

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO.,LTD.

## 二零零三年半年度报告

二零零三年八月

## 重 要 提 示

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

董事徐建选、张迎建因公出差未能出席公司第四届董事会第十次会议，分别委托董事张晓、燕林豹对本报告代行同意的表决权。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2003 年半年度财务报告未经审计。

## 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，本公司第二大股东，原第一大股东；

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

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节	管理层分析与讨论.....	6
第五节	重要事项.....	8
第六节	财务报告（未经审计）.....	11
第七节	备查文件.....	30

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司简介

- 1、中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司  
中文缩写：广电网络  
英文名称：SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO.,LTD.  
英文缩写：SXBN
- 2、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
- 3、注册地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼  
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  
互联网网址：<http://www.600831.com>  
电子信箱 (E-mail)：600831@china.com
- 4、法定代表人：韩本毅
- 5、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 号影视大酒店副楼公司证券部  
电 话：(029) 8278115  
传 真：(029) 8255370  
电子信箱 (E-mail)：600831@china.com
- 6、指定信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》  
指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司证券部

### 二、主要财务数据和指标

单位：元

	报告期期末	上年末	报告期期末比 年初增减(%)
流动资产	105,337,065.88	96,378,210.69	9.29

流动负债	48,211,232.84	63,763,275.83	-24.39
总资产	251,268,773.66	250,688,574.78	0.23
股东权益 (不含少数股东权益)	165,686,474.20	150,890,785.01	9.81
每股净资产	1.353	1.356	-0.22
调整后的每股净资产	1.353	1.356	-0.22
	报告期 (1-6月)	上年同期	报告期比上年 同期增减(%)
净利润	14,613,781.66	8,525,134.34	71.42
扣除非经常性 损益后的净利润	14,613,678.97	8,475,946.06	72.41
每股收益(全面摊薄)	0.119	0.077	54.55
每股收益(加权平均)	0.119	0.077	54.55
净资产收益率(%) (全面摊薄)	8.82	6.71	31.45
净资产收益率(%) (加权平均)	9.24	7.00	32.00
经营活动产生的 现金流量净额	5,984,794.79	17,982,795.28	-66.72

注：扣除非经常性损益涉及的项目为营业外支出，金额为 102.69 元。

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份总数及结构

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			5,919,700			5,919,700	65,116,700
其中：								
国家持有股份	59,197,000			5,919,700			5,919,700	65,116,700
境内法人持有股份	0							
境外法人持有股份	0							
其他	0							
2、募集法人股份	5,744,300			574,430			574,430	6,318,730
3、内部职工股	0							
4、优先股或其他	0							
未上市流通股份合计	64,941,300			6,494,130			6,494,130	71,435,430

二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	46,347,097		4,634,710		4,634,710	50,981,807	
2、境内上市的外资股	0						
3、境外上市的外资股	0						
4、其他	0						
已上市流通股份合计	46,347,097		4,634,710		4,634,710	50,981,807	
三、股份总数	111,288,397		11,128,840		11,128,840	122,417,237	

## 二、股东总数

报告期期末,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东总数为 7012 户。

## 三、前十大股东情况

名次	股东名称	报告期内增减 (股)	期末余额 (股)	持股比例 (%)	质押或冻结 股份	持股类别
1	陕西省广播电视信息网络有限责任公司	+5,675,622	62,431,839	51.00	0	国有法人股
2	国营黄河机器制造厂	+244,078	2,684,861	2.19	2,440,783	国有法人股
3	四川久远智能 监控有限责任公司	+88,950	1,068,400	0.87	0	流通股
4	陈中芳	增持数量不详	755,071	0.62	0	流通股
5	张爱华	增持数量不详	622,161	0.51	0	流通股
6	黄伏元	增持数量不详	542,190	0.44	0	流通股
7	涂小妹	增持数量不详	515,231	0.42	0	流通股
8	向晓红	增持数量不详	472,780	0.39	0	流通股
9	李玉荣	增持数量不详	462,990	0.38	0	流通股
10	郑琴	增持数量不详	438,130	0.36	0	流通股

注 1：报告期内，第一、二大股东增持本公司股票，系资本公积金转增股本所致，其他前十名股东增持本公司股票，可能是由于资本公积金转增股本，也可能是通过二级市场购入。

注 2：本公司第一、二大股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人，且与其他前十名股东不存在关联关系，也非一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

## 四、实际控制人变化情况

报告期内，本公司控股股东和实际控制人未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

#### 二、人员变动情况

报告期内，本公司第四届董事会第八次会议审议通过了周鹏女士、徐铁鹰先生、王克勤先生辞去本公司董事职务的议案，审议通过了增选王占良先生为公司董事及增选张纪中先生、贾平凹先生为公司独立董事的议案。该等议案已经本公司 2002 年年度股东大会审议通过，该次股东大会的决议公告刊登在 2003 年 5 月 13 日《上海证券报》、《证券时报》上。

### 第四节 管理层分析与讨论

#### 一、报告期经营情况

##### 1、总体经营情况

在 2003 年度《企业法人营业执照》年检中，西安市工商行政管理局对本公司的经营范围进行了规范，提出本公司不能从事“受托管理、经营有线网络”的业务，在 2003 年 4 月 18 日颁发的《企业法人营业执照》中，本公司的经营范围变更为：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；家用电器、电子原器件、仪器仪表、通讯设备的销售；房地产开发。

报告期内，本公司经营状况良好，实现主营业务收入 10837 万元，实现主营业务利润 2457 万元，实现净利润 1461 万元，分别较去年同期增长-1.35%、3.93%、71.42%。在主营业务收入和主营业务利润变化不大的情况下，公司净利润出现大幅增长，主要系管理费用较去年同期降低了 615 万元。2002 年上半年，本公司尚承担着黄河机电员工的工资和福利待遇，具体金额为 530 万元。而自 2002 年 7 月 1 日始，本公司不在承担黄河机电员工的工资和福利待遇。

良好的经营状况改善了公司的资产结构，截止报告期末，所有者权益（不含少

数股东权益)达到 16569 万元,较年初增长了 9.81%,占到报告期末公司总资产的 65.94%,较 2002 年上半年末提高了 5.75 百分点,股东权益显著增强。

## 2、主要行业情况

报告期内,本公司的有线电视网络运营、广告代理及影视制作业务的具体情况如下:

单位:元、%

主营业务项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
有线电视网络运营	9,017,386.25	5,302,447.51	41.20
广告代理及影视制作	99,019,695.21	76,862,727.03	22.38

## 3、主营业务与盈利能力变化情况

本公司原有的两项主营业务 广告代理和网络运营 的盈利能力未有显著变化。报告期内,本公司投资拍摄的电视连续剧《关西无极刀》完成了全部制作,并进入发行程序,本公司已与数家电视台签订了发行合同。

鉴于在 2003 年度《企业法人营业执照》年检中,西安市工商行政管理局对本公司的经营范围进行了规范,本公司的经营范围发生变更,后经与广电股份协商,双方于 2003 年 6 月 9 日签署了《关于解除 托管经营协议 的合同》,具体情况详见 2003 年 6 月 12 日《上海证券报》、《证券时报》。

## 4、投资收益情况

本公司的主要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。本公司持有宝鸡广电 51%的股份。报告期内,宝鸡广电实现主营业务收入 902 元,实现主营业务利润 341 万元,实现净利润 272 万元。

本公司的控股子公司广才科技制作的《中华传统美德》光盘和部分《义务教育课程标准实验教科书 音乐》、《历史与社会》光盘将于下半年面市发行,预计会对本公司的主营业务收入和利润产生一定的影响。

## 5、经营中的问题与困难



尽管本公司在报告期内取得了不俗的业绩，但经营中存在的问题和困难仍然不容忽视，表现在：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；在广告代理方面，“非典”的突发抑制了厂商广告投放的热情和力度，市场竞争也日趋激烈；在影视制作方面，本公司需要建设一支高水平的专业队伍。对此，本公司将积极寻找对策，并将依托“网络+传媒”的业务主线，在文化与传播领域加大投资力度，以期取得让投资者满意的回报。

## 二、报告期投资情况

报告期内，本公司没有募集资金，也不存在以前期间募集资金的延续使用问题。

报告期，本公司在第四届董事会第八次会议上审议通过了以实物资产作为出资合资组建陕西广环电子科技有限公司和西安华广塑业有限责任公司（暂定名）的议案。此次董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 29 日《上海证券报》、《证券时报》上。

三、本公司未对报告期的盈利作过预测。

四、本公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

良好的公司治理是企业市场竞争中保持常青的沃土，其意义在于把公司由一堆资产组合变成一个具有诚信、具有战略的法人。以此为长期目标，本公司在报告期内严格按照中国证监会有关文件的要求，积极完善公司治理结构。首先是按照《上市公司治理准则》等文件的要求，重新制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》；其次是根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，将独立董事制度和董事会专门委员会的建设写进了公司章程，并通过增选使独立董事的人数增加到 5 名，列陕西省内上市公司之首，达到了独立董事应不少于董事会成员三分之一的要求，也使更多的代表中小股东利益的呼声能够顺利地传到董事会。该等规则及事项已经公司 2002 年年度股东大会审议通过，决议公告刊登在 2003 年 5 月 13 日《上海证券报》、《证券时报》。

近期，本公司拟就董事会专门委员会的建设制订具体的工作细则，并将尽快确

定各专门委员会的人选，以形成更加科学、高效的决策-执行体系和激励-约束机制。此外，本公司还拟制订《投资者关系管理制度》，以加强本公司与投资者、潜在投资者之间的信息沟通，提升本公司在投资者心目中的诚信度，实现公司价值和股东利益的最大化。

## 二、利润分配方案执行情况

2003年5月12日，本公司召开2002年年度股东大会，会议审议通过了资本公积金转增股本方案，即以2002年末总股本111,288,397股为基数，向全体股东每10股转增1股。报告期内，公司董事会实施了该方案，实施公告刊登在2003年6月18日《上海证券报》、《证券时报》。该方案实施后，本公司股本总额增加至122,417,237股。

2003年中期，本公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项为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。

## 四、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内本公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的该等行为。

## 五、重大关联交易事项

报告期内，本公司向广电股份归还借款410万元，从而使本公司对广电股份的债务降至358万元。

报告期内，本公司向广才科技归还应付款70万元，从而使本公司对广才科技的应付款减少至187万元。

报告期内，本公司和黄河厂未有新的债权债务往来，本公司对黄河厂的应付款仍为181万元。

报告期内，本公司向黄河科技剥离债务429万元，从而使本公司对黄河科技的

债权降至 7869 万元。本公司与黄河科技的债权债务往来，系在 2001 年重大资产重组中形成的应收款项。2002 年 12 月 27 日，本公司与黄河科技签订《关于妥善解决资产重组后续问题的协议》，黄河科技做出承诺：在本公司与债权人达成债务转移协议的情况下，黄河科技有义务继续承接本公司转移的债务，配合本公司完成债务剥离工作。黄河科技同时承诺：若在未来 12 月内无法通过债务转移的途径冲抵完对本公司的应付帐款，黄河科技将在 2003 年 12 月 31 日前以现金或优质资产清偿对本公司的应付帐款。

## 六、重大合同及其履行情况

1、报告期，本公司与广电股份签署了《关于解除 托管经营协议 的合同》，此事项已在“报告期经营情况”中说明。

### 2、担保事项

报告期内，本公司未签订新的担保合同。

以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同包括以下三笔，合计 2130 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。

(3) 1994 年，黄河机电与黄河厂尚未“三分开”前，为黄河劳动服务公司提供了 740 万元的借款担保，黄河厂已对此签订了反担保协议。

### 3、贷款事项

2003 年 5 月 13 日，本公司与中国建设银行西安市新城支行签署了《人民币资金借款合同》，约定续借该笔 2500 万元的贷款，用于借新还旧，借款期限为壹年。此事项已在 2003 年 5 月 15 日《上海证券报》、《证券时报》公告。

### 4、委托资产管理事项

本公司未有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

## 七、大股东承诺事项的履行情况

本公司或持有本公司股份 5%以上（含 5%）的股东，没有在报告期内发生或以前

期间发生但持续到报告期的对本公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

#### 八、受处罚情况

报告期内，本公司、本公司董事会及董事未受到中国证监会、其他行政管理部门及上交所的公开谴责、处罚或被司法强制措施的情况

#### 九、其他重要事项信息索引

本公司已经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。此事项公告刊登在 2003 年 1 月 17 日《上海证券报》第六版、《证券时报》第二版。

本报告中所有公告事项详细内容均可在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）“上市公司资料检索”栏目或本公司网站（[www.600831.com](http://www.600831.com)）“投资者园地”栏目中查阅。

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表（附后）

### 二、财务报表附注

#### （一）公司的基本情况

本公司的前身是黄河机电，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)。

2002 年 8 月 19 日, 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, 陕广电成为本公司第一大股东。

2003 年 6 月 24 日, 本公司实施 2002 年度资本公积金转增股本方案 (以 2002 年末总股本 111,288,397 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 1 股) 后, 股本总额增加至 122,417,237 股。

在 2003 年度《企业法人营业执照》年检中, 西安市工商行政管理局将本公司的经营范围规范为: 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; 家用电器、电子原器件、仪器仪表、通讯设备的销售; 房地产开发。

## (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，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、广才科技。

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、会计调整事项的说明

根据宝鸡市地税局对本公司的控股子公司宝鸡广电的企业所得税税率的认定，宝鸡广电属在西部地区设立的国家鼓励类产业的内资企业，企业所得税减按15%的税率征收，本期调增期初未分配利润116,601.87元，调增期初盈余公积金62,785.63元、调减期初应交税金351,740.21元、调减上年所得税351,740.21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	按应纳税所得额的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	宝鸡市中止 东路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
广才科技	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	2003.6.30	2002.12.31
现 金	41,574.96	76,461.94
银行存款	10,866,041.91	9,089,702.76
合 计	10,907,616.87	9,166,164.70

注：截止2003年6月30日，货币资金余额比期初增加19%，主要系取得的广告代理收入及有线电视收视费所致。

## 2、应收帐款

账 龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	6,534,491.00	96.73	29,826.72	979,771.00	80.47	29,393.13
1—2年	220,785.28	3.27	6,623.56	237,818.43	19.53	7,134.55
合 计	6,755,276.28	100.00	36,450.28	1,217,589.43	100.00	36,527.68

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	2003.6.30			2002.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	6,661,886.30	7.80	38,700.00	14,656,965.23	17.32	41,782.03
1—2年	78,686,709.99	89.77		69,972,716.13	82.66	1,519.92
2—3年	73,001.82	2.43	2,190.05	20,337.82	0.02	610.13
合 计	85,421,598.11	100.00	40,890.05	84,650,019.18	100.00	43,912.08

注：(1) 其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

(2) 截止2003年6月30日，其他应收款余额比期初增加0.91%，主要系向黄河科技转移债务及借支给陕西中广西部国际影视公司的借款所致。

(3) 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
黄河科技	78,686,709.99	1-2	资产处置款及代垫
陕西中广西部国际 影视有限责任公司	5,360,000.00	1	暂借款

## 4、预付帐款

账 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	409,848.92	100.00	351,048.92	100.00
合 计	409,848.92	100.00	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	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原 材 料	1,176,148.11		752,659.30	
在 产 品	698,842.44		311,389.12	
合 计	1,874,990.55		1,064,048.42	

#### 6、固定资产及累计折旧

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
固定资产原价：				
房屋建筑物	8,224,373.50			8,224,373.50
专用设备	70,185,058.61	921,829.14		71,106,887.75
机器设备	29,334,913.10	622,979.33		29,957,892.43
运输设备	2,072,118.00	559,556.00		2,631,674.00
其他设备	325,438.82			325,438.82
合 计	110,141,902.03	2,104,364.47		112,246,266.50
累计折旧：				
房屋建筑物	770,554.74	157,102.14		927,656.88
专用设备	7,619,001.29	623,632.35		8,242,633.64
机器设备	18,728,445.21	1,465,450.23		20,193,895.44
运输设备	471,594.02	14,830.58		486,424.60
其他设备	212,974.42	12,308.08		225,282.50
合 计	27,802,569.68	2,273,323.38		30,075,893.06
净 值	82,339,332.35			82,170,373.44

#### 7、无形资产

项 目	取得方式	原 值	本期		累计	本期
			2002.12.31	增加		
多位一体学习						
图库软件	外购	150,156.00	150,156.00	4,975.88	4,975.88	145,180.12

软件开发技术外购	370,000.00	366,916.67		18,499.98	21,583.31	348,416.69
软件使用权 外购	34,850.00	33,241.64		1,711.44	3,319.80	31,530.20
广告代理权 外购	60,000,000.00	48,000,000.00		6,000,000.00	18,000,000.00	42,000,000.00
管理软件 外购	40,000.00	40,000.00		1,356.00	1,356.00	38,644.00
合 计	60,595,006.00	48,400,158.31	190,156.00	6,026,543.30	18,031,234.99	42,563,771.01

#### 8、其他长期资产

项 目	2003.6.30		2002.12.31	
	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。

#### 9、短期借款

借款类别	2003.6.30	2002.12.31	备 注
抵押借款			
担保借款	26,500,000.00	26,500,000.00	
信用借款	810,000.00	810,000.00	
合 计	27,310,000.00	27,310,000.00	

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 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			

## 10、应付帐款

账 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,594,058.33	80.25	1,660,317.00	44.35
3年以上	392,338.59	19.75	2,083,441.08	55.65
合 计	1,986,396.92	100.00	3,743,758.08	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2003年6月30日，应付帐款余额比期初减少46.94%，主要系本公司本期归还所欠帐款所致。

(3) 征得收款方同意，本期向黄河科技划转应付帐款411,102.49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	320,000.00	3年以上	购货款
珠海汉胜电缆厂	148,847.80	1年以内	购货款

## 11、预收帐款

账 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	3,602,644.87	52.95	7,865,247.59	71.07
3年以上	3,201,539.00	47.05	3,201,539.00	28.93
合 计	6,804,183.87	100.00	11,066,786.59	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2003年6月30日，预收账款余额比期初减少38.52%，主要系结转收入所致。

(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
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
陕西天枢信息传播有限公司	509,920.00	1年以内	广告代理费

## 12、未交税金

税 种	2003.6.30	2002.12.31	备 注
增 值 税	-532,355.82	-536,009.67	执行17%、4%的税率
营 业 税	2,244,218.90	2,201,159.02	执行3%、5%的税率
城 建 税	626,351.80	623,081.81	按营业税、增值的3%计缴
房 产 税	1,122,655.80	1,122,655.80	按税法规定计缴
土地使用税	695,856.17	695,856.17	按税法规定计缴
企业所得税	-496,475.13	-529,622.56	执行33%的税率
个人所得税	4,170.17	197,625.42	超额累进税率
印 花 税	31,322.90	31,322.90	按税法规定计缴
水利基金	59,471.40		按营业收入的0.8‰计缴
合 计	3,755,216.19	3,806,068.89	

## 13、其他应交款

项 目	2003.6.30	2002.12.31	备 注
教育费附加	224,236.93	214,073.53	按营业税、增值税额的3%计缴
防洪保安基金	1,719.42	1,120.65	按营业收入的0.8‰计缴
文化事业基金	750.06		按税法规定计缴
合 计	226,706.41	215,194.18	

## 14、其他应付款

账 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	3,937,870.40	51.35	8,191,948.71	47.79
1—2年	3,731,112.34	48.65	8,349,943.43	48.71
3年以上			600,000.00	3.50
合 计	7,668,982.74	100.00	17,141,892.14	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2003年6月30日，其他应付款余额比期初减少55.26%，主要系本公司剥离长岭（集团）股份公司债务560万元及归还广电股份借款410万元所致。

(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
广电股份	3,579,282.42	1年以内	暂借款
长岭（集团）股份有限公司	2,500,000.00	1-2年	暂借款

#### 15、预提费用

项 目	2003.6.30	2002.12.31	备 注
借款利息	59,470.30	59,470.30	
合 计	59,470.30	59,470.30	

#### 16、股本（单位：股）

项 目	2002.12.31	本次变动增减（+、-）					2003.6.30
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	59,197,000.00			5,919,700.00			65,116,700.00
其中：国家持有股份	59,197,000.00						65,116,700.00
境内法人持有股份							
其他							
2、募集发起人股份	5,744,340.00			573,430.00			6,318,730.00
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	64,941,340.00			6,494,130.00			71,435,430.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	46,347,097.00			4,634,710			50,981,807.00
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	46,347,097.00						50,981,807.00
三、股份总额	111,288,437.00						122,417,237.00

注：报告期内股本总额变动系本公司于2003年6月24日实施2002年度资本公

积转增股本方案（每 10 股转增 1 股）所致。

#### 17、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	1,797,220.10	10,147,286.21	11,128,666.32	815,839.99
关联交易差价	2,667,115.36			2,667,115.36
资产评估增值准备	9,967,286.21		9,967,286.21	
被投资单位评估增值	9,043,291.89			9,043,291.89
合 计	23,474,913.56	10,147,286.21	21,095,952.53	12,526,247.24

注：报告期内资本公积总额变动系本公司于 2003 年 6 月 24 日实施 2002 年度资本公积转增股本方案（每 10 股转增 1 股）所致。

#### 18、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	1,636,155.47			1,636,155.47
公益金	3,009,686.93			3,009,686.93
任意盈余公积	121,197.79			121,197.79
合 计	4,767,040.19			4,767,040.19

#### 19、未分配利润

项 目	提取比例	金 额
净利润		14,613,781.66
加：年初未分配利润		11,362,168.11
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润		25,975,949.77
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
可供股东分配的利润		25,975,949.77
减：提取任意盈余公积		

## 应付普通股股利

期末未分配利润	25,975,949.77
---------	---------------

## 20、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2003年度		2002年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	99,019,695.21	78,862,727.03	101,529,461.77	80,151,587.14
有线电视收入	9,017,386.25	5,302,447.51	6,947,223.18	4,564,339.33
软件开发收入	337,500.00	114,992.79		
托管有线网络			1,375,209.60	
合 计	108,374,581.46	82,280,167.33	109,851,894.55	84,715,926.47

## 21、主营业务税金及附加

项 目	2003年度	2002年度	备 注
营业税	1,378,370.00	1,376,332.61	执行5%、3%的税率
城市维护建设税	100,547.76	79,635.79	按营业税、增值稅的7%计繳
教育费附加	41,800.16	34,129.63	按营业税、增值稅的3%计繳
合 计	1,520,717.92	1,490,098.03	

## 22、其他业务利润

其他业务项目	2003年度		2002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
其他收入	20,000.00	676.00	113,496.00	2,953.81
合 计	20,000.00	676.00	113,496.00	2,953.81

## 23、营业费用

项 目	2003年度	2002年度
有线电视运营	190,098.31	89,852.02
软件销售	20,835.59	
合 计	210,933.90	89,852.02

#### 24、管理费用

项 目	2003年度	2002年度
工资及附加	349,409.00	4,505,832.59
折旧费	186,241.12	150,835.32
无形资产摊销	6,000,000.00	6,000,000.00
业务招待费	230,316.40	26,434.00
社会保险费	21 , 027.20	1,509,786.80
其 他	724,456.01	1,467,782.85
合 计	7,511,449.73	13,660,671.56

#### 25、财务费用

项 目	2003年度	2002年度
利息支出	668,493.85	600,295.00
减:利息收入	41,162.36	64,768.23
金融机构手续费	1,899.10	1,421.46
合 计	629,230.59	536,948.23

#### 26、营业外收入

项 目	2003年度	2002年度
其 他		50,830.00
合 计		50,830.00

#### 27、营业外支出

项 目	2003年度	2002年度
罚款支出		43,144.00
固定资产处置损失		56,874.28
其他	102.69	
合 计	102.69	100,018.28

## (六) 关联方关系及其交易

### 1、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
陕广电	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
黄河厂	西安市东郊幸福北路 21 号	家用电器 雷达设备	第二大股东	国有经济	代志军
宝鸡广电	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
广才科技	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	2002.12.31	本年增加	本年减少	2003.6.30
陕广电	658,498,200.00			658,498,200.00
黄河厂	357,793,000.00			357,793,000.00
宝鸡广电	67,449,836.84			67,449,836.84
广才科技	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	2002.12.31		本年增加		本年减少		2003.6.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
陕广电	56,756,217.00	51%	5,675,622.00	51%			62,431,839.00	51%
黄河厂	2,440,783.00	2.19%	244,078.30	2.19%			2,684,861.00	2.19%
宝鸡广电	36,643,984.97	51%					36,643,984.97	51%
广才科技	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
黄河科技	受同一母公司控制的子公司
广电股份	受同一母公司控制的子公司

2、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	2003.6.30	2002.12.31
其他应收款	黄河科技	78,686,709.99	82,969,052.83
其他应付款	黄河厂	1,810,000.00	1,810,000.00
其他应付款	广电股份	3,579,282.42	7,679,282.42
其他应付款	广才科技	1,867,686.70	2,567,686.70

(2)关联方交易事项

公司本期与长岭集团股份公司及西安远东塑料厂签订债务转移协议，将4,282,342.84元的债务剥离到黄河科技，从而使黄河科技对本公司的债务下降至78,686,709.99元。

公司本期归还所欠广电股份款项4,100,000.00元。

公司本期暂借广才科技款项1,867,686.70元。

七、或有事项

详见第五节重要事项之重大合同及其履行情况。

八、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。

九、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。

## 第七节 备查文件

- 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》公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

陕西广电网络传媒股份有限公司

董事长 韩本毅

2003年8月14日

# 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	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：						
货币资金	1	1	10,907,616.87	7,594,913.54	9,166,164.70	7,679,215.64
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	6,718,826.00	6,558,826.00	1,181,061.75	1,178,559.15
其他应收款	7	3	85,380,708.06	85,223,530.40	84,606,107.10	84,291,164.60
预付帐款	8	4	409,848.92		351,048.92	
应收补贴款	9					
存货	10	5	1,874,990.55		1,064,048.42	
待摊费用	11		45,075.48		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		105,337,065.88	99,377,269.94	96,378,210.69	93,148,939.39
长期投资：						
长期股权投资	15			41,317,578.66	3,500,000.00	43,412,150.28
长期债权投资	16					
长期投资合计	17		-	41,317,578.66	3,500,000.00	43,412,150.28
其中：合并价差	18					
固定资产：						
固定资产原价	19	6	112,246,266.50	29,456,836.92	110,141,902.03	29,441,256.92
减：累计折旧	20	6	30,075,893.06	19,229,817.43	27,802,569.68	19,044,523.47
固定资产净值	21		82,170,373.44	10,227,019.49	82,339,332.35	10,396,733.45
减：固定资产减值准备	22					
固定资产净值	23		82,170,373.44	10,227,019.49	82,339,332.35	10,396,733.45
工程物资	24		249,966.82			
在建工程	25		876,723.08			
固定资产清理	26					
固定资产合计	27		83,297,063.34	10,227,019.49	82,339,332.35	10,396,733.45
无形及其他资产：						
无形资产	28	7	42,563,771.01	42,000,000.00	48,400,158.31	48,000,000.00
长期待摊费用	29					
其他长期资产	30	8	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		62,634,644.44	62,070,873.43	68,471,031.74	68,070,873.43
递延税项：						
递延税项	32					
资产总计	33		251,268,773.66	212,992,741.52	250,688,574.78	215,028,696.55

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

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

负债及所有者权益	行次	注释号	2003年6月30日		2002年12月31日	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：						
短期借款	34	9	27,310,000.00	27,310,000.00	27,310,000.00	27,310,000.00
应付票据	35					
应付帐款	36	10	1,986,396.92	392,338.59	3,743,758.08	2,083,441.08
预收帐款	37	11	6,804,183.87	6,373,424.44	11,066,786.59	11,066,786.59
应付工资	38		69,616.91		200,000.00	
应付福利费	39		330,659.50	58,158.46	220,105.65	23,674.84
应付股利	40					
应交税金	41	12	3,755,216.19	3,698,737.83	3,806,068.89	3,810,796.90
其他应交款	42	13	226,706.41	213,482.30	215,194.18	212,908.11
其他应付款	43	14	7,668,982.74	9,200,655.40	17,141,892.14	19,570,833.72
预提费用	44	15	59,470.30	59,470.30	59,470.30	59,470.30
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		48,211,232.84	47,306,267.32	63,763,275.83	64,137,911.54
长期负债：						
长期借款	49					
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		0.00	0.00	0.00	0.00
递延税项：						
递延税项	55					
负债合计	56		48,211,232.84	47,306,267.32	63,763,275.83	64,137,911.54
少数股东权益			37,371,066.62		36,034,513.94	
股东权益：						
股本	57	16	122,417,237.00	122,417,237.00	111,286,663.15	111,286,663.15
资本公积	58	17	12,526,247.24	12,526,247.24	23,474,913.56	23,474,913.56
盈余公积	59	18	4,767,040.19	4,282,249.05	4,767,040.19	4,282,249.05
其中：法定公益金	60	18	3,009,686.93	2,888,489.14	3,009,686.93	2,888,489.14
未分配利润	61	19	25,975,949.77	26,460,740.91	11,362,168.11	11,846,959.25
股东权益合计	62		165,686,474.20	165,686,474.20	150,890,785.01	150,890,785.01
负债及股东权益总计	63		251,268,773.66	212,992,741.52	250,688,574.78	215,028,696.55

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	2003 年 1---6 月		2002 年 1---6 月	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	20	108,374,581.46	99,019,695.21	109,851,894.55	102,904,671.37
减：主营业务成本	2	20	82,280,167.33	76,862,727.03	84,715,926.47	80,151,587.14
主营业务税金及附加	3	21	1,520,717.92	1,218,633.23	1,490,098.03	1,251,419.63
二、主营业务利润：	4		24,573,696.21	20,938,334.95	23,645,870.05	21,501,664.60
加：其他业务利润	5	22	19,324.00		110,542.19	
营业费用	6	23	210,933.90		89,852.02	
管理费用	7	24	7,511,449.73	7,092,026.16	13,660,671.56	13,316,396.06
财务费用	8	25	629,230.59		536,948.23	
三、营业利润	9		16,241,405.99	13,208,353.28	9,468,940.43	7,645,894.96
加：投资收益	10			1,405,428.38		
补贴收入	11					
营业外收入	12	26			50,830.00	
减：营业外支出	13	27			100,018.28	
四、利润总额	14		16,241,303.30	14,613,781.66	9,419,752.15	8,525,134.34
减：所得税	15		290,968.96			
少数股东损益	16		1,336,552.68		894,617.81	
五、净利润	17		14,613,781.66	14,613,781.66	8,525,134.34	8,525,134.34
加：年初未分配利润	18		11,362,168.11	11,846,959.25	-367,812,263.58	-367,812,263.58
盈余公积转入及资本公积弥补	19				352,815,885.30	352,815,885.30
六、可供分配的利润	20		25,975,949.77	26,460,740.91	-6,471,243.94	-6,471,243.94
减：提取法定盈余公积	21					
提取法定公益金	22					
七、可供投资者分配的利润	23		25,975,949.77	26,460,740.91	-6,471,243.94	-6,471,243.94
减：应付优先股股利	24					
提取任意盈余公积	25					
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		25,975,949.77	26,460,740.91	-6,471,243.94	-6,471,243.94

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

项 目	行次	2003年1--6月	
		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	84,201,309.49	74,547,605.96
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	456,777.75	86,243.07
现金流入小计	9	84,658,087.24	74,633,849.03
购买商品、接受劳务支付的现金	6	68,374,212.81	65,854,403.93
支付给职工以及为职工支付的现金	8	2,176,655.53	275,348.10
支付的各项税费	11	1,976,641.84	1,446,025.19
支付的其他与经营活动有关的现金	12	6,145,782.27	6,304,661.66
现金流出小计	13	78,673,292.45	73,880,438.88
经营活动产生现金流量净额	14	5,984,794.79	753,410.15
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	3,421,210.37	15,580.00
投资所支付的现金	23	150,000.00	150,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	3,571,210.37	165,580.00
投资活动产生的现金流量净额	27	-3,571,210.37	-165,580.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	28	25,000,000.00	25,000,000.00
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	25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34	25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36	672,132.25	672,132.25
支付的其他与筹资活动有关的现金	42		
现金流出小计	43	25,672,132.25	25,672,132.25
筹资活动产生现金流量净额	44	-672,132.25	-672,132.25
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	1,741,452.17	-84,302.10

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)

补充资料：

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

1、将净利润调节为经营活动的现金流量	行次	2003年1--6月	
		合并数	母公司数
净利润	52	14,613,781.66	14,613,781.66
加：少数股东损益	53	1,336,552.68	
计提的资产减值准备	54		
固定资产折旧	55	2,273,323.38	185,293.96
无形资产摊销	56	6,026,543.30	6,000,000.00
长期待摊费用摊销	57		
待摊费用的减少(减：增加)	58	-33,181.68	
预提费用的增加(减：减少)	59		
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	668,254.57	
投资损失(减：收益)	63		668,493.75
递延税款贷项(减：借项)	64		-1,405,428.38
存货的减少(减：增加)	65	-810,942.13	
经营性应收项目的减少(减：增加)	66	-1,322,998.54	-2,666,632.65
经营性应付项目的增加(减：减少)	67	-16,709,329.81	-16,642,098.19
其他	68	-57,208.64	
经营活动产生的现金流量净额	69	5,984,794.79	753,410.15
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	70	180,000.00	180,000.00
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	10,907,616.87	7,594,913.54
减：现金的期初余额	74	9,166,164.70	7,679,215.64
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	1,741,452.17	-84,302.10

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

2003年6月30日

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	80,439.76			77,340.33
其中：应收帐款	36,527.68		77.40	36,450.28
其他应收款	43,912.08		3,022.03	40,890.05
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