

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST&TV NETWORK INTERMEDIARY CO. , LTD.



## 二零零二年年度报告

二零零三年三月

## 重 要 提 示

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

董事徐建选、张晓、王克勤、徐铁鹰因公出差，董事谢建钢因病请假，未能参加公司第四届董事会第八次会议对本报告的审议，授权韩本毅代为出席并投票表决。

本公司董事长韩本毅先生、总经理谢建钢先生、副总经理兼总会计师谢林平先生、会计主管李新娟女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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；

黄河厂：国营黄河机器制造厂，本公司原第一大股东；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司现第一大股东；

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。

## 目 录

### 重要提示

第一章 公司基本情况简介-----	( 3 )
第二章 会计数据和业务数据摘要-----	( 4 )
第三章 股本变动及股东情况-----	( 6 )
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	( 8 )
第五章 公司治理结构-----	( 11 )
第六章 股东大会简介-----	( 12 )
第七章 董事会报告-----	( 13 )
第八章 监事会报告-----	( 17 )
第九章 重要事项-----	( 19 )
第十章 财务会计报告-----	( 21 )
第十一章 备查文件目录-----	( 22 )

## 第一章 公司基本情况简介

一、公司中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

中文简称：广电网络

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

英文简称：SXBN

二、法定代表人：韩本毅

三、董事会秘书：李道光

董事会授权代表：范勇建

联系地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼

联系电话：(029)8278115

传 真：(029)8255370

电子信箱：600831@chi na. com

四、注册地址：西安市幸福北路 21 号

办公地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼

邮政编码：710068

国际互联网网址：<http://www.600831.com>

电子信箱：600831@chi na. com

五、信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

六、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：广电网络

股票代码：600831

七、公司变更注册登记日期：2001 年 12 月 26 日

注册地点：西安市幸福北路 21 号

企业法人营业执照注册号：6101001401283

税务登记号码：610102220601086

公司聘请的会计师事务所：西安希格玛有限责任会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：西安市太白北路 320 号

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要会计数据

单位：元

项目	2002 年
利润总额	18,825,538.16
净利润	16,202,702.30
扣除非经常性损益后的净利润*	16,253,490.58
主营业务利润	43,495,137.09
其他业务利润	180,392.49
营业利润	18,589,551.10
投资收益	286,775.34
补贴收入	0
营业外收支净额	-50,788.28
经营活动产生的现金流量净额	31,946,139.14
现金及现金等价物增减额	-24,300,434.19

\*注：扣除非经常性损益涉及的项目和金额：

项目	金额
营业外收入	50,830.00 元
营业外支出	101,618.28 元

### 二、近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2002 年	2001 年		2000 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	191,066,210.36	8,199,356.93	8,199,356.93	28,291,087.46
净利润	16,202,702.30	22,486,007.20	9,934,119.60	-26,407,169.74
总资产	250,688,574.78	320,403,548.50	329,893,196.10	425,863,473.31
股东权益（不含少数 股东权益）	150,711,397.51	130,044,359.75	117,492,472.15	72,081,021.46
每股收益	0.146	0.202	0.089	-0.237
扣除非经常性损益后的 每股收益	0.146	0.022	0.022	-0.233

每股净资产	1.354	1.168	1.056	0.648
调整后的每股净资产	1.354	1.168	1.056	0.494
净资产收益率(%)	10.75	17.29	8.46	-36.64
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	10.78	1.91	2.12	-35.96
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.03	0.03	-0.20

注：会计事项追溯调整的原因

根据国家税务总局国税函【2002】420 号《关于转让企业全部产权不征收增值税问题的批复》规定：转让企业全部产权涉及的应税货物的转让，不属于增值税的征收范围，不征收增值税。据此，在征得主管税务机关同意后，我公司将在资产重组中所开具的增值税专用发票通过开具红票的方式全部冲回，调整了原来的帐务处理，同时冲减了黄河科技对我公司同等金额的其他应收款 9489647.60 元，并对此项增值税所计提的城建税、教育费附加 899424.51 元进行了相应的调整，使得 2001 年的净利润及公司的净资产增加了 899424.51 元。

根据国家税务总局国税函【2002】165 号《关于转让企业产权不征收营业税问题的批复》，我公司向黄河科技整体转让企业资产、债权、债务及全部劳动力的行为不属于营业税征收范围，不应征收营业税。此项调整事项调减 2001 年因整体出售资产而产生的营业税、城建税等 11652463.09 元，同时调增 2001 年的净利润及公司的净资产 11652463.09 元。

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第 9 号)》要求计算的财务指标如下：

	2002 年度				2001 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.86	31.48	0.39	0.39	-0.94	-1.48	-0.01	-0.01
营业利润	12.33	13.46	0.167	0.167	1.91	2.98	0.02	0.02
净利润	10.75	11.73	0.146	0.146	17.29	26.98	0.202	0.202
扣除非经常性损益后的净利润	10.78	11.76	0.146	0.146	1.91	2.98	0.02	0.02

## 三、股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	111,286,663.15	367,067,689.89	6,950,382.69	2,191,609.18	-355,260,375.98	130,044,359.75
本期增加				800,138.99	366,505,942.22	20,667,037.76
本期减少		343,592,776.33	2,246,128.13			
期末数	111,286,663.15	23,474,913.56	4,704,254.56	2,991,748.17	11,245,566.24	150,711,397.51
变动原因		弥补以前年度 累计亏损及托 管收益	弥补以前年 度累计亏损 及本年度利 润分配	本年度利润分 配	资本公积金、盈 余公积金弥补以 前年度累计亏损 及本年度盈利	本年度盈利及托 管收益

注：上述资本公积金、盈余公积金弥补以前年度累计亏损系指公司经第四届董事会第四次会议、2002 年第一次临时股东大会审议通过，以 2001 年底经西安希格玛有限责任会计师事务所审定的财务报表为基准，以 2001 年 12 月 31 日帐面法定盈余公积金 4,758,773.51 元、帐面资本公积金 348,057,111.79 元弥补历年累计亏损。

## 第三章 股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	59,197,000							59,197,000
其中：								
国家持有股份	59,197,000							59,197,000
境内法人持有股份	0							0
境外法人持有股份	0							0
其他	0							0
2、募集法人股份	5,744,300							5,744,300
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	0							0

未上市流通股份合计	64,641,300						64,641,300
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	46,345,400						46,345,400
2、境内上市的外资股	0						0
3、境外上市的外资股	0						0
4、其他	0						0
已上市流通股份合计	46,345,400						46,345,400
三、股份总数	111,286,700						111,286,700

## 二、股票发行与上市情况

(一) 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,黄河厂整体改组,其经营性净资产33,168.43万元折为同等数量的国有法人股。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。1992年12月,经西安市体改委[1992]077号文批准,本公司资产分立,黄河厂经营军品资产,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,本公司的总股本变为30,913.42万股。1993年10月,经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。

(二) 1994年2月24日,经中国证监会证监发审字[1993]114号文和上海证券交易所上证上字[1994]2024号文审核批准,本公司2,842.36万股社会公众股在上海证券交易所上市。1994年8月24日,本公司247.69万股内部职工股上市。

(三) 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),股本扩大为11,128.67万股。

(四) 本公司报告期末不存在内部职工股。

## 三、股东情况介绍

(一) 报告期末,公司股东总数为4436户。

(二) 主要股东持股情况

### 1、公司前十名股东持股情况

股东名称	年度内增减(股)	年末持股数(股)	持股比例(%)	股份类别	质押或冻结股份	持股类别
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	+56,756,217	56,756,217	51.00	未流通	0	国有法人股
国营黄河机器制造厂	-56,756,217	2,440,783	2.19	未流通	2,440,783	国有法人股
上海虹联工贸有限公司	增持数量不详	2,323,954	2.09	已流通	未知	流通股
深圳市正一广告公司	-6,700	1,287,169	1.16	已流通	未知	流通股
中国出国人员服务总公司	增持数量不详	1,185,444	1.07	已流通	未知	流通股

上海米亚罗表业公司	增持数量不详	1,129,737	1.02	已流通	未知	流通股
上海市景轩印务有限公司	增持数量不详	999,548	0.90	已流通	未知	流通股
四川久远智能监控有限责任公司	增持数量不详	979,450	0.88	已流通	未知	流通股
上海倩蒂商贸有限公司	增持数量不详	953,107	0.86	已流通	未知	流通股
浙江省商业投资发展有限责任公司	增持数量不详	709,000	0.64	已流通	未知	流通股

2、代表国家持有股份的股东是陕西省广播电视信息网络有限责任公司、国营黄河机器制造厂。

3、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；前两名股东与其它前十名股东不存在关联关系，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，或是否属于一致行动人。

### （三）报告期内控股股东变更情况

报告期内，本公司第一大股发生变更。2002 年 8 月 26 日，本公司接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记部的书面通知，称：本公司的 56756217 股（占总股本的 51%）国有法人股已于 2002 年 8 月 19 日办理了过户登记手续，转让方为黄河厂，受让方为陕广电。据此，陕广电成为本公司的第一大股东。该事项的公告刊登在 2002 年 8 月 28 日《上海证券报》、《证券时报》。

陕广电成立于 2000 年 12 月，隶属于陕西省广播电影电视局，为国有独资有限责任公司，注册资本 6.585 亿元，法定代表人为任贤良，经营范围是全省广播电视网络的规划、建设、管理和经营；开展广播电视网络基本业务，增值业务；广播电视广告、影视制作、广播电视工程技术服务。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事及高管人员的情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	持股数	
					期初	期末
韩本毅	董事长	男	37	2001.12 至 2004.12	0	0
李琦	董事	男	46	2001.12 至 2004.12	0	0

王立群	董事	男	58	2001.12 至 2004.12	0	0
谢建钢	董事兼总经理	男	41	2001.12 至 2004.12	0	0
徐建选	董事	男	50	2001.12 至 2004.12	0	0
王克勤	董事	男	61	2001.12 至 2004.12	0	0
张 晓	董事兼副总经理	男	40	2001.12 至 2004.12	0	0
燕林豹	董事	男	37	2001.12 至 2004.12	0	0
张迎建	董事	男	49	2001.12 至 2004.12	0	0
周 鹏	董事	女	53	2001.12 至 2004.12	0	0
高恩喜	董事	男	54	2001.12 至 2004.12	0	0
徐铁鹰	董事	男	47	2001.12 至 2004.12	0	0
马治国	独立董事	男	43	2001.12 至 2004.12	0	0
殷仲民	独立董事	男	47	2001.12 至 2004.12	0	0
李玉萍	独立董事	女	38	2001.12 至 2004.12	0	0
赵浩义	监事会主席	男	47	2001.12 至 2004.12	0	0
王兴春	监事	男	32	2001.12 至 2004.12	0	0
冯会明	监事	男	36	2001.12 至 2004.12	0	0
谢林平	副总经理兼总会计师	男	39	2002.1 至 2004.12	0	0
李道光	董事会秘书	男	54	2001.12 至 2004.12	0	0

### 在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间
韩本毅	陕广电	副总经理	2001 年 7 月至今
李 琦	陕广电	总经理	2001 年 7 月至今
王立群	陕广电	副总经理	2001 年 7 月至今
赵浩义	陕广电	副总经理	2001 年 7 月至今
燕林豹	黄河厂	副厂长	2000 年 2 月至今
张迎建	黄河厂	副总经济师	1997 年 4 月至今

### (二) 年度报酬情况

#### 1、报酬的决策程序、报酬确定依据

本公司高管人员的报酬，依据公司有关管理制度按月发放；独立董事的津贴标准，经股东大会审议通过。

#### 2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

本公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总数为 201,780 元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 124,320 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 118,860 元。独立董事的津贴标准为每人每年 1.5 万元，不享受其他方面的待遇。上述人员的报酬按照区间划分为：

区间	人数
4-5 万	1 人
3-4 万	3 人
2-3 万	4 人

### 不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

姓名	职务	是否在股东或关联单位领薪
韩本毅	董事长	是
李琦	董事	是
王立群	董事	是
徐建选	董事	否
王克勤	董事	否
燕林豹	董事	是
张迎建	董事	是
周鹏	董事	是
高恩喜	董事	是
徐铁鹰	董事	是
赵浩义	监事会主席	是
王兴春	监事	是
冯会明	监事	是

### 3、独立董事的津贴及其他待遇

根据 2001 年第一次临时股东大会决议，每位独立董事年津贴为 1.5 万元，本年度三位独立董事在本公司领取津贴共 4.5 万元。除上述津贴外，未享受其他待遇。

#### (三) 董事、监事和高管人员的离任、聘任情况

2002 年 1 月 31 日，本公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了关于聘任谢林平先生为公司副总经理的议案。

2002 年 10 月 24 日，本公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了何景才先生因年龄原因辞去总会计师职务的议案、审议通过了谢林平先生兼任本公司总会计师的议案。

## 二、员工情况

	博士	研究生	大学	大专	中专	高中	合计
技术人员	2	5	37	16	3	4	67
财务人员			3	7		2	12
行政人员		5	13	10			28
其它人员			4	3		2	9
合计	2	10	57	36	3	8	116

说明：公司需承担费用的离退休职工人数为 1 人。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

(一) 制度建设。报告期内, 本公司按照中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件要求, 董事会制订并审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》及《募集资金管理办法》, 监事会审议并通过了《监事会议事规则》, 为本公司的健康规范运行奠定了制度基础。目前, 该等规则尚未经股东大会审议通过, 本公司拟在 2002 年度股东大会上对这些规则进行审议。

(二) 建立现代企业制度自查。根据中国证监会、国家经贸委联合发布的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求, 本公司对此进行了认真自查并形成专题报告, 经董事会审议通过后, 将相关决议按时报送中国证监会、西安证管办。

(三) 组织学习。本公司多次组织董事、监事及高管人员认真学习了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及现代企业制度的基本知识, 促使董事、监事树立诚信意识、责任意识、法律意识和自我保护意识。在上交所和西安证管办于 2002 年 11 月联合举办的第五期董事培训班上, 本公司派四名董事、监事和高级管理人员参加学习, 全部通过考试并取得资格证书。

(四) 存在的差异。按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求, 在 2003 年 6 月 30 日前, 上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一的独立董事。目前, 本公司尚未达到此要求。本公司拟在最近召开的董事会和股东大会会议上, 增选两名独立董事。此外, 本公司也拟按照《上市公司治理准则》的要求, 在《公司章程》中增加“董事会专门委员会”的内容, 并将积极推进该项工作。

### 二、独立董事履职情况

自任职以来, 三位独立董事严格遵守中国证监会制度和公司章程的规定, 勤勉尽责, 为公司的发展出谋划策。独立董事能够以亲自出席或授权委托其他独立董事的方式积极参加董事会和股东大会会议, 精心准备发言, 认真参与审议。在作出独立判断时, 独立董事不受本公司主要股东、实际控制人或其他与本公司存在利害关系的单位或个人的影响, 严格为中小股东把关, 维护了公司和广大投资者的利益。

### 三、公司与控股股东的关系

按照上市公司治理的要求，本公司与控股股东陕广电做到了业务、人员、资产、机构、财务的“五分开”。在业务方面，本公司具有独立完整的业务，具有自主经营能力，完全独立于控股股东；在人员方面，本公司与控股股东在劳动、人事及工资等管理体系上完全独立，不存在高级管理人员在控股股东任职的情况；在资产方面，本公司拥有的资产产权关系明确，资产独立完整，不存在股东单位占用本公司资产的情况；在机构方面，本公司设立了相关的管理和业务经营部门，拥有完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，不存在与控股股东合署办公的情况；在财务独立方面，本公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，有独立的社会保障帐户。

### 四、高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司准备在适当的时机建立相关的奖励制度，以激励高级管理人员的积极性。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了两次股东大会：2001 年年度股东大会和 2002 年第一次临时股东大会。

2002 年 2 月 1 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开 2001 年年度股东大会的通知。2002 年 3 月 12 日，大会在西安市太白南路 363 号影视大酒店 6 楼会议室如期举行，出席会议的股东代表 3 人，代表股份数额为 59,233,875 股，占公司股份总额的 53.23%。会议由董事长韩本毅先生主持，会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议通过了会议通知中列明的七项议案：即《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度总经理工作报告》、《2001 年度监事会工作报告》、《2001 年度财务决算报告》、《2001 年度利润分配预案》、《2001 年年报及年报摘要》、《关于独立董事津贴标准以及为董事和高管人员投保责任险的议案》。本次股东大会的决议公告刊登在 2002 年 3 月 13 日《上海证券报》、《证券时报》。

2002 年 6 月 29 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开 2002 年第一次临时股东大会的通知。2002 年 7 月 30 日，大会在西安市太白南路 363 号影视大酒店 8 楼会议室如期举行，出席会议的股东代表 2 人，代表股份数额为 59,232,000 股，占公

司股份总额的 53.22%，会议由董事长韩本毅先生主持，会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议通过了会议通知中列明的两项议案：即《关于实施法定盈余公积金弥补累计亏损的议案》、《关于实施资本公积金弥补累计亏损的议案》。本次临时股东大会的决议公告刊登于 2002 年 8 月 1 日《上海证券报》、《证券时报》。

## 第七章 董事会报告

### 一、经营情况

#### (一) 主营业务范围及其经营状况

在 2001 年年底的资产重组中，本公司置出了原有的家电类资产，置入了广电网络及传媒类资产。2001 年 12 月 26 日，本公司变更《企业法人营业执照》，经营范围变更为：广播电视网络的设计、建设、改造、经营、运营和管理；开展广播电视网络基本业务、扩展业务、增值业务；广播电视及信息网络技术开发、咨询服务；广播电视及信息网络设备的研制、生产与销售；受托管理、经营有线网络，影视制作；家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备、天线及地面卫星接收设备制造与销售；房地产开发；设计、制作、发布及代理国内外各种广告。报告期内，本公司在有线电视网络运营、广告代理方面取得了较好的经营业绩，具体情况见下表。

主营业务项目	主营业务收入		主营业务利润	
	金额 (万元)	占主营业务收入 总额 (%)	金额 (万元)	占主营业务利润总 额 (%)
有线电视网络运营	1282	6.8	1239	28.5
广告代理	17819	93.2	3107	71.5

本公司所从事的有线电视网络运营业务具有区域内专营的特点，目前本公司该项业务的地区范围是宝鸡市、咸阳地区。本公司还代理陕西电视台四个频道的广告业务，该四个频道的广告收入占陕西电视台广告收入的大部分。此外，本公司发起设立的控股子公司西安广才科技有限责任公司与人民教育电子音像出版社就合作开发《义务教育课程标准实验教科书 音乐》教材多媒体光盘签署了协议，为本公司今后的发展带来新的利润增长点。2002 年，本公司还在影视制作方面进行了大胆的探索，投资 350 万元与其他影视机构共同拍摄大型电视连续剧《关西无极刀》，预计该剧将会产生良好的投资回报。

## （二）控股公司情况

本公司的控股子公司宝鸡广电注册资本 6744.9 万元，经营范围为广播电视网络的设计、建设、改造、运营和管理；开展广播电视网络基础业务、扩展业务；广播电视及信息网络技术开发、咨询；广播电视及信息网络设备的研制、生产、销售；受托管理、经营有线网络，影视制作；家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备的制造销售；房地产开发，本公司持有其 51% 的股份。截止 2002 年年末，宝鸡广电总资产 7433 万元，2002 年度实现净利润 440 万元。

本公司的控股子公司广才科技注册资本人民币 400 万元，经营范围为计算机软件开发；计算机网络技术与视频技术、远程教育的开发、应用与咨询；电子产品、通讯设备、仪器仪表的开发与销售；多媒体动画设计，本公司持有其 82.5% 的股份。2002 年 7 月，广才科技与人民教育电子音像出版社已就合作开发《义务教育课程标准实验教科书 音乐》多媒体光盘签署了协议。截止 2002 年年末，广才科技总资产 381 万元。由于光盘正处于开发阶段，2003 年方能面市并产生经济效益，故广才科技 2002 年度实现净利润为-26 万元。

## （三）主要供应商、客户情况

报告期内，本公司向前五名供应商的采购金额为 38 万元，占本公司总采购金额的 30%。本公司的前五名广告客户广告投放量价值 2600 万元，占本公司全部广告客户广告投放量的 15%。本公司的有线电视网络用户主要为居民。

## （四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，我公司紧紧抓住广告市场逐步走出低谷、开始缓慢复苏、实现恢复性增长的大好时机，不断强化市场理念，树立广告营销意识，用行之有效的激励-约束机制提高工作人员的积极性，实现了广告收入的稳步增长。但不可否认的是：一方面，电视广告的市场竞争越来越白热化，广告的投放越来越集中于少数的强势媒体；另一方面，平面媒体也在奋起直追，对电视媒体构成威胁。为此，我公司将依托于现有的强势媒体，尝试与其他媒体合作的可能性，在广告代理中不断强化营销人员的市场意识，以便在竞争中占据主动地位。在有线电视网络运营方面，本公司的用户区域狭窄、用户规模偏小、缴费基数偏低，这些因素限制了本公司业绩的提升。为此，本公司将立足于现有用户发展新用户，立足于现有业务开展新业务。

## 二、投资情况

报告期内，本公司未有新募集资金，也无报告期之前募集资金的使用延续至本报告期内的情况。

报告期内，本公司以自筹资金出资组建了宝鸡广电、广才科技。该两个公司的经营情况已在前文作了介绍。

### 三、公司财务状况

单位：元

项 目	2002 年	2001 年	增长比率（%）
总资产	250,688,574.74	320,403,548.50	-21.7
股东权益	150,711,397.51	130,044,359.75	15.9
主营业务利润	43,495,137.09	-1,229,342.73	---
净利润	16,202,702.30	22,486,007.20	-27.9
现金及现金等价物 净增加额	-24,300,434.19	27,068,770.44	---

变动原因：

- 1、资产减少系无形资产摊销、计提固定资产折旧，以及部分债务剥离至黄河科技导致应收款减少。
- 2、股东权益增加系本年度盈利及资产托管收益。
- 3、主营业务利润增加系本公司主营业务转变。
- 4、净利润减少系追溯调整上年度净利润，详情见《近三年主要会计数据和财务指标》之备注：会计事项追溯调整的原因。
- 5、现金及现金等价物净增加额减少系本年度兑付职工债券所致。

### 四、生产经营环境及宏观政策、法规的变化

报告期内，本公司的生产经营环境以及宏观政策、法规无重大变化。

### 五、新年度的经营计划

2003 年，本公司将以重组后的业务发展为战略中心，重点作好以下几方面的工作：

（一）夯实业务基础。在做强以有线网络运营和广告代理为核心的主营业务的同时，积极开拓其它业务领域。2003 年，本公司全年的盈利目标为：确保 2001-2003 连续三年的加权平均净资产收益率超过 10%。

（二）继续债务剥离。尽管 2002 年本公司在资产重组中就债务剥离问题做了大量卓有成效的工作，但是，由于在资产重组中债务情况变化等原因，截止 2002 年末，黄河科技对本公司尚有欠款 8300 万元。今年，本公司在此仍有大量的工作需要完成。

（三）加强子公司管理。2003 年，本公司将加强对子公司的管理，主要途径是加强董事会建设、建立汇报制度和检查制度。同时，本公司将继续盘活资产重组中留存在上市公司的少量资产，以最大限度地发挥资产价值。

(四) 内治管理，外塑形象。2003 年，本公司将继续完善内部管理，查漏补缺，完整出台各方面的内控制度，在制度建设上迈出新的步伐。同时，要不断提高全员整体素质，提升以人为中心的企业核心竞争力。对外，本公司将进一步塑造良好的企业形象，以在资本市场上赢得投资者的青睐、在产业经营上赢得消费者的信赖。

## 六、董事会日常工作情况

### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司共召开六次董事会会议，情况如下：

1、2002 年 1 月 31 日，本公司在西安市太白南路影视大酒店六楼会议室召开了第四届董事会第二次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 12 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了 2001 年年度报告及其摘要、2001 年度董事会工作报告、2001 年度财务决算报告、2001 年度利润分配预案、关于公司 2002 年度利润分配政策和资本公积金转增股本计划、关于聘任谢林平先生为公司副总经理的议案、关于聘任范勇建先生为公司董事会授权代表的议案、关于独立董事津贴标准，以及为董事和高管人员投保责任险的议案、关于召开 2001 年年度股东大会的议案。

2、2002 年 4 月 22 日，本公司在西安市幸福北路 21 号电子大楼八楼会议室召开了第四届董事会第三次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 9 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了 2002 年第一季度报告及财务报告、向商业银行贷款 2500 万元的议案、出资组建西安华盈技术有限责任公司(暂定名)的议案。

3、2002 年 6 月 28 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店五楼会议室召开了第四届董事会第四次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 11 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了《公司建立现代企业制度的自查报告》、关于法定盈余公积金弥补累计亏损的议案、关于资本公积金弥补累计亏损的议案、关于提议召开 2002 年第一次临时股东大会的议案。。

4、2002 年 8 月 13 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店五楼会议室召开了第四届董事会第五次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 8 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了公司 2002 年半年度报告及其摘要。

5、2002 年 10 月 10 日，本公司以通讯表决方式召开了第四届董事会第六次会议。会议应到董事 15 人，实到 11 人，会议审议通过了《关于 2001 年变更会计师事务所的上市公司问询卷 的复函》。

6、2002 年 10 月 24 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店五楼会议室召开

了第四届董事会第七次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 10 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过《2002 年度第三季度报告》、关于变更公司注册地和办公地，并相应修改《公司章程》第五条的议案、关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司 2002 年度财务报告审计机构的议案、关于何景才先生辞去本公司总会计师的议案、关于谢林平先生兼任本公司总会计师的议案、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会的各项决议。依据 2001 年年度股东大会的决议，董事会对独立董事发放了津贴。依据 2002 年第一次临时股东大会的决议，董事会实施了法定盈余公积金弥补累计亏损、资本公积金弥补累计亏损的方案。报告期内，本公司无利润分配方案、公积金转增股本方案，也无配股，增发新股的方案。

## 七、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经西安希格玛有限责任会计师事务所审计，本公司 2002 年度实现净利润 16,202,702.30 元，加年初未分配利润- 355,260,375.98 元和盈余公积转入 352,815,885.30 元（系 2002 年度内根据股东大会决议实施法定盈余公积金弥补累计亏损和资本公积金弥补累计亏损的方案），可供分配的利润为 13,758,211.62 元，提取法定盈余公积 1,600,277.98 元，提取法定公益金 800,138.99 元，可供投资者分配的利润为 11,357,794.65 元，提取任意盈余公积 112,228.41 元，未分配利润为 11,245,566.24 元。本公司 2002 年度不进行利润分配。

2002 年度本公司资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 1 股。

## 八、其它报告事项

报告期内，本公司指定的信息披露刊物仍为《上海证券报》、《证券时报》，无变更。

# 第八章 监事会报告

## 一、监事会会议情况

报告期内，本公司召开了三次监事会会议。

（一）2002 年 1 月 31 日，本公司在西安市太白南路影视大酒店六楼会议室召开了第四届监事会第二次会议。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席赵浩义先

生主持。会议审议通过了 2001 年度报告及其摘要、2001 年度监事会工作报告、2001 年度财务决算报告和 2001 年度利润分配预案。

(二) 2002 年 8 月 13 日, 本公司在西安市太白南路影视大酒店五楼会议室召开了第四届监事会第三次会议。会议应到监事 3 人, 实到监事 3 人, 会议由监事会主席赵浩义先生主持。会议审议通过了 2002 年半年度报告及其摘要。

(三) 2002 年 10 月 24 日, 本公司在西安市太白南路影视大酒店五楼会议室召开了第四届监事会第四次会议。会议应到监事 3 人, 实到监事 3 人, 会议由监事会主席赵浩义先生主持。会议通过了《监事会议事规则》。

## 二、监事会的独立意见

### (一) 依法运作情况

报告期内, 监事会依照相关法律、法规和《公司章程》, 通过列席董事会会议等形式, 对公司股东大会、董事会的决策程序和董事、经理的履职情况进行了监督。监事会认为: 本公司董事会和经理层能够认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责, 决策程序合法有效, 未发现本公司董事、经理在执行公司职务时存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。同时, 本公司已就公司治理的相关问题制订了具体的实施细则, 这有利于本公司的健康运行, 有利于维护公司和股东的利益, 但应尽快提交股东大会审议通过。

### (二) 财务情况

报告期内, 监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了检查, 认为公司严格执行了财经法规和财务制度, 财务运作情况正常。同时, 监事会对本公司 2002 年度财务报告进行了核查, 认为本公司的财务报表真实合法, 西安希格玛有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告客观公正, 能够真实公允地反映本公司的财务状况和经营成果。

### (三) 募集资金使用情况

本公司报告期内未有募集资金, 也没有以前年度的募集资金延续使用至报告期的情况。

### (四) 收购、出售资产情况

报告期内, 本公司没有收购、出售资产的情况。

### (五) 关联交易的情况

报告期内, 本公司依据于 2001 年 9 月 24 日与广电股份签署的《托管经营协议》, 对广电股份下属的咸阳分公司依法进行托管, 取得相应的托管收入。本公司监事会认为: 该项业务有利于提升本公司的业绩, 没有损害本公司和股东的利益。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

(一) 报告期内, 本公司没有发生新的重大诉讼、仲裁事项。

(二) 以前年度发生但持续到报告期的重大诉讼事项包括:

1、西安金泉钱币文化股份公司诉本公司借款纠纷案。2001 年 12 月本公司与原告达成执行和解协议, 详情见本公司《二零零二年半年度报告》。报告期内, 本公司已经按照和解协议, 清偿了该笔借款。

2、中国建设银行西安市新城支行诉陕西华信实业公司欠款和本公司担保案

该案系黄河机电的历史遗留问题, 涉诉金额为 4, 233, 730. 04 元, 详情见本公司于 2001 年 9 月 20 日刊登在《上海证券报》上的 2001-024 号公告。本公司通过与当事人协商, 已与中国建设银行西安市新城支行达成初步和解协议。

### 二、收购出售资产事项

本公司 2001 年年底以来, 实施了重大资产业务重组。2002 年 12 月 28 日, 本公司董事会在《上海证券报》、《证券时报》发布了关于重大资产重组实施结果的公告, 称: 截止 2002 年 12 月 27 日, 本公司已经完成了资产重组所需办理的相关手续。以 2001 年 6 月 30 日为审计基准日计算, 本次资产重组中, 置出的资产额为 43150 万元, 占到经审计后总资产的 92%; 出售的净资产为 8187 万元, 占到经审计后净资产的 100%; 已经从我公司剥离的债务为 34985 万元, 占到经审计债务总额的 92%。

上述资产出售和资产购买行为对本公司的经营产生了显著而深远的影响。由于本公司出售的资产为劣质资产, 而购买的资产为增殖潜力大、盈利能力强的有线电视网络资产和传媒无形资产, 因而这两项资产将为本公司今后的发展提供可靠的利润来源。报告期内, 本公司 99% 的净利润来源于该两项资产。

### 三、重大关联交易事项

见重大合同及其履行情况之托管资产事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管资产事项

报告期内, 本公司依据 2002 年 9 月 24 日与广电股份签订的《托管经营协议》, 对其下属的咸阳分公司有线电视网络资产进行受托管理。《托管经营协议》的主要内容是: 本公司

受托经营咸阳分公司的有线电视网络资产，期限为五年。本公司将按受托管理资产年度经营收入的 20% 提取托管费；如果在确保广播电视网络传输安全可靠、大力发展有线电视用户方面取得突出成绩，考察指标在广电股份全省各分公司中进入前三名，则托管费可按 25% 提取；如果在依托广播电视网络拓展新业务方面同时取得突破，并在广电股份全省各分公司评比中进入前三名，可适当提高托管费比例，但最高不超过年度经营收入的 30%。咸阳分公司成立于 2001 年 7 月，签署《托管经营协议》时总资产 7944 万元，用户约 13 万户，2002 年本公司取得托管净收益 283 万元。但鉴于本公司与广电股份间存在关联关系，故根据财政部《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》，本公司仅将收益中的 17 万元计入公司利润，其余 266 万元计入资本公积金。

## （二）重大担保事项

1、报告期内，本公司未签订新的担保合同。

2、2001 年 3 月 31 日，本公司与广东发展银行深圳分行宝安支行签订担保合同，为深圳市中达邮轮有限公司在该行办理的 3000 万元一年期贷款提供信用保证。2002 年 6 月 7 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》发布公告，声明本公司的担保责任已经解除。

《中华人民共和国担保法》第二十六条规定：“连带责任保证的保证人与债权人未约定保证期间的，债权人有权自主债务履行期届满之日起六个月内要求保证人承担保证责任。在合同约定的保证期间和前款规定的保证期间，债权人未要求保证人承担保证责任的，保证人免除保证责任”。最高人民法院于 2002 年 8 月 1 日颁布的法[2002]144 号《关于处理担保法生效前发生保证行为的保证期间问题的通知》第一条规定：“对于当事人在担保法生效前签订的保证合同中约定了保证期限或者约定不明确的，如果债权人已经在法定诉讼时效期间内向主债务人主张了权利，使主债务没有超过诉讼时效期间，但未向保证人主张权利的，债权人可以自本通知发布之日起 6 个月（自 2002 年 8 月 1 日至 2003 年 1 月 31 日）内，向保证人主张权利。逾期不主张的，保证人不再承担责任”。根据上述规定和司法解释，截止目前，本公司的重大担保合同仅包括以下两笔，合计 1390 万元：

（1）1997 年为陕西华信实业公司提供 400 万元借款担保。该笔担保已进入诉讼程序，但本公司通过与当事人中国建设银行西安市新城支行协商，已达成初步和解协议。详情见重大诉讼、仲裁事项。

（2）1997 年为长岭黄河集团有限公司提供 990 万元借款担保，此笔担保属于历史遗留问题，目前本公司正在与其它当事人协商，以期达成和解协议。

（三）报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 五、承诺事项

本公司及持有本公司股份 5%以上股东，没有在报告期发生或以前期间发生持续到报告期的承诺事项。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

2002 年 10 月 24 日，本公司召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司 2002 年度财务报告审计机构的议案。本公司为此支付的审计报酬为 20 万元。目前，该所已连续两年为本公司提供审计服务。

## 七、处罚情况

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、中国证监会行政处罚、通报批评、以及证券交易所公开谴责的情形。

## 八、其他重大事件

(一) 经股东大会授权，并经第四届董事会第七次会议审议通过，《公司章程》第五条修改为：“公司住所：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼 邮政编码：710068”。

(二) 撤销股票交易特别处理，并将证券简称由“ST 黄河科”变更为“广电网络”，详见 2002 年 3 月 28 日《上海证券报》、《证券时报》。

(三) 根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]75 号文《关于规范上市公司重大购买或出售资产行为的通知》和证监公司字[2001]105 号文《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知》之规定，本公司已经于 2002 年底与具有主承销商资格的北京证券有限责任公司签署了《辅导协议》，聘请其对本公司进行辅导。北京证券有限责任公司已就本公司的辅导事宜在中国证监会西安证管办进行了备案。

# 第十章 财务会计报告

一、审计报告（附后）

二、会计报表附注（附后）

三、会计报表（附后）

## 第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

上述文件和资料完整置备于公司证券部。

陕西广电网络传媒股份有限公司董事会

董事长：韩本毅

二零零三年三月二十七日

# 西安希格玛有限责任会计师事务所

Xi'an Xigema Certified Public Accountants Firm Limited

希会审字(2003)0413号

## 审计报告

陕西广电网络传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了贵公司2002年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2002年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。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2002年12月31日的财务状况及2002年度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。

附送件：2002年12月31日资产负债表

2002年度利润及利润分配表

2002年度现金流量表

2002年度会计报表附注

项目负责人:王永忠

西安希格玛有限责任会计师事务所

复 核 人:蒙 玲

中国·西安

签 发 人:范敏华

二零零三年三月十日

## 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）。

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；随后，股权划转申请得到陕西省人民政府、国家财政部的批准。截止 2002 年 8 月 19 日，此项股权划转事宜已全部办理完毕，陕广电成为本公司第一大股东。

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。

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。现经营范围为广播电视网络的设计、建设、改造、经营、运营和管理；开展广播电视网络基本业务、扩展业务、增值业务；广播电视及信息网络技术开发、咨询服务；广播电视及信息网络设备的研制、生产

与销售；受托管理、经营有线网络，影视制作；家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备、天线及地面卫星接收设备制造与销售；房地产开发；设计、制作、发布及代理国内外各种广告。

## 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；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；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。坏帐准备按年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额之和并扣除关联单位往来款后的3%提取坏账准备。

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。

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。

原材料按计划成本计价，对于实际成本与计划成本的差异在月末进行调整；其余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，按不低于10年(含10年)的期限摊销。

(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。

11、委托贷款核算方法：委托贷款按实际委托贷款金额入帐。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的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上的，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2)固定资产计价：固定资产以取得时的实际成本计价。

(3)固定资产折旧：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产预计使用年限和预计净残值（原值的 5%）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	10 — 45	9.50 — 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	11.875 — 7.92
其他设备	4 — 35	23.75 — 2.71

(4)固定资产减值准备：本公司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。

13、在建工程核算方法：按实际发生的支出确定工程成本，在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转为固定资产。

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，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

- A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；
- B、投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价；
- C、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

##### (2) 无形资产摊销方法

本公司无形资产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) 本公司无形资产存在下列一项或若干情况时，期末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。

16、长期待摊费用摊销方法和年限：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。

#### 17、收入确认的原则：

##### (1) 商品销售收入，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、公司及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，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，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：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，合并各项目数额编制而成。

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，均为本期投资设立。

21、会计政策变更的说明

本公司自2002年1月1日起执行《企业会计准则-固定资产》，对固定资产原除房屋建筑物外对未使用的其他固定资产不计提折旧，改变为不分类别、不管使用与否，均计提折旧；

该项会计政策变更对本期会计报告不产生影响。

## 22、会计差错更正的说明

在2001年权益性资产出售中，由于国家对是否应该按资产出售缴纳增值税、营业税、土地增值税及相关附加税费无明确规定，在会计处理中计算应交增值税9,489,647.60元、营业税4,603,339.72元、土地增值税6,588,789.40元、城市维护建设税951830.93元、教育费附加407,927.55元，根据国税函（2002）420、165号文件，整体资产出售不属于增值税和营业税纳税范围，不应计交有关税金，本期对此作为会计差错予以调整，该事项调整了资产负债表与利润及利润分配表相关项目，该项差错更正调整增加期初未分配利润12,551,887.60元，调减期初其他应收款9,489,647.60元、应交税金21,633,607.65元、其他应交款407,927.55元，调增利润及利润分配表中营业外收入上年数12,551,887.60元。

## 三、税 项

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%、4%
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	广播电视事业的广告收入和有线电视费收入，2002年底暂不纳税；其余为应纳税所得额的33%
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

## 四、控股子公司及合营企业

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	6744.9	51%	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

上列控股子公司均为本期新设立，均已纳入合并报表范围。

## 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	2002.12.31	2001.12.31
现 金	76,461.94	
银行存款	9,089,702.76	33,466,598.89
合 计	9,166,164.70	33,466,598.89

注:截止2002年12月31日,货币资金余额比期初减少72.61%,主要系兑付职工集资债券3,8000,000.00元所致。

## 2、应收帐款

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	979,771.00	80.47	29,393.13	1,905,813.83	99.79	57,174.41
1—2年	237,818.43	19.53	7,134.55	3,970.60	0.21	119.12
合 计	1,217,589.43	100.00	36,527.68	1,909,784.43	100.00	57,293.53

注:应收帐款中无持股5%以上股东单位欠款。

## 3、其他应收款

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	14,656,965.23	17.32	41,782.03	158,827,296.53	99.99	1,519.93
1—2年	69,972,716.13	82.66	1,519.92	20,337.82	0.01	610.13
2—3年	20,337.82	0.02	610.13			
合 计	84,650,019.18	100.00	43,912.08	158,847,634.35	100.00	2,130.06

注:(1)其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

(2)截止2002年12月31日,其他应收款余额比期初减少53.29%,主要系陕西黄河科技有限责任公司支付所欠款项及债务转移所致。详细情况已在本附注“八、关联方关系及其交易”中披露。

(3)按照本公司确定的会计政策,对本项中应收陕西黄河科技有限责任公司82,969,052.83元,陕西广播电视网络股份有限公司217,230.28元,由于是本公司的关联单

位，对此不计提坏帐准备。

(4) 其他应收款期末余额中主要明细如下：

单位名称	期末余额	账龄	欠款性质
陕西黄河科技有限责任公司	82,969,052.83	1-2	资产处置款及代垫

#### 4、预付帐款

账龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	351,048.92	100.00		
合计	351,048.92	100.00		

注：预付帐款中无预付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

#### 5、存货

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原 材 料	752,659.30			
在 产 品	311,389.12			
合 计	1,064,048.42			

注：本公司经年终对存货检查，不存在应计提存货跌价准备的情况。

#### 6、长期股权投资

项 目	2001.12.31		本期增加		本期减少		2002.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
其他投资			3,500,000.00				3,500,000.00	
合 计			3,500,000.00				3,500,000.00	

注：(1) 2002年10月10日，本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议：本公司投资350万元；该剧发行所产生的利润，本公司分取35%；本公司不承担投资风险，陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元。目前该剧已进入后期制作。

(2) 本公司不存在应计提长期投资减值准备的情况。

#### 7、固定资产及累计折旧

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
<b>固定资产原价:</b>				
房屋建筑物	41,970.00	8,182,403.50		8,224,373.50
专用设备	36,638,562.79	33,546,495.82		70,185,058.61
机器设备	29,334,913.10			29,334,913.10
运输设备	194,145.00	1,958,067.00	80,094.00	2,072,118.00
其他设备	163,649.00	161,789.82		325,438.82
合 计	66,373,239.89	43,848,756.14	80,094.00	110,141,902.03
<b>累计折旧:</b>				
房屋建筑物	3,655.08	766,899.66		770,554.74
专用设备	3,230,821.22	4,388,180.07		7,619,001.29
机器设备	16,773,455.27	1,954,989.94		18,728,445.21
运输设备	190,086.01	284,727.73	3,219.72	471,594.02
其他设备	7,141.32	205,833.10		212,974.42
合 计	20,205,158.90	7,600,630.50	3,219.72	27,802,569.68
<b>净 值</b>	46,168,080.99			82,339,332.35

注:(1) 本期固定资产增加的主要原因是组建宝鸡广电网络传媒有限责任公司时陕西广播电视网络股份有限公司投入固定资产原值35,229,761.43元,累计折旧2,412,232.69元。

(2) 本公司经年终对固定资产检查,不存在应计提固定资产减值准备的情况。

## 8、无形资产

项 目	取得方式	原 值	2001.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	本期转出	2002.12.31
多位一体学习								
软件开发技术外购		370,000.00		370,000.00	3,083.33	3,083.33		366,916.67
软件使用权 外购		34,850.00		34,850.00	1,608.36	1,608.36		33,241.64
广告代理权 外购		60,000,000.00	60,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		48,000,000.00
合 计		60,404,850.00	60,000,000.00	404,850.00	12,004,691.69	12,004,691.69		48,400,158.31

注:本公司经年终对无形资产检查,不存在应计提无形资产减值准备的情况。

## 9、其他长期资产

项 目	2002.12.31		2001.12.31	
	原 值	减值准备	原 值	减值准备
西安圣河科技有限责任公司	21,710,667.68	1,639,794.25	21,710,667.68	1,639,794.25
合 计	21,710,667.68	1,639,794.25	21,710,667.68	1,639,794.25

注:(1) 本公司 1997 年 12 月对西安圣河科技有限责任公司投资 21,710,667.68 元。1999 年 2 月 29 日本公司董事会第三届第九次会议决定, 收回对圣河公司的全部投资( 机器设备等), 但因收回投资的相关法律手续尚未办理, 故暂挂其他长期资产。

(2) 根据该项资产的实际状况, 计提 1,639,794.25 元的减值准备。

#### 10、短期借款

借款类别	2002.12.31	2001.12.31	备 注
抵押借款		4,942,580.33	
担保借款	26,500,000.00	24,100,000.00	
信用借款	810,000.00	1,600,000.00	
合 计	27,310,000.00	30,642,580.33	

注:(1) 逾期借款情况

贷 款 单 位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	备 注
西安市国际信托投资公司	1,500,000.00	6.435%	归还短期业980015合同贷款	1999.09.28-2000.09.28
黄河厂内银行	810,000.00	6.138%	购材料	2000.04.07-2000.04.30
合 计	2,310,000.00			

注: 经债权人同意, 本期将陕西省高新技术产业投资(有限)公司7,000,000.00元、省工行科技开发信贷部4,942,580.33元短期借款划转陕西黄河科技有限责任公司。

#### 11、应付帐款

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,660,317.00	44.35	66,547,905.56	88.85
2—3年			8,350,234.38	11.15
3年以上	2,083,441.08	55.65		
合 计	3,743,758.08	100.00	74,898,139.94	100.00

注：(1) 应付帐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2002年12月31日，应付帐款余额比期初减少95.00%，主要系本公司本期归还所欠帐款所致。

(3) 征得收款方同意，本期向陕西黄河科技有限责任公司划转应付帐款7,381,281.11元，豁免应付帐款732,561.44元。

(4) 大额应付帐款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
杭州杭利机械有限公司	920,000.00	3年以上	购货款
远东塑料厂	1,041,102.49	3年以上	购货款
西安雁塔泡沫塑料包装厂	122,338.59	1年以内	购货款
汉胜电缆厂	148,847.80	1年以内	购货款

## 12、预收帐款

账龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	7,865,247.59	71.07	992,750.00	14.73
1—2年			2,545,540.00	37.77
2—3年			2,203,239.00	32.69
3年以上	3,201,539.00	28.93	998,300.00	14.81
合计	11,066,786.59	100.00	6,739,829.00	100.00

注：(1) 预收帐款中无预收持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2) 截止2002年12月31日，预收账款余额比期初增加64.21%，主要系随着业务的发展，预收帐款增加所致。

(3) 大额预收帐款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
陕西电视台	3,980,115.93	1年以内	广告代理费
上海里奥贝纳公司	1,771,374.00	1年以内	广告代理费
深圳清华同方	2,203,239.00	3年以上	货款
西安圣方科技股份有限公司	998,300.00	3年以上	货款

广州炬扬文化传播有限公司 700,000.00 1年以内 预收音像制品权款

**13、未交税金**

税 种	2002.12.31	2001.12.31	备 注
增 值 税	-536,009.67	-537,720.54	执行17%、4%的税率
营 业 税	2,201,159.02	2,619,635.09	执行3%、5%的税率
城 建 税	623,081.81	691,532.07	按营业税、增值税的3%计缴
房 产 税	1,122,655.80	1,393,979.81	按税法规定计缴
土地使用税	695,856.17	911,455.71	按税法规定计缴
企业所得税	-177,882.35	-478,716.25	执行33%的税率
个人所得税	197,625.42	12,218.42	超额累进税率
印 花 税	31,322.90	46,322.90	按税法规定计缴
合 计	4,157,809.10	4,658,707.21	

注：根据国税发[2001]15号文件，广播电视事业单位的广告收入和有线电视费收入，在2002年底前暂不作为应纳税收入。

**14、其他应交款**

项 目	2002. 12. 31	2001. 12. 31	备 注
教育费附加	214,073.53	243,409.34	按营业税、增值税额的3%计缴
防洪保安基金	1,120.65		按营业收入的0.8‰计缴
合 计	215,194.18	243,409.34	

**15、其他应付款**

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	8,191,948.71	47.79	8,914,242.60	18.85
1—2年	8,349,943.43	48.71		
3年以上	600,000.00	3.50	38,382,901.91	81.15
合 计	17,141,892.14	100.00	47,297,144.51	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2002年12月31日，其他应付款余额比期初减少63.76%，主要系本公司向职工兑付集资债券3800万元所致。

(3) 大额其他应付款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
长岭(集团)股份有限公司	8,078,273.50	1-2年	暂借款
陕西广播电视网络股份有限公司	7,679,282.42	1年以内	暂借款

#### 16、预提费用

项目	2002.12.31	2001.12.31	备注
借款利息	59,470.30	7,979,378.42	
合计	59,470.30	7,979,378.42	

注：截止2002年12月31日，预提费用余额比期初数减少99.25%，系公司本年度经债权人同意，本期将所欠陕西省高新技术产业投资(有限)公司、省工行科技开发信贷部借款利息6,640,534.96元划转陕西黄河科技有限责任公司。

#### 17、长期借款

公司本年度经债权人陕西省高新技术产业投资(有限)公司同意，将所欠长期借款17,900,000.00元划转陕西黄河科技有限责任公司

#### 18、股本(单位：股)

项 目	2001.12.31	本次变动增减(+、-)				2002.12.31
		配股	送股	公积金转股	增发 其他 小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	59,196,973.04					59,196,973.04
其中：国家持有股份	59,196,973.04					59,196,973.04
境内法人持有股份						
其他						
2、募集发起人股份	5,744,340.00					5,744,340.00
3、内部职工股						
4、优先股及其他						
其中：转配股						
未上市流通股份合计	64,941,313.04					64,941,313.04
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	46,345,350.11					46,345,350.11
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	46,345,350.11					46,345,350.11
三、股份总额	111,286,663.15					111,286,663.15

注：

上述发起人股份中，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司于 2001 年 8 月 16 日签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，本公司第一大股东黄河厂将持有的 53.19%（5919.69 万股）国有法人股股权中的 51%（5675.62 万股）无偿划转陕西省广播电视信息网络有限责任公司持有。截止 2002 年 8 月 19 日，此项股权划转手续已全部办理完毕。

### 19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	231,850,656.75		231,850,656.75	
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠	29,200,000.00		29,200,000.00	
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	79,277,331.09	1,797,220.10	79,277,331.09	1,797,220.10
关联交易差价		2,667,115.36		2,667,115.36

资产评估增值准备	17,696,410.16	7,729,123.95	9,967,286.21
被投资单位评估增值准备	9,043,291.89		9,043,291.89
合 计	367,067,689.89	4,464,335.46	348,057,111.79

注：（1）公司本期先后与债权人西安市工行营业部、杭州杭利机械有限公司、西安雁塔泡沫塑料包装厂、西安雁塔区宏达五金厂达成一致，分别豁免公司所欠债务中的1,064,658.66元、279,000.00元、290,372.84元、163,188.60元，合计形成债务重组收益1,797,220.10元，计入其他资本公积；

（2）公司本期取得托管收入2,994,328.65元，此项托管为关联方交易，根据《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》，计入资本公积--关联方交易差价2,667,115.36元；

（3）经本公司第四届董事会第四次会议决议及2002年第一次临时股东大会决议，公司以资本公积金弥补累计亏损348,057,111.79元。

## 20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,758,773.51	1,600,277.98	4,758,773.51	1,600,277.98
公益金	2,191,609.18	800,138.99		2,991,748.17
任意盈余公积		112,228.41		112,228.41
合 计	6,950,382.69	2,512,645.38	4,758,773.51	4,704,254.56

注：经本公司第四届董事会第四次会议决议及2002年第一次临时股东大会决议，公司以法定盈余公积金弥补累计亏损4,758,773.51元。

## 21、未分配利润

项 目	提取比例	金 额
净利润		16,202,702.30
加：年初未分配利润		-355,260,375.98
盈余公积转入		4,758,773.51
资本公积转入		348,057,111.79
可供分配的利润		13,758,211.62
减：提取法定盈余公积		1,600,277.98
提取法定公益金		800,138.99

可供股东分配的利润	11,357,794.65
减：提取任意盈余公积	112,228.41
应付普通股股利	
期末未分配利润	11,245,566.24

注：在2001年权益性资产出售中，由于国家对是否应该按资产出售缴纳增值税、营业税、土地增值税及相关附加税费无明确规定，在会计处理中计算应交增值税9,489,647.60元、营业税4,603,339.72元、土地增值税6,588,789.40元、城市维护建设税951830.93元、教育费附加407,927.55元，根据国税函（2002）420、165号文件，整体资产出售不属于增值税和营业税纳税范围，不应计交有关税金，本期对此作为会计差错予以调整，调整增加期初未分配利润12,551,887.60元。

## 22、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2002年度		2001年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售电视机			3,611,338.91	4,093,514.28
售冰箱			2,756,707.89	2,783,471.05
提供加工劳务			1,128,902.16	1,920,495.42
无线电通信业务			391,518.74	414,456.46
广告代理收入	178,185,925.58	145,303,614.51		
有线电视收入	12,816,727.08			
软件开发收入	63,557.70	30,205.82		
其他			310,889.23	212,167.90
合计	191,066,210.36	145,333,820.33	8,199,356.93	9,424,105.11

## 23、主营业务税金及附加

项目	2002年度	2001年度	备 注
营业税	2,033,477.08		执行5%、4%的税率
城市维护建设税	142,643.10	3,216.19	按营业税、增值税的7%计缴
教育费附加	61,132.76	1,378.36	按营业税、增值税的3%计缴
合计	2,237,252.94	4,594.55	

**24、其他业务利润**

其他业务项目	2002年度		2001年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
托管收入	171,984.35	9,459.13	17,210,216.00	946,561.88
材料销售			14,188.03	8,905.51
其他收入	18,492.31	625.04	740,050.85	707,807.44
合 计	190,476.66	10,084.17	17,964,454.88	1,663,274.83

**25、营业费用**

项 目	2002年度	2001年度
电器销售		1,642,678.70
有线电视运营	5,904,938.18	
软件销售	33,245.80	
合 计	5,938,183.98	1,642,678.70

**26、管理费用**

项 目	2002年度	2001年度
工资及附加	485,716.04	3,904,582.83
折旧费	2,549,342.52	652,819.23
无形资产摊销	12,000,000.00	
业务招待费	230,316.40	190,051.25
社会保险费	17,893.69	1,585,731.69
其 他	1,908,390.23	1,285,953.59
合 计	17,191,658.88	7,619,138.59

**27、财务费用**

项 目	2002年度	2001年度
利息支出	2,030,406.99	3,330,128.18
减:利息收入	80,923.55	19,272.50
金融机构手续费	6,652.18	13,516.80

## 汇兑损益

合 计	1,956,135.62	3,324,372.48
-----	--------------	--------------

注：本公司本年度利息支出较上年减少41.16%，系贷款减少所致。

## 28、投资收益

本期投资收益286,775.34元系公司2002年1月投入宝鸡广电网络传媒有限责任公司资产，在公司成立前作为与陕西广播电视网络股份有限公司宝鸡分公司合作的1-3月合作分成。

## 29、营业外收入

项 目	2002年度	2001年度
资产清理收入		10.00
权益性资产出售收入		31,260,321.84
其 他	50,830.00	
合 计	50,830.00	31,260,331.84

## 30、营业外支出

项 目	2002年度	2001年度
捐赠支出	1,000.00	17,513.87
罚款支出	600.00	850.00
非常损失		10,754,684.85
其他长期资产减值准备		409,948.56
固定资产减值准备		61,699.46
固定资产处置损失	56,874.28	
其他	43,144.00	15,265.45
合 计	101,618.28	11,259,962.19

## 六、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

## 1、应收帐款

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
		坏账准备		坏账准备

1年以内	977,191.00	80.43	29,315.73	1,905,813.83	99.79	57,174.41
1—2年	237,818.43	19.57	7,134.55	3,970.60	0.21	119.12
合 计	1,215,009.43	100.00	36,450.28	1,909,784.43	100.00	57,293.53

注：应收帐款中无持股5%以上股东单位欠款。

## 2、其他应收款

账 龄	2002.12.31			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	14,339,000.70	17.00	40,260.00	158,827,296.53	99.99	1,519.93
1—2年	69,972,716.13	82.97	519.92	20,337.82	0.01	610.13
2—3年	20,337.82	0.03	610.13			
合 计	84,332,054.65	100.00	40,890.05	158,847,634.35	100.00	2,130.06

注：(1) 按照本公司确定的会计政策，对本项中应收陕西黄河科技有限责任公司82,969,052.83元，由于是本公司的关联单位，对此不计提坏帐准备。

(2) 其他应收款期末余额中主要明细如下：

单位名称	期末余额	账 龄	欠款性质
陕西黄河科技有限责任公司	82,969,052.83	1-2	资产处置款及代垫

## 3、长期股权投资

项 目	2001.12.31		本期增加		本期减少		2002.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备
宝鸡广电网络传媒有限责任公司			36,643,984.97				36,643,984.97	
西安广才科技有限责任公司			3,088,777.81				3,088,777.81	
其他投资			3,500,000.00				3,500,000.00	
合 计			43,232,762.78				43,232,762.78	

注：(1) 2002年1月，本公司以34399416.79元的资产出资，陕西广播电视网络股份有限公司以其所有的宝鸡公司资产出资，合资组建宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司占有51%股权。该公司于2002年3月11日在宝鸡市工商行政管理局登记成立。

(2) 2002年5月，本公司出资330万元，与自然人李鹏发起设立西安广才科技有限责任公司，本公司占有82.50%股权，公司于2002年5月17日在西安市工商行政管理局登记成立。

(3) 2002年10月10日,本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议:本公司向陕西中广西部国际影视有限责任公司投资350万元,联合投资摄制电视剧《关西无极刀》;该剧发行所产生的利润,本公司分取35%;本公司不承担投资风险,陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元。目前该剧已进入后期制作。

#### 4、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2002年度		2001年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售电视机			3,611,338.91	4,093,514.28
售冰箱			2,756,707.89	2,783,471.05
提供加工劳务			1,128,902.16	1,920,495.42
无线电通信业务			391,518.74	414,456.46
广告代理收入	178,185,925.58	145,303,614.51		
其他			310,889.23	212,167.90
合计	178,185,925.58	145,303,614.51	8,199,356.93	9,424,105.11

#### 5、投资收益

项 目	2002年度	2001年度
联营公司分来利润	286,775.34	
期末调整的被投资公司		
所有者权益增减金额	2,033,345.99	
合计	2,320,121.33	

注:联营公司分来利润286,775.34元系公司2002年1月投入宝鸡广电网络传媒有限责任公司资产,在公司成立前作为与陕西广播电视网络股份有限公司宝鸡分公司合作的1-3月合作分成。

#### 七、重大资产重组实施情况

##### 1、重要资产购买情况说明

(1) 本公司 2001 年度出资购买陕西省广播电视信息网络股份有限公司所属的宝鸡市有线电视网络部分网络传输设备,并发起组建宝鸡广播电视信息网络有限责任公司(占 51%

的股权); 2002 年 1 月, 本公司以 34399416.79 元的资产出资, 陕西广播电视网络股份有限公司以其所有的宝鸡公司资产出资, 合资组建宝鸡广电网络传媒有限责任公司, 本公司占有 51% 股权。该公司于 2002 年 3 月 11 日在宝鸡市工商行政管理局登记成立。

(2) 本公司 2001 年度出资 6,000 万元购买陕西电视台第 1、2、3 套及卫视频道 5 年广告业务全面代理权, 本期公司已付清价款。

## 2、重要资产债务出售情况说明

在 2001 年重大资产重组中, 形成应收陕西黄河科技有限责任公司款项 158,776,632.53 元, 本期收回 46,000,000.00 元; 经债权人同意, 本期转移债务冲减 42,854,580.40 元。本期代其垫付职工工资等 13,047,000.70 元。

2002 年 6 月 27 日, 本公司与陕西黄河科技有限责任公司签订《关于妥善解决原黄河机电股份有限公司员工工资及福利待遇问题的协议》, 约定: 自 2002 年 7 月 1 日起, 本公司不再承担已经与陕西黄河科技有限责任公司签订了劳动合同的原黄河机电股份有限公司员工工资及福利待遇。

2002 年 12 月 27 日, 本公司与陕西黄河科技有限责任公司签订《关于妥善解决资产重组后续问题的协议》, 承诺: 若在未来 12 月内无法通过债务转移的途径冲抵完对我公司的应付款, 黄河科技将在 2003 年 12 月 31 日前以现金或优质资产清偿对我公司的应付款。

此外, 本公司出售给陕西黄河有限责任公司的资产中包含 109 亩土地的使用权, 过户手续尚在办理之中。

## 八、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
国营黄河机器制造厂	西安市东郊幸福北路 21 号	家用电器 雷达设备	原第一大股东	国有经济	代志军
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
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	2001.12.31	本年增加	本年减少	2002.12.31
国营黄河机器制造厂	357,793,000.00			357,793,000.00
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
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	2000.12.31		本年增加		本年减少		2001.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
国营黄河机器制造厂	59,197,000.00	53.19%			56,756,217.00	51%	2,440,783.00	2.19%
陕西省广播电视信息网络有限责任公司			56,756,217.00	51%			56,756,217.00	51%
宝鸡广电网络传媒有限责任公司			36,643,984.97	51%			36,643,984.97	51%
西安广才科技有限责任公司			3,088,777.81	82.5%			3,088,777.81	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
陕西黄河科技有限责任公司	受同一母公司控制的子公司
陕西广播电视网络股份有限公司	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	2002.12.31	2001.12.31
其他应收款	陕西黄河科技有限责任公司	82,969,052.83	158,776,632.53
其他应付款	国营黄河机器制造厂	1,810,000.00	2,600,000.00
其他应付款	陕西广播电视网络股份有限公司	7,679,282.42	0
其他应付款	西安广才科技有限责任公司	2,567,686.70	

(2)关联方交易事项

(1) 在 2001 年重大资产重组中，形成应收陕西黄河科技有限责任公司款项 158,776,632.53 元，本期收回 46,000,000.00 元；经债权人同意，本期转移债务冲减 42,854,580.40 元。本期代其垫付职工工资等 13,047,000.70 元。本公司与陕西黄河科技有限责任公司于 2002 年 12 月 27 日签订《关于妥善解决资产重组后续问题的协议》，承诺：若在

未来 12 月内无法通过债务转移的途径冲抵完对我公司的应付款，黄河科技将在 2003 年 12 月 31 日前以现金或优质资产清偿对我公司的应付款。

(2) 公司本期归还所欠国营黄河机器制造厂款项 790,000.00 元。

(3) 2001 年 9 月 24 日，本公司与陕西广播电视网络股份有限公司签订《托管经营协议》，受托管理经营广电股份咸阳分公司的有线电视网络资产，按受托管理资产年度经营收入的 20%-30% 提取托管费；本年度已收取托管费 2,994,328.65 元。

(4) 公司本期暂借西安广才科技有限责任公司款项 2,567,686.70 元。

## 九、或有事项

### (一) 重大诉讼

中国建设银行西安市新城支行（以下简称“新城支行”）诉陕西华信实业公司（以下简称“华信公司”）欠款和本公司担保案

1997 年 2 月 3 日，新城支行与华信公司、本公司分别签订借款合同、担保合同，约定由新城支行向华信公司借款 400 万元，借款期限自 1997 年 2 月 4 日至 1997 年 11 月 3 日，由本公司为上述借款提供连带责任担保，保证期限为两年。借款到期后，华信公司并未按约偿还借款本息。新城支行向西安市中级人民法院提起诉讼，将华信公司和本公司同列为被告方。2001 年 9 月 13 日，本公司接到陕西省西安市中级人民法院《民事判决书》（2001）西经一初字第 042 号，判令华信公司偿还借款本息 4233730.04 元，本公司承担连带清偿责任。宣判后，华信公司不服，提出上诉。2002 年 3 月，本公司收到陕西省高级人民法院《民事判决书》（2001）陕经二终字第 138 号，终审判决结果为：驳回上诉，维持原判。本公司通过与当事人协商，目前已与中国建设银行西安市新城支行签订了初步的和解协议。

### (二) 担保事项

- 1、1997 年为陕西华信实业公司提供 400 万元借款担保。详情见重大诉讼事项。
- 2、1997 年为长岭黄河集团有限公司提供 990 万元借款担保。
- 3、以前期间发生但已经解除的担保合同包括以下 5 笔，合计 5300 万元。

(1) 黄河机电曾为黄河房地产公司的 60 万元贷款（1996 年 10 月 31 日至 1997 年 4 月 30 日）和 150 万元贷款（1995 年 3 月 3 日至 1997 年 3 月 2 日）提供担保。根据《中华人民共和国担保法》第二十六条的规定：“连带责任保证的保证人与债权人未约定保证期间的，债权人有权自主债务履行期届满之日起六个月内要求保证人承担保证责任。在合同约定的保证期间和前款规定的保证期间，债权人未要求保证人承担保证责任的，保证人免

除保证责任”，本公司对该两笔贷款不再承担担保责任。

(2) 1994 年，黄河机电与黄河厂尚未“三分开”，曾为黄河劳动服务公司 740 万元和西安红华仪器厂 1350 万元贷款提供担保。2002 年 8 月 1 日最高人民法院颁布了法[2002]144 号《关于处理担保法生效前发生保证行为的保证期间问题的通知》，其中第一条规定：“对于当事人在担保法生效前签订的保证合同中约定保证期限或者约定不明确的，如果债权人已经在法定诉讼时效期间内向主债务人主张了权利，使主债务没有超过诉讼时效期间，但未向保证人主张权利的，债权人可以自本通知发布之日起 6 个月(自 2002 年 8 月 1 日至 2003 年 1 月 31 日)内，向保证人主张权利。逾期不主张的，保证人不再承担责任”。2003 年 1 月 31 日以前，本公司未收到该两名债权人主张权利。因此，依据最高人民法院的规定，本公司对该两笔贷款不再承担担保责任。

#### 十、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承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

本公司报告期内无资产负债表日后非调整事项。

## 资 产 负 债 表

会股 01 表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	注释号	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：						
货币资金	1	1	9,166,164.70	7,679,215.64	33,466,598.89	33,466,598.89
短期投资	2					
应收票据	3					
应收股利	4					
应收利息	5					
应收帐款	6	2	1,181,061.75	1,178,559.15	1,852,490.90	1,852,490.90
其他应收款	7	3	84,606,107.10	84,291,164.60	158,845,504.29	158,845,504.29
预付帐款	8	4	351,048.92			
应收补贴款	9					
存货	10	5	1,064,048.42			
待摊费用	11		9,779.80			
一年内到期的长期债权投资	12					
其他流动资产	13					
流动资产合计	14		96,378,210.69	93,148,939.39	194,164,594.08	194,164,594.08
长期投资：						
长期股权投资	15	6	3,500,000.00	43,232,762.78		
长期债权投资	16					
长期投资合计	17		3,500,000.00	43,232,762.78		
其中：合并价差	18					
固定资产：						
固定资产原价	19	7	110,141,902.03	29,441,256.92	66,373,239.89	66,373,239.89
减：累计折旧	20	7	27,802,569.68	19,044,523.47	20,205,158.90	20,205,158.90
固定资产净值	21		82,339,332.35	10,396,733.45	46,168,080.99	46,168,080.99
减：固定资产减值准备	22					
固定资产净值	23		82,339,332.35	10,396,733.45	46,168,080.99	46,168,080.99
工程物资	24					
在建工程	25					
固定资产清理	26					
固定资产合计	27		82,339,332.35	10,396,733.45	46,168,080.99	46,168,080.99
无形及其他资产：						
无形资产	28	8	48,400,158.31	48,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
长期待摊费用	29	9				
其他长期资产	30		20,070,873.43	20,070,873.43	20,070,873.43	20,070,873.43
无形及其他资产合计	31		68,471,031.74	68,070,873.43	80,070,873.43	80,070,873.43
递延税项：						
递延税项	32					
资产总计	33		250,688,574.78	214,849,309.05	320,403,548.50	320,403,548.50

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

负债及所有者权益	行次	注释号	2002年12月31日		2001年12月31日	
			合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：						
短期借款	34	10	27,310,000.00	27,310,000.00	30,642,580.33	30,642,580.33
应付票据	35					
应付帐款	36	11	3,743,758.08	2,083,411.08	74,898,139.94	74,898,139.94
预收帐款	37	12	11,066,786.59	11,066,786.59	6,739,829.00	6,739,829.00
应付工资	38		200,000.00			
应付福利费	39		220,105.65	23,674.84		
应付股利	40					
应交税金	41	13	4,157,809.10	3,810,796.90	4,658,707.21	4,658,707.21
其他应交款	42	14	215,194.18	212,908.11	243,409.34	243,409.34
其他应付款	43	15	17,141,892.14	19,570,833.72	47,297,144.51	47,297,144.51
预提费用	44	16	59,470.30	59,470.30	7,979,378.42	7,979,378.42
预计负债	45					
一年内到期的长期负债	46					
其他流动负债	47					
流动负债合计	48		64,115,016.04	64,137,911.54	172,459,188.75	172,459,188.75
长期负债：						
长期借款	49	17			17,900,000.00	17,900,000.00
应付债券	50					
长期应付款	51					
专项应付款	52					
其他长期负债	53					
长期负债合计	54				17,900,000.00	17,900,000.00
递延税项：						
递延税项	55					
负债合计	56		64,115,016.04	64,137,911.54	190,359,188.75	190,359,188.75
少数股东权益			35,862,161.23			
股东权益：						
股本	57	18	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15
资本公积	58	19	23,474,913.56	23,474,913.56	367,067,689.89	367,067,689.89
盈余公积	59	20	4,707,254.56	4,255,340.92	6,950,382.69	6,950,382.69
其中：法定公益金	60	20	2,991,748.17	2,879,519.76	2,191,609.18	2,191,609.18
未分配利润	61	21	11,245,566.24	11,694,479.88	-355,260,375.98	-355,260,375.98
股东权益合计	62		150,711,397.51	150,711,397.51	130,044,359.75	130,044,359.75
负债及股东权益总计	63		250,688,574.78	214,849,309.05	320,403,548.50	320,403,548.50

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

会股 02 表

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	注释号	2002 年度		2001 年度	
			合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1	22	191,066,210.36	178,185,925.58	8,199,356.93	8,199,356.93
减：主营业务成本	2	22	145,333,820.33	145,303,614.51	9,424,105.11	9,424,105.11
主营业务税金及附加	3	23	2,237,252.94	1,808,527.11	4,594.55	4,594.55
二、主营业务利润：	4		43,495,137.09	31,073,783.96	-1,229,342.73	-1,229,342.73
加：其他业务利润	5	24	180,392.49	162,525.22	16,301,180.05	16,301,180.05
营业费用	6	25	5,938,183.98		1,642,678.70	1,642,678.70
管理费用	7	26	17,191,658.88	15,348,692.71	7,619,138.59	7,619,138.59
财务费用	8	27	1,956,135.62	1,961,891.50	3,324,372.48	3,324,372.48
三、营业利润	9		18,589,551.10	13,925,724.97	2,485,647.55	2,485,647.55
加：投资收益	10	28	286,775.34	2,320,121.33		
补贴收入	11					
营业外收入	12	29	50,830.00		31,260,321.84	31,260,321.84
减：营业外支出	13	30	101,618.28	43,144.00	11,259,962.19	11,259,962.19
四、利润总额	14		18,825,538.16	16,202,702.30	22,486,007.20	22,486,007.20
减：所得税	15		511,094.68			
少数股东损益	16		2,111,741.18			
五、净利润	17		16,202,702.30	16,202,702.30	22,486,007.20	22,486,007.20
加：年初未分配利润	18		-355,260,375.98	-355,260,375.98	-377,746,383.18	-377,746,383.18
盈余公积转入	19		352,815,885.30	352,815,885.30		
六、可供分配的利润	20		13,758,211.62	13,758,211.62	-355,260,375.98	-355,260,375.98
减：提取法定盈余公积	21		1,600,277.98	1,375,821.16		
提取法定公益金	22		800,138.99	687,910.58		
七、可供投资者分配的利润	23		11,357,794.65	11,694,479.88	-355,260,375.98	-355,260,375.98
减：应付优先股股利	24					
提取任意盈余公积	25		112,228.41			
应付普通股股利	26					
转作股本的普通股股利	27					
弥补累计亏损	28					
八、未分配利润	29		11,245,566.24	11,694,479.88	-355,260,375.98	-355,260,375.98

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

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

2002 年度

单位:人民币元

项 目	行次	注释号	合并数	母公司数
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		50,724,454.91	40,841,078.78
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		30,350,247.32	30,239,705.13
现金流入小计	9		81,074,702.23	71,080,783.91
购买商品、接受劳务支付的现金	6		4,826,267.54	1,521,180.45
支付给职工以及为职工支付的现金	8		2,156,494.75	203,001.30
支付的各项税费	11		4,329,044.89	3,678,892.03
支付的其他与经营活动有关的现金	12		37,816,755.91	38,660,031.86
现金流出小计	13		49,128,563.09	44,063,105.64
经营活动产生现金流量净额	14		31,946,139.14	27,017,678.27
二、投资活动产生的现金流量				
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		46,000,000.00	46,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20			
现金流入小计	21		46,000,000.00	46,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		67,811,451.84	60,369,940.03
投资所支付的现金	23		3,500,000.00	6,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25			
现金流出小计	26		71,311,451.84	67,169,940.03
投资活动产生的现金流量净额	27		-25,311,451.84	-21,169,940.03
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	28		700,000.00	
借款所收到的现金	31		25,000,000.00	25,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32			
现金流入小计	33		25,700,000.00	25,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34		54,390,000.00	54,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36		2,245,121.49	2,245,121.49
支付的其他与筹资活动有关的现金	42			
现金流出小计	43		56,635,121.49	56,635,121.49
筹资活动产生现金流量净额	44		-30,935,121.49	-31,635,121.49
四、汇率变动对现金的影响额	45			
五、现金及现金等价物净增加额	46		-24,300,434.19	-25,787,383.25

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（续）

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

## 补充资料：

1、将净利润调节为经营活动的现金流量		合并数	母公司数
净利润	52	16,202,702.30	16,202,702.30
加：少数股东损益	53	2,111,741.18	
计提的资产减值准备	54	21,016.17	17,916.74
固定资产折旧	55	5,188,397.81	2,101,870.78
无形资产摊销	56	12,000,000.00	12,000,000.00
长期待摊费用摊销	57		
待摊费用的减少（减：增加）	58	-9,779.80	
预提费用的增加（减：减少）	59	-214,714.50	-214,714.50
处置固定资产、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	1,956,899.80	1,961,891.50
投资损失（减：收益）	63	-286,775.34	-2,320,121.33
递延税款贷项（减：借项）	64		
存货的减少（减：增加）	65	-1,064,048.42	
经营性应收项目的减少（减：增加）	66	75,233,691.44	75,228,271.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	67	-79,518,753.59	-77,960,138.66
其他	68	325,762.09	
经营活动产生的现金流量净额	69	31,946,139.14	27,017,678.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	70		1,797,220.10
一年内到期的可转换公司债券	71		
融资租入固定资产	72		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	73	9,166,164.70	7,679,215.64
减：现金的期初余额	74	33,466,598.89	33,466,598.89
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	-24,300,434.19	-25,787,383.25

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

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

2002 年度

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、坏帐准备合计	59,423.59	41,859.42	20,843.25	80,439.76
其中：应收帐款	57,293.53	77.40	20,843.25	36,527.68
其他应收款	2,130.06	41,782.02		43,912.08
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	1,639,794.25			1,639,794.25
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