厂代表国家持有本公司 16,913.42 万股的国有法人股，至此，本公司的总股本变为 30,913.42 万股。1993 年 10 月，经董事会、股东大会审议通过并经西安市国资局国资企发（1993）199 号文批准，本公司将全部股本按 4：1 的比例缩减为 7,728.36 万股（其中国有法人股 4,228.36 万股，社会法人股 410.31 万股，社会公众股 3,089.69 万股），余额部分 23,185.06 万元转为资本公积。1994 年 2 月 24 日，本公司社会公众股（不含内部职工股）2,842.36 万股在上海证券交易所上市。1994 年 8 月 24 日，本公司内部职工股 247.69 万股上市，股票代码 600831。

1994 年 10 月 20 日，本公司实施利润分配方案（法人股每 10 股送红股 4 股派现金 2.80 元，个人股每 10 股送红股 5 股）后，股本扩大为 11,128.67 万股（其中国有法人股 5,919.70 万股，法人股 574.43 万股，社会公众股 4,634.54 万股）。

2003 年 6 月 24 日，本公司实施资本公积转增股本方案（每 10 股转增 1 股）后，股本扩大为 12,241.72 万股（其中国有法人股 6,511.67 万股，法人股 631.87 万股，社会公众股 5,098.18 万股）。

2004 年 6 月 9 日，本公司实施 2003 年度利润分配方案（每 10 股送 1 股派现金股利 0.3 元）后，股本扩大为 13,465.89 万股（其中国有法人股 7,162.84 万股，法人股 695.06 万股，社会公众股 5,607.99 万股）。

2001 年 8 月 16 日，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司(以下部分简称陕广电)签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股 56,756,217 股（占总股本的 51%）无偿划转给陕广电持有；2002 年 8 月 19 日，股权划转事宜全部办理完毕，陕广电成为本公司第一大股东。

2001 年 12 月 26 日，本公司在西安市工商行政管理局办理公司变更登记，公司名称由黄河机电股份有限公司变更为陕西广电网络传媒股份有限公司。

本公司原来主要经营家用电器，经过 2001 年的重大资产重组，由原来主要经营家用电器变更为主要经营广播电视网络和传媒业的运营和管理。现经营范围为：广播电视信息网络的建设、开发、经营管理和维护；广播影视节目收转、传送（许可证期限至 2007 年 3 月 9 日）；广播电视网络信息服务、咨询；广播影视节目策划、制作、发行；有线广播电视分配网的设计与施工；卫星地面接收设施设计、安装、施工；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；房地产开发、承办体育比赛、承办文艺演出及会展（取得审批后经营）；以下项目由分支机构经营：体育场馆设施经营管理，体育健身项目的开发、经营。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 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

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务的核算方法

本公司对所发生的外币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的

原则进行处理。

#### 6、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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

本公司短期投资是指购入的能随时变现并且持有时间不超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时按照投资成本计量，不包含实际支付价款中已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本，出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失。

本公司期末短期投资采取成本与市价孰低法计价，以短期投资的市价低于成本部分按单项计提跌价准备。

#### 8、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算。期末对年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额按帐龄分析法计提坏帐准备，具体比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	3%
1—2年	5%
2—3年	15%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

本公司坏账损失的确认标准为：

- A、因债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回的。
- B、因债务人死亡，在以其遗产清偿后仍然不能收回的。
- C、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明不能收回的。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并冲销计提的坏帐准备。

9、存货核算方法：本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：公司每年年度终了，对存货进行全面清查。

当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- D、因商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- E、其它足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

A、长期股权投资在取得时按初始投资成本入账。

B、本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他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。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，列入编制合并会计报表范围。

C、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，计入股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年（含10年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，自《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》下发后，计入资本公积。

自《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》下发后，对被投资企业追加投资所形成的股权投资差额如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差

额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(2)长期债权投资：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3)长期投资减值准备：公司对长期投资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时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

长期投资减值准备的计提和冲回计入当期损益，但在《关于执行 企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（四）》下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额，首先全部或部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，然后在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入，当期计提的利息到期不能收回时，停止计提并冲回原已计提的利息。

期末有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产及折旧的核算方法

(1)本公司固定资产是指使用期限超过一年，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、建筑物、机器设备、运输工具等有形资产。

(2)固定资产计价：固定资产以取得时的成本计价。

(3)与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计；如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额；除此以外的后续支出确认为当期费用。

(4)固定资产折旧：采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率 5%、房屋装修不留残值）确定折旧率，确定其分类折旧率如下：

类 别	年 限	年折旧率 %
房屋及建筑物	5 — 45	20.00 — 2.11
专用设备	10 — 29	9.50 — 3.28
机器设备	4 — 22	23.75 — 4.32
运输设备	8 — 12	11.87 — 7.92
其他设备	4 — 35	23.75 — 2.71

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。

(5)固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行检查，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产已计提了减值准备的，当表明固定资产发生减值的各项因素发生了变化，使得固定资产可收回金额大于其账面价值，对以前期间已计提的固定资产减值准备予以转回，转回的金额不超过原已计提的减值准备。

依据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后的固定资产帐面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产帐面价值。

### 13、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际发生的支出确定成本，在工程达到预定可使用状态之日起，将该工程达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，做为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程可回收金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

- (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)在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)其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 14、借款费用的会计处理方法



本公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前，同时满足以下三个条件时，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的借款费用，直接计入当期财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，计入财务费用。

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

#### 15、无形资产计价及摊销办法

##### (1)无形资产计价

本公司的无形资产按取得时的成本计价。

##### (2)无形资产摊销方法

本公司无形资产自取得当月起在合同或法律、规章规定的收益或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定收益或有效年限的，按不超过10年的期限摊销。

(3)本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(4)本公司期末对无形资产进行检查，存在下列一项或若干情况时，按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提减值准备：

A、某项无形资产已被其它新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、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；

C、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；

D、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产已计提了减值准备的，当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，应将以前期间已计提的无形资产减值准备予以全部或部分转回，转回的金额不应超过原已计提的减值准备。依据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，本公司在转回已计提的无形资产减值准备时，转回后的无形资产帐面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产帐面价值。

## 16、长期待摊费用摊销方法和年限

本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。开办费在开始生产经营的当月一次摊销。

## 17、收入确认的原则

(1)商品销售收入，在同时满足以下条件时予以确认：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务收入，在同时满足以下条件时予以确认：

- A、劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- B、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- C、劳务的完成程度能够可靠的确定。

(3)让渡资产使用权收入，在同时满足以下条件时予以确认：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、与交易相关的经济利益能够流入公司。

## 18、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 19、利润分配政策

项 目	分配比例
法定盈余公积金	按税后利润的10%提取
公益金	按税后利润的5%提取
任意盈余公积金	按股东大会决议提取
分配普通股股利	按股东大会决议分配

## 20、合并会计报表编制方法

(1)合并范围的确认原则

公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽未超过50%，但具有实际控制权的，列入合并范围。

(2)编制方法

根据财政部《合并会计报表暂行规定》及相关规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，合并各项目数额。

本期纳入合并范围的子公司有宝鸡广电网络传媒有限责任公司、西安广才科技有限责任公司和北京泽万达影像技术有限公司。

### 三、税项

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%、6%
营业税	应税收入的5%、3%
城市维护建设税	按增值税、营业税应纳税额的7%计缴
教育费附加	按增值税、营业税应纳税额的3%计缴
企业所得税	详见注释
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注：(1)根据陕西省地方税务局陕地税所税率确050号《西部大开发企业所得税税率确认书》及陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2003）46号文件，宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》享受西部大开发税收优惠，所得税税率按15%计算，但此项优惠需经该处逐年审核确认。

(2)依据西安市国家税务局市国税函[2004]210号《西安市国家税务局关于西安广才科技有限责任公司2002年至2006年度企业所得税的批复》，该公司2002、2003年度免征企业所得税，2004年至2006年减半征收企业所得税。

(3)经北京市科学技术委员会批准，北京泽万达影像技术有限公司于2003年10月15日被认定为高新技术企业。经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2004]04230号《高新技术企业免征企业所得税批复》，该公司2004年至2006年度免征企业所得税，免税期满后如符合高新技术企业条件，再申请减半征收企业所得税。

### 四、控股子公司及合营企业

截至2005年6月30日，本公司控股子公司概况如下：

单位名称	注册地	注册资金 (万元)	拥有股权 比例	主营业务	法定代表人
------	-----	--------------	------------	------	-------

宝鸡广电网络传媒 有限责任公司	宝鸡市中山路 270号	6744.98	84%	广播电视网络的 设计、建造、改 造、运营和管理	谢建钢
西安广才科技有限 责任公司	西安市高新区	400	82.5%	计算机软件开发	韩本毅
北京泽万达影像技 术有限公司	北京市海淀区	300	95%	影视制作	韩本毅

## 五、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

### 1、货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现 金	199,247.42	72,205.23
银行存款	28,237,580.46	44,108,723.24
其他货币资金		
合 计	28,436,827.88	44,180,928.47

### 2、应收账款

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	4,074,886.85	89.36%	106,749.55	3,558,318.29	81.14%	106,749.55
1—2年	262,400.00	5.75%	30,218.00	604,360.00	13.78%	30,218.00
2—3年						
3—4年	222,936.28	4.89%	66,880.88	222,936.28	5.08%	66,880.88
4—5年						
5年以上						
合 计	4,560,223.13	100.00%	203,848.43	4,385,614.57	100.00%	203,848.43

注：应收账款中无持股5%以上股东单位欠款

### 3、其他应收款

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	3,701,067.68	50.66%	202,967.22	6,765,574.32	77.74%	202,967.22
1—2年	4,000.00	0.05%	26,815.48	536,309.51	6.16%	26,815.48
2—3年	3,129,255.41	42.84%	139,500.00	930,000.00	10.69%	139,500.00
3—4年	471,001.82	6.45%	141,300.55	471,001.82	5.41%	141,300.55
4—5年						
5年以上						
合 计	7,305,324.91	100.00%	510,583.25	8,702,885.65	100.00%	510,583.25

注：其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

#### 4、预付账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	51,842,341.02	100.00%	26,159,009.69	100.00%
1--2年				
2--3年				
3年以上				
合计	51,842,341.02	100.00%	26,159,009.69	100.00%

注：（1）预付账款中无预付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

（2）截止2005年6月30日，预付账款期末余额比期初增加98.18%，主要系预付陕西电视台广告中心广告代理款所致。

#### 5、存货

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	4,592,636.55		2,045,527.02	
在产品	1,549,687.75		1,492,581.10	
合计	6,142,324.30	0.00	3,538,108.12	0.00

#### 6、待摊费用

项目	2004年12月31日	本期增加	本期摊销	2005年6月30日	结存原因
房租	62,376.40	9,360.00	10,388.40	61,348.00	按受益期摊销
其他	5,546.25	423,780.00	287,702.50	141,623.75	按受益期摊销
合计	67,922.65	433,140.00	298,090.90	202,971.75	

#### 7、固定资产及累计折旧

项目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
<b>固定资产原值</b>				
房屋建筑物	73,302,182.96	30,000.00		73,332,182.96
机器设备	31,941,252.34			31,941,252.34
运输设备	2,794,867.00	122,980.00		2,917,847.00
专用设备	87,552,131.92	2,503,021.50		90,055,153.42
其他设备	1,816,662.22	9,013.00		1,825,675.22
合计	197,407,096.44	2,665,014.50	0.00	200,072,110.94
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	4,880,208.36	803,097.16		5,683,305.52
机器设备	20,094,502.90	231,298.42		20,325,801.32
运输设备	625,411.71	120,248.80		745,660.51
专用设备	15,517,221.36	2,698,289.27		18,215,510.63
其他设备	488,895.36	174,696.11		663,591.47
合计	41,606,239.69	4,027,629.76	0.00	45,633,869.45
<b>固定资产净值</b>	155,800,856.75			154,438,241.49

注：本期固定资产增加的主要原因是宝鸡子公司购置网络运营设备。

### 8、在建工程

工程项目名称	预算数	2004年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减 少数	2005年 6月30日	资金来源	工程投 入占预 算比例
宝鸡网络改造工程	623万元	1,049,466.48	5,778,107.03			6,827,573.51	自筹	109.59%
宝鸡网络专网建设	60万元	279,119.96				279,119.96	自筹	46.52%
合计		1,328,586.44	5,778,107.03			7,106,693.47		

### 9、无形资产

项目	取得方式	原值	2004年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	本期转出	2005年 6月30日	剩余摊销年限
软件使用权	外购	689,741.00	542,738.82	15,000.00	37,273.92	169,276.10		520,464.90	7.15年
土地使用权	外购	12,194,100.00	11,950,218.00		121,941.00	365,823.00		11,828,277.00	48.5年
广告代理权	外购	60,000,000.00	24,000,000.00		6,000,000.00	42,000,000.00		18,000,000.00	1.5年
合计		72,883,841.00	36,492,956.82	15,000.00	6,159,214.92	42,535,099.10		30,348,741.90	

### 10、短期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日	备注
抵押借款			
担保借款	55,000,000.00	55,000,000.00	
信用借款			
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	

### 11、应付账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,414,899.64	34.79%	4,154,843.95	31.50%
1--2年	8,275,411.39	65.21%	9,036,986.79	68.50%
2--3年				
3年以上				
合计	12,690,311.03	100.00%	13,191,830.74	100.00%

注：应付账款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

### 12、预收账款

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	13,385,207.01	100.00%	9,542,308.74	100.00%
1-2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合 计	13,385,207.01	100.00%	9,542,308.74	100.00%

注: (1)预收账款中无预收持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2)预收帐款比期初增加40.27%，主要系预收广告客户广告费。

### 13、应交税金

税 项	2005年6月30日	2004年12月31日	备 注
增值税	0.02	13,772.00	应税收入的 17%、6%
营业税	2,181,521.19	2,181,771.81	应税收入的 5%、3%
城建税	621,559.08	622,540.64	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
房产税	1,237,199.96	1,275,775.80	按国家有关具体规定计算缴纳
土地使用税	722,330.67	725,830.67	按国家有关具体规定计算缴纳
企业所得税	-83,374.67	-83,274.67	详见“三、税项”注释
个人所得税	24,729.40	34,988.35	按国家有关具体规定计算缴纳
印花税	31,322.90	31,322.90	按国家有关具体规定计算缴纳
合 计	4,735,288.55	4,802,727.50	

### 14、其他应交款

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	备 注
教育费附加	213,420.91	213,855.97	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
防洪水利基金	17,297.03	29,841.66	按收入的 0.08%计缴
住房公积金	-27,424.00	7,382.00	
文化事业基金	10,572.60	5,597.61	
合 计	213,866.54	256,677.24	

### 15、其他应付款

账 龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	1,314,600.91	100.00%	3,303,482.14	100.00%
1-2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合 计	1,314,600.91	100.00%	3,303,482.14	100.00%

注：（1）其他应付款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

（2）截止2005年6月30日，其他应付款期末余额比期初减少60.21%，主要系本期归还欠款所致。

### 16、股本（单位：股）

项 目	2004年12月31日	本次变动增减（+、-）					2005年6月30日
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
<b>一、未上市流通股份</b>							
1、发起人股份	71,628,370.00						71,628,370.00
其中：国家持有股份	71,628,370.00						71,628,370.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股份	6,950,603.00						6,950,603.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	78,578,973.00						78,578,973.00
<b>二、已上市流通股份</b>							
1、人民币普通股	56,079,988.00						56,079,988.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	56,079,988.00						56,079,988.00
三、股份总数	134,658,961.00						134,658,961.00

### 17、资本公积

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠（取消）				
股权投资准备	875,756.36			875,756.36
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	955,172.81	27,725.00		982,897.81
关联交易差价	2,667,115.36			2,667,115.36
资产评估增值准备				
被投资单位评估增值准备				
合 计	4,498,044.53			4,525,769.53

注：本期资本公积增加系债权人豁免债务所致。



### 18、盈余公积

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
法定盈余公积	6,078,446.58			6,078,446.58
法定公益金	5,230,832.46			5,230,832.46
任意盈余公积	528,405.54			528,405.54
合 计	11,837,684.58			11,837,684.58

### 19、未分配利润

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
净利润	11,230,437.63	17,030,963.07
加：年初未配利润	24,882,714.99	27,381,984.97
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润	36,113,152.62	44,412,948.04
减：提取法定盈余公积金		2,228,583.72
提取法定公益金		1,114,291.86
可供股东分配的利润	36,113,152.62	41,070,072.46
减：提取任意盈余公积		273,116.36
应付普通股股利		3,672,517.11
转作股本的普通股股利		12,241,724.00
期末未配利润	36,113,152.62	24,882,714.99

### 20、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	101,340,380.37	82,112,515.72	89,625,236.98	70,388,946.70
有线电视收入	11,823,532.44	5,256,362.42	9,795,043.50	4,188,327.69
软件开发收入	64,716.98	72,839.04	41,962.26	35,391.62
影视收入	999,170.00	55,624.00	2,765,750.00	164,300.00
合 计	114,227,799.79	87,497,341.18	102,227,992.74	74,776,966.01

### 21、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	计缴标准
营业税	1,372,063.64	1,396,563.73	广告代理按收入和成本之差的 5%，其他按收入的 5%、3%
城市维护建设税	96,316.28	97,925.61	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
教育费附加	41,278.38	41,968.13	按增值税、营业税应纳税额的 3%计缴
文化事业基金	4,974.99	4,767.60	
合 计	1,514,633.29	1,541,225.07	

## 22、其他业务利润

其他业务项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
其他收入			3,500.00	192.50
合计			3,500.00	192.50

## 23、管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
工资及附加	1,401,141.72	1,138,245.34
折旧费	1,756,438.86	1,807,876.71
无形资产摊销	6,159,214.92	6,191,798.25
业务招待费	226,253.30	199,775.00
社会保险费	38,993.13	130,060.69
律师及审计费	110,400.00	115,500.00
会议费	190,774.20	24,480.00
税金	152,660.89	307,826.21
住房公积金	17,428.00	8,400.00
其 他	1,236,045.75	1,267,354.99
合 计	11,289,350.77	11,191,317.19

## 24、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	1,512,625.00	1,885,884.47
减：利息收入	93,388.16	158,555.35
金融机构手续费	3,155.32	8,987.35
汇兑损益		
合 计	1,422,392.16	1,736,316.47

## 六、关联方关系及其交易

### (一)关联方关系

#### (1)存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	西安市长安南路 336 号	全省广播电视网络规划建设管理等	第一大股东	有限责任	任贤良
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	宝鸡市中山东路 270 号	宝鸡市有线电视网络规划建设管理等	子公司	有限责任	谢建钢
北京泽万达影像技术有限公司	北京市海淀区万泉河路 115 号	影视制作等	子公司	有限责任	韩本毅
西安广才科技有限责任公司	西安高新区亚美大厦 1302 室	计算机软件开发等	子公司	有限责任	韩本毅

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	658,498,200.00			658,498,200.00
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	67,449,836.84			67,449,836.84
北京泽万达影像技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
西安广才科技有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位名称	2004. 12. 31		本年增加		本年减少		2005. 6. 30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	68,676,070.00	51%					68,676,070.00	51%
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	56,657,862.95	84%					56,657,862.95	84%
北京泽万达影像技术有限公司	2,850,000.00	95%					2,850,000.00	95%
西安广才科技有限责任公司	3,300,000.00	82.5%					3,300,000.00	82.5%

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本企业的联系
国营黄河机器制造厂	第二大股东
陕西黄河科技有限责任公司	受同一母公司控制的子公司
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制的子公司

(二)关联方交易

(1)关联方往来款项余额

往来项目	关联公司名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应收帐款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	0.00	692,445.24
其他应收款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司宝鸡分公司	0.00	1,664,615.32

(2)关联交易事项

截止2004年12月31日，陕西省广播电视信息网络股份有限公司欠宝鸡广电落地费收入692,445.24元，本期已归还。

截止2004年12月31日，陕西省广播电视信息网络股份有限公司宝鸡分公司欠宝鸡广电款项1,664,615.32元，本期已归还。

#### **八、或有事项**

报告期内，本公司没有发生新的重大诉讼、仲裁事项。

#### **九、承诺事项**

本公司没有在报告期发生或以前期间发生持续到报告期的应披露的承诺事项。

#### **十、资产负债表日后事项**

本公司报告期内无资产负债表日后应披露的资产负债表日后事项。

陕西广电网络传媒股份有限公司

二 五年八月十二日